

# **BESZÁMOLÓ**

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft.

2016. évi működéséről

Készítette: Hűber Ádám ügyvezető igazgató

Mohács, 2017. március 31.

## **1. Általános tájékoztató**

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2016-ban gazdálkodási évét pozitív gazdálkodási eredménnyel zárta.

- A szennyvíztisztító gépészet felújítására felvett MFB forrású hitel Mohács-Víz Kft. részére történő átadásához a Mohácsi Takarékszövetkezet Zrt. nem járult hozzá, mivel a hitel fedezetét biztosító víziközmű törzsvagyona nem került a Mohács-Víz Kft. tulajdonába. (Törvényi rendelkezés alapján nem is kerülhet). Jelenleg Társaságunk fizeti a hitelt úgy, hogy egy megállapodás keretében a Baranya-Víz Zrt. megtéríti számunkra a hitel részleteit.

- Hosszas előkészítő munka eredményeképpen a tulajdonos Mohács Város Önkormányzata 2016. novemberében elhatározta társaságunk hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységének 2017. március 31. napjával történő kiválását és ezzel egyidejűleg a tevékenység Dél-Kom Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft.-be történő beolvadását. Az átalakulás cégbírósi bejegyzése 2017. év március hónapban megtörtént (cégbírósi végzés száma: 02-09-061712/14.).

- A közlekedésben a 2016-os évben társaságunk a működési veszteségek pótlására központi támogatásban részesült 30.000.000.-Ft mértékben. E nélkül az ágazat életképtelenné válna, ugyanis a folyamatosan csökkenő utazási igények költségcsökkentéssel nem kompenzálhatók.

- 2013. november 01-től Társaságunk Nonprofit Kft.-ként működik.

## **2. Építőipari tevékenység**

(Készítette: Besenyi Sándor)

2016. évben több kisebb felújítási, karbantartási munkát végeztünk, nagyobb volumenű, külső megrendelésre végzett kivitelezési munka ez évben kevés volt.

Főbb munkáink a következők voltak:

- Vörösmarty u. 2-ben bérbe adott üzlet átalakítása, mellékhelyiségek kialakítása
- Vörösmarty u. 11/a épület erkély konzoljainak felújítása külső megrendelésre
- Szélső utcai telepünkön irodaépületek homlokzati hőszigetelése, felújítása
- Kripta és járda építések a temetőben értékesítésre
- Pándy Kálmán Otthonban nagyterem parketta felújítása
- Volt Temafor épület átalakítási munkáinak megkezdése
- Inert telepünkön konténer vizesblokk felújítása
- Cargill portaépület felújítása megrendelésre
- „Gödörben” 1 db eladott lakás befejező munkái
- Kossuth L. u. 6. sz. önkormányzati bérlakásokat tartalmazó épület külső felújítása
- Révműhely épület fűtés korszerűsítése
- Révátkelesnél szigeti oldali lépcső felújítása
- Drótfonatos kerítés építése külső megrendelésekre
- Felújítási munkák önkormányzati bérlakásokon és egyéb bérbe adott ingatlanokon
- Javítási karbantartási munkák a Mohácsi Határkikötőben
- Javítási, felújítási, karbantartási munkák a Révátkelesnél

- Mohácsi Római Katolikus Köztemető üzemeltetése
- Hulladékszállítással kapcsolatos ellenőrző vízóra leolvasások
- Telephelyeink fűnyírása

Építőipari részleg létszáma: A részleg létszáma az előző évihez képest nem sokban változott, egy fő segédmunkással csökkent. A Temaforg átalakítása kapcsán a létszám bővítés feltétlenül szükségessé válik.

fizikai állomány: 15 fő

- 2 fő asztalos
- 2 fő víz-fűtésszerelő
- 2 fő villanyszerelő
- 2 fő kőműves
- 2 fő ács
- 4 fő segédmunkás
- 2 fő karbantartó
- 1 fő anyagbeszerző-gépkocsivezető

temető üzemeltetése:

- 1 fő gondnok
- 1 fő sírásó

adminisztratív létszám:

- 1 fő építésvezető
- 1 fő házkezelési előadó és művezető

### **Termelés**

Éves árbevétel: 45.704 e Ft

Eredmény: 1.697 e Ft

### **Az elvégzett kivitelezési feladatok részletezése:**

- Megrendelésre végzett munkák:

Vörösmarty u. 11/a épület erkély konzoljainak felújítása. A társasház megrendelésre a négyszintes épület, vasbeton konzolgerendák korrodált beton és acél elemeit javítottuk ki speciális betonjavító anyaggal.

Cargill portaépület felújítása megrendelésre. Álmennyezet szerelés, festés-mázolás.

Drótfonatos kerítés építése vasbeton oszlopokkal, vadhálóval, 1500 m, kerítéskapukkal, mezőgazdasági területen.

Vörösmarty u. 2-ben teraszfelújítás a társasházi lakóközösség megrendelésére, leázás elleni szigeteléssel. Saroklakás leázás elleni szigetelése palafedésen.

Pándy Kálmán Otthonban nagyterem parketta felújítása, tetőtéri nagyteremben hibás parketta javítása, csiszolása.

Mohács-Hő Kft részére kerítés építése

- Felújítási munkák önkormányzati bérlakásokon

Bérlemények folyamatos kisebb javítása, karbantartása állandó feladat, a nagyobb munkák részletezése az alábbiakban:

Kossuth L. u. 6. sz. önkormányzati bérlakásokat tartalmazó épület külső felújítása. Az épületben 3 db bérlakás van, a tető több helyen beázott, ettől a helyiségek mennyezet vakolata átázott, leszakadt. A tetőcserepek többségében szétfagytak, a bádогоzás korrodált, foltonkénti javítás nem jelentett megoldást. Új cserépfedést készítettünk a teljes épületen, új tetőlécezéssel, új bádогоzással. A homlokzaton már alig volt vakolat, újra vakoltuk, és festettük. Egy lakást lakhatóvá tettünk belső felújítással.

Budai Nagy Antal u. 14-ben: gépészeti, asztalos, festő felújítási munkák a visszaadott lakásokban, gázkazánok cseréje.

- Felújítási munkák egyéb épületeken

„Gödörben” 1 db értékesített lakás befejező munkái, kőműves, gépészet, burkoló, festő-mázoló munkák.

Vörösmarty u. 2-ben bérbe adott üzlet átalakítása, mellékhelyiségek kialakítása. Építési engedély köteles átalakítás, a vasbeton merevítőfalba is nyílást kellett bontani. Új WC készült, és raktártér.

Volt Témaforg épület átalakítási munkáinak megkezdése. Elsőként a háromemeletes, volt iparépület szintjein található öntött aszfalt padlóburkolatot bontottuk el és szállítottuk Pécsre. A maradék hulladék, szemét elszállítása, gépészet, villamos rendszer bontása, vakolatok leverését is megkezdjük.

Szélső utcai telepünkön irodaépületek homlokzati hőszigetelése, felújítása, a régi fa nyílászárók cseréje hőszigetelt üvegezésre. Belső festések.

Révműhely épület fűtés korszerűsítése, a szilárd tüzelésű központi fűtés helyett, fan coil rendszerű központi fűtés kiépítése az uszoda hulladék hőjének felhasználásával.

- Temető üzemeltetése

Kripta alépítményeket betonoztunk értékesítésre 14 db-ot.

A létesítmény üzemeltetése, állapotának fenntartása, javítása volt a feladat.

A „szokásos” üzemeltetési feladatokon, a hulladék begyűjtése és elszállítása, fűnyírás, hó eltakarítása, karbantartás, temetkezéssel kapcsolatos adminisztratív feladatok, takarítási munkák, kapuk nyitása-zárásán kívül egy járdaszakaszt építettünk az új kriptasornál.

A fák karbantartása kapcsán, kártevő elleni permetezés két alkalommal történt, továbbá veszélyes állapotúvá váló fákat csonkoltunk és vágunk ki. Viharos erejű szél több alkalommal nagy ágakat tört le a sírok közé döntve.

- Határkikötő

Az éppen aktuális javítási, karbantartási munkákat végeztük szükség szerint.

- Révátkelés

Mindig az éppen aktuális javítási, karbantartási munkákat végeztük szükség szerint.

Pontonok festése történt.

A szigeti oldalon, a kishajó kikötőhelyén a rézsülépcsőt újítottuk fel, újra betonoztuk, korlát készült.

- Hulladékátrakó

Kisebb javításokat, átalakításokat végeztünk.

- Inert lerakó telep

Inert telepünkön a konténer vizesblokkot újítottuk fel és újjáépítettük a zuhanyzót.

2017-ben tervezett munkák:

A Mohácsi Önkormányzat által tervezett ez évi magasépítési felújítási munkákra szeretnénk pályázni. A Duna-parton a volt Temaforg üzem épület átalakításával társasházi lakások építését tervezzük saját beruházásként, jelenleg a tervezési fázis tart.

### **3. Hajózási ágazat beszámoló**

(készítette: Csóka István)

#### **I. Mohács-Újmohács komp és révátkelőhely**

A gazdasági válság okozta 2009-től kezdődő forgalomcsökkenés 2014-ben ugyan megfordult, de 2015-től ismét csökkenés jelentkezett. 2016-ban a forgalomcsökkenés üteme mérséklődött és összességében 3,2 %-on áll az eladott jegyek és bérletek vonatkozásában.

2016-ban a személyjegyekből 4,4 %-os, a kerékpáros jegyeknél 6 %-os volt a csökkenés. A személygépkocsi forgalom 2,5 % esést mutat.

Jelentősebben 11,6 %-kal csökkent az 0-5 tonna kategóriájú teherjármű forgalom, valamint a 10-20 tonnás kategória, ami 32,9 %-kal lett kevesebb.

Az 5-10 tonna jegyekből ismét több fogyott, 8,5 %-kal több került értékesítésre.

Összességében 2016-ban 4,5 %-kal fogyott kevesebb menetjegy, mint 2015-ben.

A kedvezményes bérletáraknak köszönhetően a helyi lakosság egyértelműen a bérletes utazást veszi igénybe. Ezt mutatja, hogy az eladás mértéke a dolgozó bérletnél minimális, viszont a személygépkocsi kategóriában 7,6 %-os növekedést mutat.

A kerékpáros, a tanuló/nyugdíjas, valamint a jármű 3,5 tonna bérletek eladásainak átlag 12,8%-os visszaesése miatt összességében 1,9 %-kal csökkent a bérletforgalom.

#### **Kompforgalom alakulása 2010 – 2016 évek között**

Megnevezés	2010. év eladott darab	2011. év eladott darab	2012.év eladott darab	2013.év eladott darab	2014.év eladott darab	2015.év eladott darab	2016. év eladott darab	2016/2015 forgalom db. növ./csökk	Index % 2016/2015 darab
Személy jegy	141.385	148.511	150.217	172.029	176.499	159.586	152.591	-6.995	95,6
50 %- os szem.jegy	67.941	71.685	53.736						
Kerékpáros jegy	12.003	13.277	13.076	11.761	12.158	11.151	10.411	-740	93,3
Motor, utánfutó	2.910	3.460	3.599	3.249	3.184	3.009	2.969	-40	98,6
Szgg. (1,5 t-ig)	56.444	55.127	50.831	49.992	51.160	49.002	47.784	-1.218	97,5
Szgg. (1,5 t felett)	3.606	3.871	4.122						
Tgk. 0-5 to -ig	7.895	7.889	7.549	7.569	7.849	6.947	6.148	-799	88,4
Tgk.5-10 to- ig	394	536	424	367	396	387	420	+33	108,5
Tgk.10-20 to- ig	933	919	888	866	627	660	443	-217	67,1
Egyéb jármű	181	245	195	206	208	192	0	*	
<b>Jegy összes</b>	<b>293.692</b>	<b>305.520</b>	<b>284.637</b>	<b>246.039</b>	<b>252.081</b>	<b>230.934</b>	<b>220.766</b>	<b>-10.168</b>	<b>95,5</b>
Dolgozó bérlet	4.262	4.809	5.069	5.757	6.060	6.079	6.083	+4	100,0

Kerékpár bérlet	1.105	1.168	1.272	1.444	1.482	1.359	1.432	+73	105,3
50 %-os kerékpár b.	1.606	1.688	1.455	1.440	1.579	1.447	1.340	-107	92,6
Motor bérlet	35	4	17	37	50	33	49	+16	148,4
Szgg. Bérlet	1513	1.697	1.711	1.759	1.951	1.982	2.133	+151	107,6
Gj mő bérlet 3,5 t-ig	88	101	123	149	128	134	110	-24	82,0
Tanuló/Nyugdíjas b	4.386	4.348	3.577	4.465	4.448	3.947	3.434	-513	87,0
8 utas bérlet 3,5 t.							128	*	
<b>Bérlet összes</b>	<b>12.995</b>	<b>13.815</b>	<b>13.224</b>	<b>15.051</b>	<b>15.698</b>	<b>14.981</b>	<b>14.709</b>	<b>-272</b>	<b>98,1</b>

\* = 2016-ban kivételre került az „Egyéb jármű” elnevezésű jegykategória.

\* = Bevezetésre került a „ 8 utas gépjármű bérlet 3,5 t-ig”.

**Révközlékedési ágazat eredményeinek alakulása 2010-2016 években (nettó Ft)**

Megnevezés	2010	2011	2012	2013	*2014	*2015	*2016
Árbevétel	114.247.731	124.563.438	141.324.879	175.736.518	185.882.835	180.831.586	176.849.429
Árkiegészítés	6.709.864	6.863.428	7.425.429	5.735.466	5.990.309	5.990.309	5.119.774
Árbevétel össz.	120.957.595	131.426.866	148.750.308	181.471.984	191.873.144	186.821.895	181.969.203
Szűkített önköltség	113.511.861	131.851.966	161.815.464	158.498.743	179.278.174	179.260.834	165.665.625
ebből: bér	49.572.279	55.673.171	67.270.772	71.502.714	79.785.762	85.725.031	82.601.671
anyag	20.229.607	25.304.235	37.818.660	28.143.030	39.293.700	26.939.819	19.794.258
ebből: energia	14.390.969	17.194.034	24.578.423	19.816.700	18.818.061	15.001.128	13.065.298
Eredmény	-21.491.447	-22.226.486	-38.369.517	-3.891.429	-19.660.737	-45.675.449	-35.484.230

\*Megjegyzés: A 2013 évi árbevétel tartalmaz 26.500.000.- Ft, a 2014.év 30.000.000Ft, a 2015 év 30.308.723.- Ft, 2016 év 30.000.000 Ft működési célú állami támogatást is!

**Révközlekedési ágazat eredményeinek alakulása működési támogatások nélkül 2013-2016 (nettó Ft)**

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Árbevétel támogatás nélkül	149.236.518	155.882.835	150.522.863	146.849.429
Árkiegészítés	5.735.466	5.990.309	5.990.309	5.119.774
Árbevétel összesen	154.971.984	161.873.144	156.513.172	151.969.203
Szűkített önköltség	158.498.743	179.278.174	179.260.834	165.665.625
<b>Eredmény</b>	<b>-30.391.429</b>	<b>-49.660.737</b>	<b>-75.984.172</b>	<b>-65.484.230</b>

2016 évi árbevételünk - 2015 évhez képest - 2,6%-kal lett kevesebb, a 4,5%-al csökkenő tranzitforgalom hatására.

Költségeink átlag 6,5%-al csökkentek. A bérköltségek – a 2016 évi 6,6%-os béremelés ellenére - 3,7%-kal mérséklődtek, a munkaerő foglalkoztatásának racionalizálása következtében.

Anyag költségeink 26,6%-al csökkentek, köszönhetően az elmúlt években történt sorozatos hajó- és kompfelújításoknak.

Az energia költség 13%-kal csökkent az alacsonyabb üzemanyagárak miatt, valamint annak eredményeként, hogy a hajóinkra üzemanyag felhasználás ellenőrző rendszerek kerültek beépítésre, melyek segítségével a felhasznált gázolaj mennyiségét sikerült a működéshez szükséges minimális szinten tartani, így az üzemanyag költséget optimalizálni.

Összességében a költségeink jelentős csökkenése és a 2016 év eleji 3%-os jegy és bérlet áremelések bevétel növelő hatása együttesen sem kompenzálták a forgalom csökkenésből származó bevétel kieséseket. Csak mérsékelni tudták a veszteségeket 2015-höz képest. Eredményünk ugyan 22,4%-kal javult, de továbbra is csak jelentős veszteséggel képes működni ágazatunk.

### **Eszközök**

#### **„Sziget” komphajó**

A komphajó biztosítja a nappali átkelést.

2016-ban a – sikeres 2015 évi pályázat keretében- sor került a komphajó hajtóművének 2 db kúpkerekpár gyártására, 2 db Schottel hajócsavar beszerzésére valamint 2 db hidraulikus vezérlő szelep felújítására.

Költsége: 5.245.396 Ft

2016-ban sikeresen pályáztunk a komphajó Schottel hajtóművének egy garnitúra kúpkerek pár gyártására, 1 db Rába D10 főgép felújítására.

Az elnyert támogatás összege: 3.038.000 Ft, önrész: 2.473.800 Ft

Parti szemléje 2024-ben esedékes.

#### **„Mohács Port” kishajó**

A kishajó biztosítja az éjszakai átkelést, valamint 2010.03.01-től a Határhikötő tartalék hajója.

2016-ban – a 2015 évi sikeres pályázat keretében – elvégeztük a kishajó elektromos rendszerének korszerűsítését. Költsége: 3.282.000 Ft  
Parti szemléje 2018-ban esedékes.

### **„VUK” kishajó**

A kishajó az éjszakai átkelés tartalék hajója.  
Az üzemeltetéshez szükséges karbantartások és javítások elvégezve.  
Parti szemléje 2018-ban esedékes.

### **„Liget” komphajó**

A 2016. novemberében elkezdett parti szemléje áthúzódott 2017 évre.

### **Úszóművek**

Az üzemeltetéshez szükséges karbantartások, javítások elvégezve.  
Költségek: 1.754.523 Ft  
U-10330 úszómű parti szemléjét elvégeztük.  
Költsége: 3.834.659 Ft

## **II. Mohács Határkikötő**

A Nemzetközi Határkikötő 2008. november 1-jén nyitotta meg kapuit az Európai Unió déli vízi határán.

Határátlépés és ellenőrzés céljából 2016-ban összesen 3.219 db hajó lett regisztrálva.  
695 db személyszállító kirándulójó volt, ezek száma 3 %-os emelkedést mutat az előző évhez képest.

Teherszállító hajók száma 2.524 db, ami 7 %-os csökkenés 2015-höz viszonyítva.

A kirándulójók vizsgálata előnyt élvez a teherszállító hajókkal szemben, így ezek átlagban 2 órát töltöttek a kikötő területén.

A határátlépésre jelentkező (ki- ill. belépő hajók) kiszolgálását öt állami Hatóság (NAV, BMRFK, BRFK, ÁNTSZ, Katasztrófavédelem), valamint az üzemeltető MVR Nonprofit Kft. munkatársai, illetve két expedíós cég végzi a nap 24 órájában.

A Határkikötőben található a NAV Bevetési Főigazgatóság Folyami Ellenőrzőcsoportjának szolgálati irodája, valamint a KKSZH magyar és horvát szolgálati csoportja.

A személyhajók és a teherhajók egy részének ellenőrzése a kikötő területén lévő úszóműves kikötőhelyeken, valamint függőleges partfal mellett történik.

A Duna kijelölt veszteglőhelyein várakozó teherhajók vizsgálatához a „BENDEGÚZ” m/s hatósági hajó szállítja a kikötőbe a hajó személyzetét, ill. a hajók ellenőrzéséhez utazó hatósági személyeket.

2016. január 1-jétől december 31-ig összesen 1.145,83 órát töltött a hajó ezzel a tevékenységgel. A fennmaradó időben a kikötőben készenléti állapotban várakozott.

Az Üzemeltető MVR Nonprofit Kft. kialakította a kikötő működtetéséhez szükséges létszámot.

4 fő állandó portaszolgálatot, 4 fő állandó recepciós szolgálatot teljesít.

A hajó személyzete 2 fő, ill. 1 fő forgalom-irányító, szintén 24 órás szolgálatban.

4 fő takarító, 2 fő az üzemeltetés vezetésével kapcsolatos tevékenységet végez.

A kikötő működéséhez szükséges háttérbázist az MVR Nonprofit Kft. különböző ágazatai biztosítják.

A hajó javítását a TMK műhely, a karbantartási és egyéb munkákat a Szélső utcai telephely szakemberei végzik.



## Eszközök

### **Bendegúz hatósági hajó**

A „Bendegúz” biztosítja a Határkikötő veszteglőhelyein történő határátléptetést végző hatósági személyek szállítását.

Parti szemléjét elvégeztük.

Költsége: 9.723.202 Ft

## Úszóművek

Az üzemeltetéshez szükséges karbantartások elvégezve.

## III. Kikötői szolgáltatások

### **Mohács Port IV. és Mohács Port V. hajóállomások üzemeltetése**

2015.01.01-től a Mahart Passnave a kikötőhelyeket határozott időre, 2019. december 31-ig bérli.

Bérleti díj: nettó 6.000.000 Ft/év

2016 évben 275 db kikötés volt a kikötőhelyeinken.

## IV. Munkavállalóink

Az ágazatban összesen 53 fő dolgozik. 34 fő rendelkezik különféle hajózási képesítéssel. A hajózási képesítéssel rendelkező munkavállalókat az alábbiakban sorolom fel:

7 fő hajóvezető+géptiszt+radarhajós+rádiókezelő

6 fő hajóvezető+gépkezelő+radarhajós+rádiókezelő

3 fő hajóvezető+rádiókezelő

3 fő géptiszt

2 fő gépkezelő

13 fő matróz

A hajózási tevékenységünk végzéséhez, hatóságilag a hajókra előírt számú és képesítésű személyzet foglalkoztatása szükséges:

SZIGET komphajó: 1 fő hajóvezető                      MOHÁCS PORT kishajó: 1 fő hajóvezető

1 fő géptiszt

1 fő gépkezelő

2 fő matróz

BENDEGÚZ személyhajó: 1 fő hajóvezető

1 fő gépkezelő

Folyamatosan problémát jelent, hogy egyáltalán nincs a munkaerőpiacon hajózási képesítéssel rendelkező munkavállaló. A MAHART megszűnésével az iskolarendszerű képzés is megszűnt. Képesített hajóssá csak a társaságunk által finanszírozott tanfolyamokat, képzéseket elvégző munkavállalóink válnak. Ezt jól tükrözi, hogy a 34 fő képesítéssel rendelkező munkavállalóinkból csupán 4 fő rendelkezik nem a társaságunk által finanszírozott képesítéssel.

Ágazatunkba jelentkező munkavállalók első lépésként matrózképzésen vesznek részt. Matróz képesítés birtokában válnak a hajók személyzetének hivatalos tagjává. Ezután van lehetőség további hajósképzések megszerzésére.

Az utánpótlás egyre nagyobb problémát jelent. Egyrészt a szigorú egészségügyi előírások miatt hajóvezetőnek, géptisztnek csak kevesen, általában a fiatalabb 20-40 korosztály felel meg, másrészt a matróz időszakban töltött időre (2-3 év) csak a mindenkor minimálbért tudja társaságunk biztosítani.

A foglalkoztatás a folyamatos üzemelésből adódóan 24 órás, 2 illetve 3 műszakos munkarendben, szolgálat vezénylés szerint történik a speciális hajózási munkaügyi szabályozások alapján. Összességében ezek a feltételek nem kedvezőek a munkavállalók

számára, így nincs megtartóerő az ágazatunknál. 2016-ban összesen kilépett 11 fő matróz. Felvételre került 7 fő képesítés nélküli, valamint 1 fő hajóvezető, 1 fő géptiszt és 1 fő gépkezelő képesítéssel rendelkező munkavállaló.

## **V.Egyebek**

### **Jégmadár kishajó**

A szükséges javítások és karbantartások elvégezve.

### **MVR 514 uszály**

A szükséges javítások és karbantartások elvégezve.

### **MVR 512 uszály**

A szükséges javítások és karbantartások elvégezve.

### **MVR 513 uszály**

2016. évi parti szemléje során a partra emelés, majd a tisztítás után kiderült, az uszály fenéklemezelése olyan rossz állapotban van, hogy a vízvonál alatti részek 420m<sup>2</sup> teljes körű cseréje szükséges. A javítást (csak a lemezcsere 43.300.000 Ft-ba került volna.) annak nagyságrendje miatt nem volt gazdaságos elvégezni. Ezért az uszályt ócskavasként értékesítettük.

Parti szemle költsége: 3.086.000 Ft

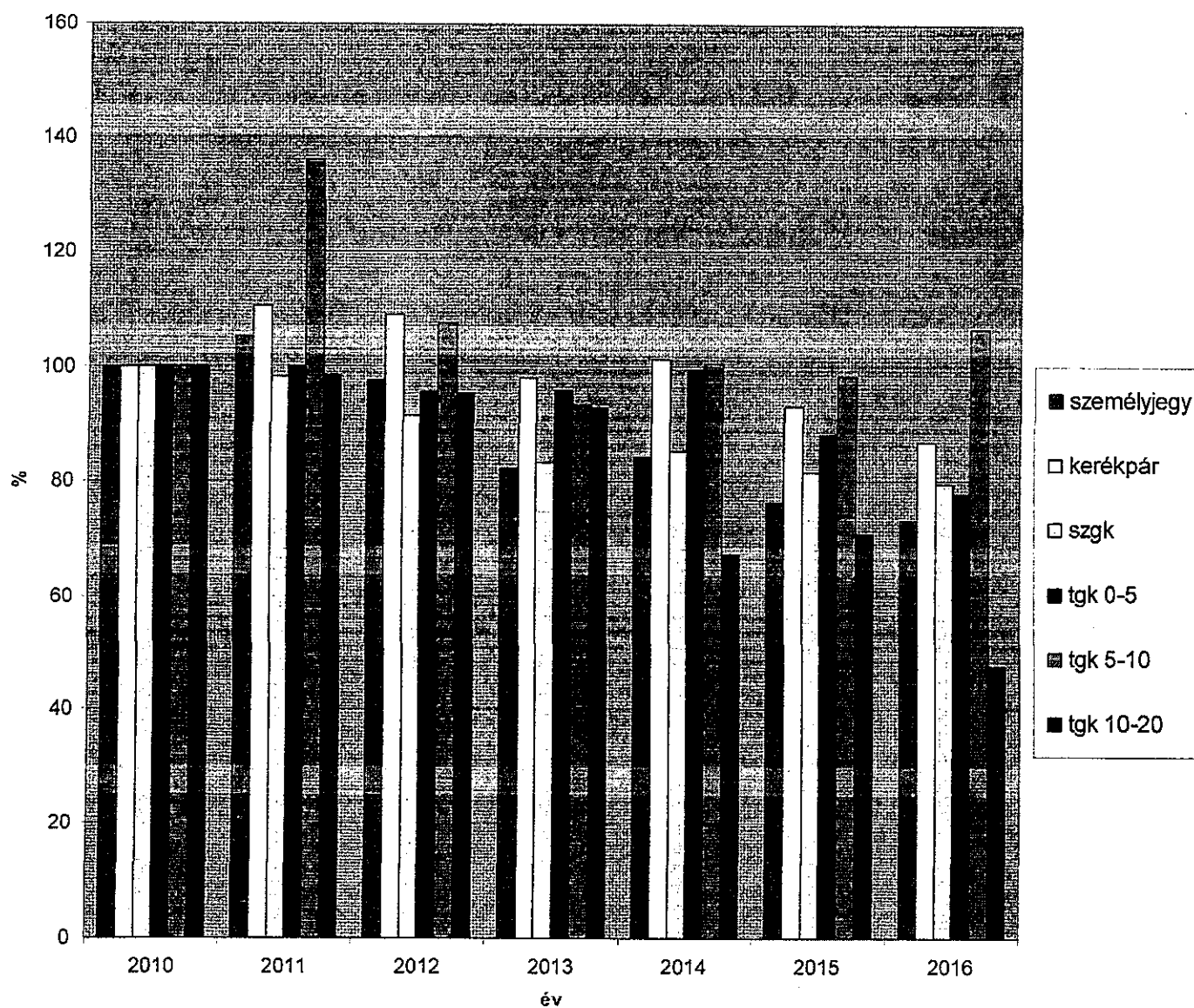
Ócskavas árbevétele: 1.204.800 Ft

A kishajó és a 2 db uszály biztosítja - téli időszakban - a kikötőhelyeink jégzajlás elleni védelmét, ezért további üzemeltetésük szükséges. Ehhez folyamatos karbantartásukra és felügyeletükre van szükség, illetve a rendszeres hatósági vizsgákat is el szükséges végeztetni.

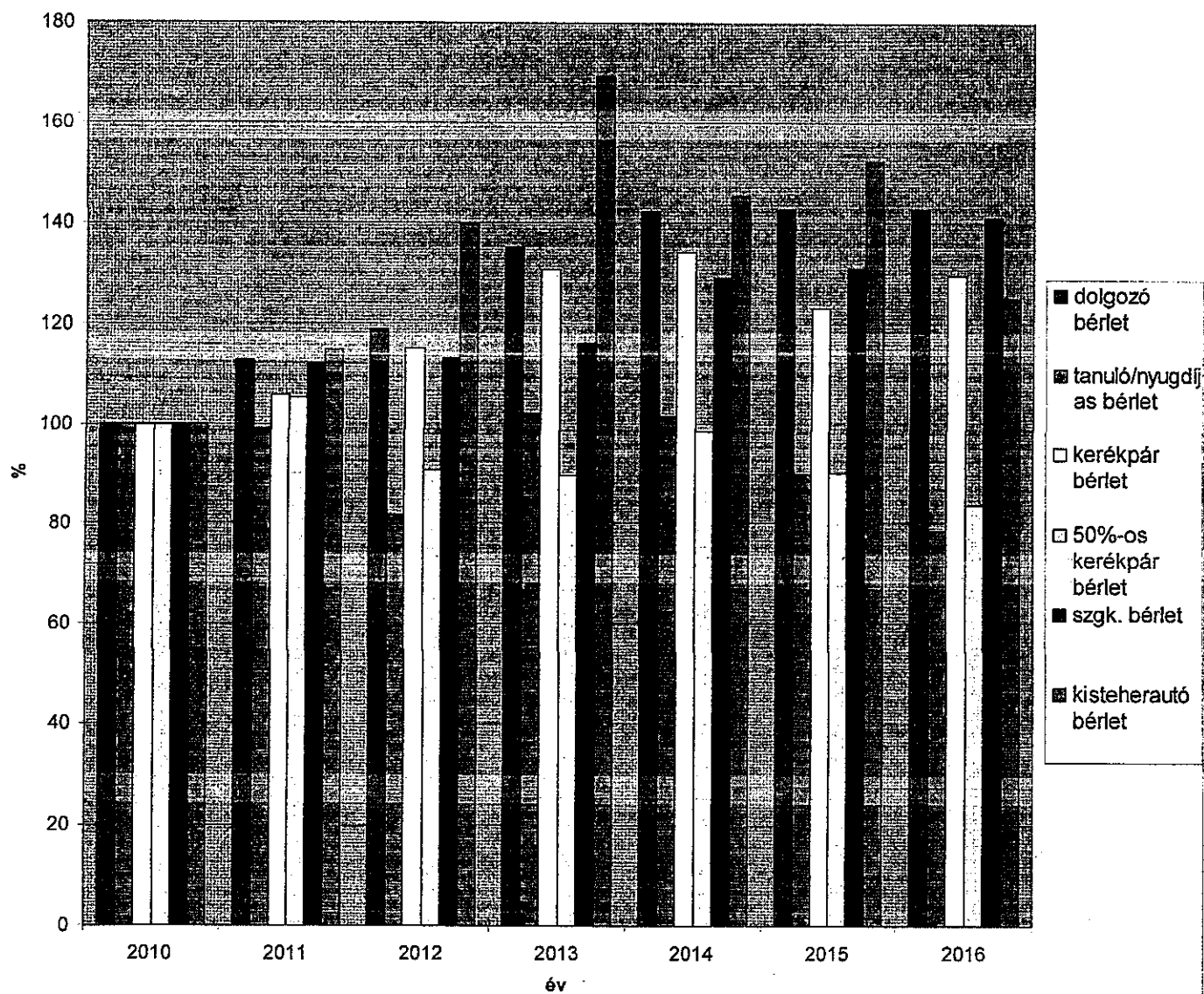
## **VI. Mellékletek**

1. A révátkelési jegyek forgalmának %-os változása 2010-2016 között
2. A révátkelési bérletek forgalmának változása 2010-2016 között
3. Révközlekedési ágazat eredményeinek alakulása 2010-2016 években
4. A gázolaj, a jegy és bérlet árának %-os változása 2003-2016 között

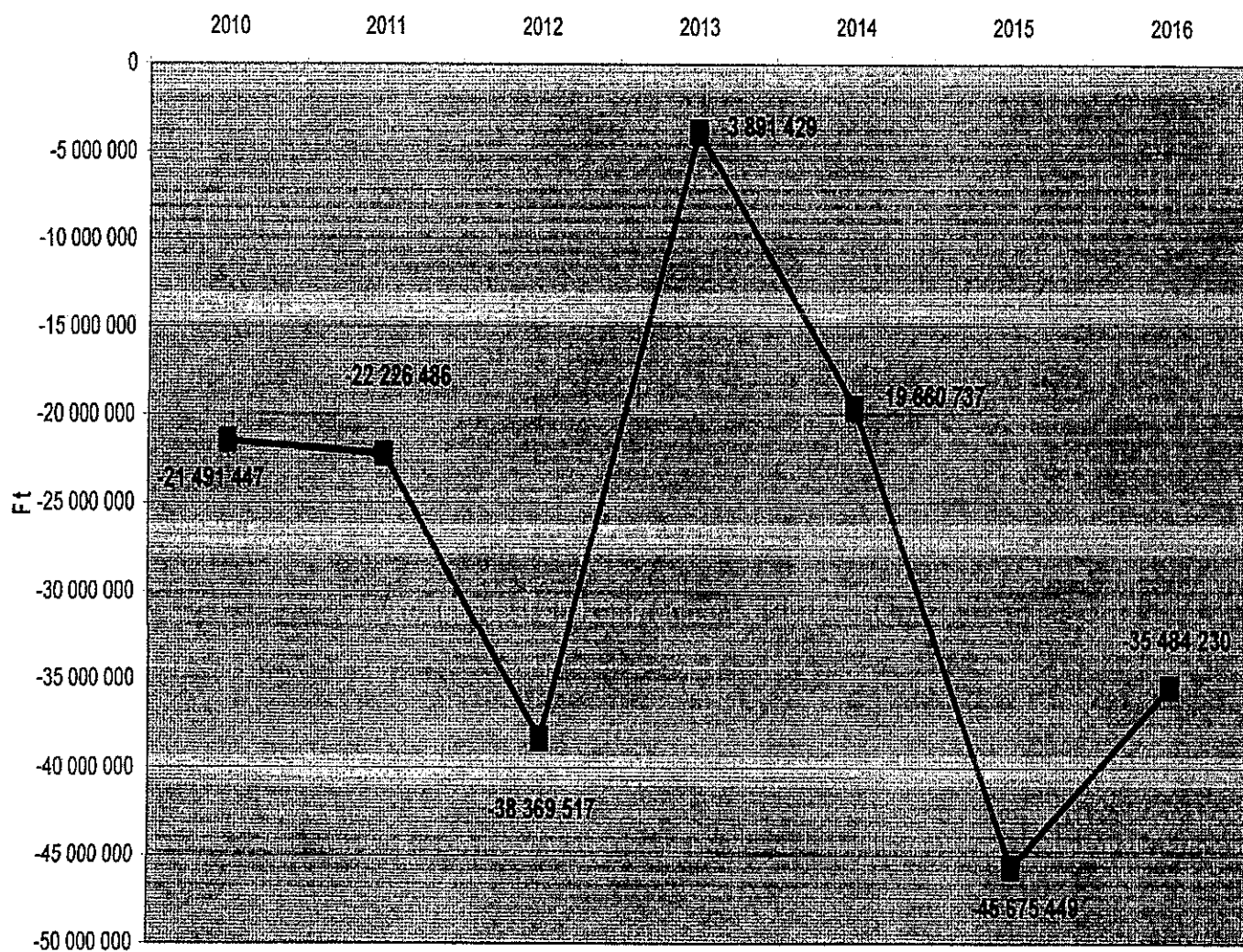
## A révátkelési jegyek forgalmának változása 2010-2016 között



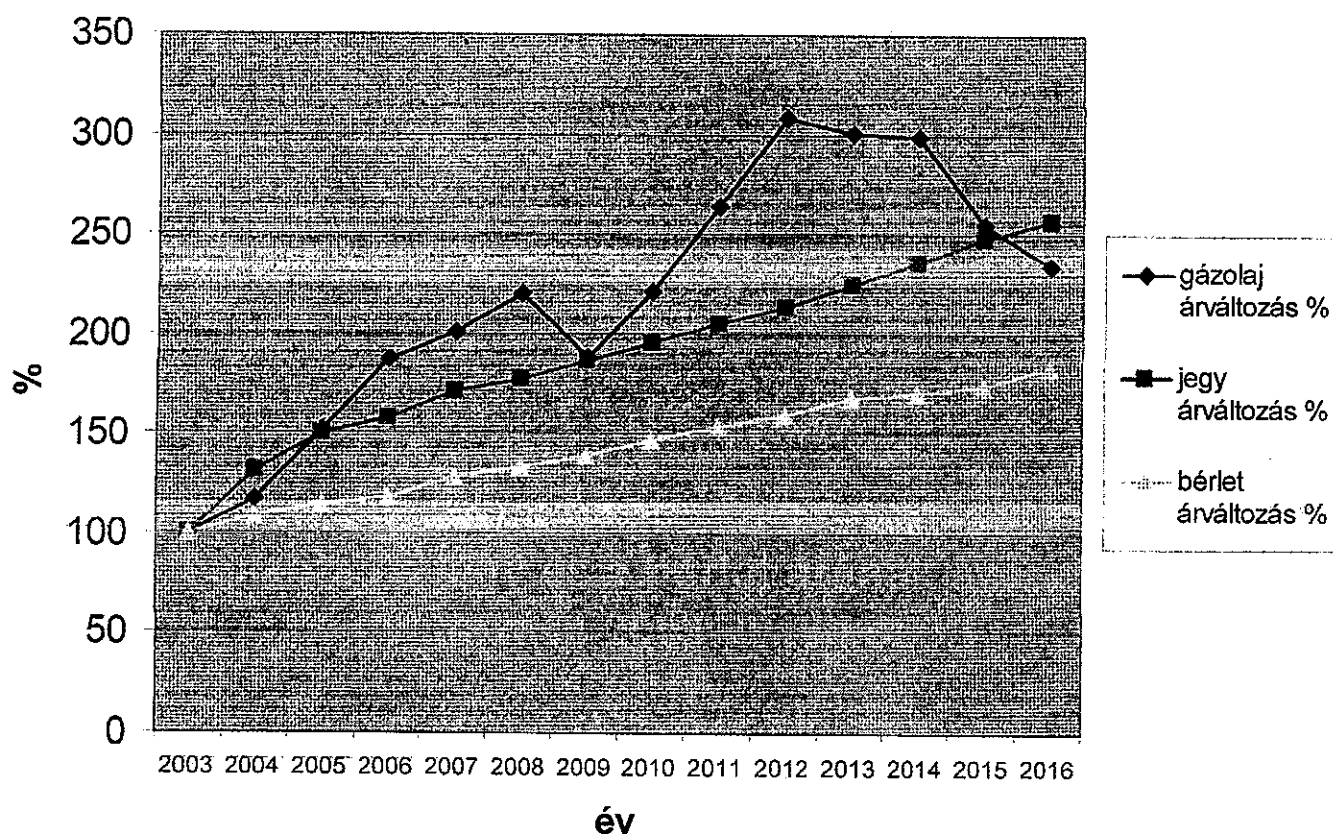
## A révátkelési bérletek forgalmának változása 2010-2016 között



### A révközlekedési ágazat eredménye 2010-2016 között



## A gázolaj, a jegy és a bérlet árának százalékos változása 2003-2016 között



### 4. Hulladékgazdálkodási ágazat

(Készítette: Vida Zsolt Vajk – Póthné Sövény Gabriella)

#### ***Egyéb települési hulladék, ideértve a kevert települési hulladékot is (EWC 20 03 01)***

A kommunális hulladék 2013. január 1-től a társaságunk által üzemeltetett átrakóállomás közbeiktatásával a Cikói Hulladékkezelő Központba került beszállításra. Ennek mennyisége 2013. évben 6.168.700 kg egyéb települési hulladék volt.

2015-ben 7.272.440 kg egyéb települési szilárd hulladékforgalmunk volt. Ebből 1.153.507 kg a Dél-Kom Nonprofit Kft. tevékenységéből adódó hulladékmennyiség (1. táblázat). Ezen tételt levonva a társaságunk ellátási területén 2,6 % csökkenés tapasztalható a 2014-es évhez képest, mely valószínűsíthetően a már bevezetett házhoz menő csomagolási hulladékgyűjtésnek, a sűrített biológiailag lebomló hulladékgyűjtésnek, illetve a hulladékudvar nagyobb forgalmának tudható be.

**2016-ban 6.839.400 kg** egyéb települési szilárd hulladékforgalmunk volt, mely 5,5 % csökkenés a 2015-es adatokhoz képest. Ebből 1.027.921 kg a Dél-Kom Nonprofit Kft.

tevékenységéből adódó hulladékmennyiség (1. táblázat). Ezen tételt levonva a társaságunk ellátási területén **5, 2 % csökkenés** tapasztalható a 2015-ös évhez képest, mely a bevezetett házhoz menő csomagolási hulladékgyűjtésnek, a sűrített biológiailag lebomló hulladékgyűjtésnek, illetve a hulladékudvar nagyobb forgalmának tudható be.

	2013	2014	2015		2016
	6168700 kg	6145480 kg	6277440 kg	6168700 kg	6839400 kg
	9 kg	107700 kg	115300 kg	1027921 kg	1027921 kg
	6168700 kg	6281674 kg	6118933 kg	MVR N Kft.	5811479 kg
%-os változás		1,83%	2,60%		

### EWC 20 03 01 mennyiségeinek alakulása a hulladékkezelő központunkban

Az összes elkülönítetten gyűjtött hulladék teljes mennyiségéből, melybe beletartozik a lom, a biológiailag lebomló-, valamint a csomagolási hulladékok **12,47 %-ra** tudtuk növelni a ténylegesen lerakóba történő direkt elhelyezéstől való eltérítést.

5811479	kg	egyéb települési hulladék	lerakó
148080	kg	lomhulladék	lerakó
184050	kg	csomagolási műanyag hulladék	BIOMARK 2000 Kft
227139	kg	csomagolási papír hulladék	BIOMARK 2000 Kft
79694	kg	csomagolási üveg hulladék	BIOMARK 2000 Kft
	kg		

összesen	6808924 kg
ebből lerakóba	5959559 kg
eltérített	849365 kg
eltérített %	12,47 %

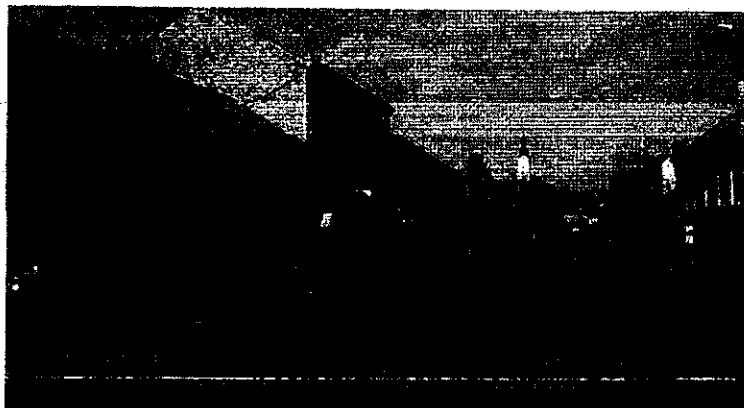
### Lom hulladék (EWC 20 03 07)

2015-ben Mohácson és vidéki ellátási területünkön összesen **29.421 kg** lomhulladék került begyűjtésre.

**2016-ban** összesen **148.080 kg** lomhulladék került begyűjtésre, mely a megelőző évhez képest több mint **ötszörös mennyiség!** Ez jól bizonyítja, hogy a negyedik alkalommal szervezett rendszer hatékony. Kisebb számban tapasztaltuk a nem megfelelő hulladékok körét, melyeknél az ingatlanhasználó tudomásul vette, hogy hulladékudvarunk nyitvatartási idejében ezen hulladékokat díjmentesen elhelyezheti. Sajnálatos módon a szolgáltatási rendszerünkben nincs eszköz a lomhulladékból kinyerhető hasznosítható anyagok



elkülönítésére, így kifejezetten gazdaságtalanul kényszerülünk 30 m<sup>3</sup>-es konténerekbe rakodni, majd elszállítani a Cikói Hulladékkezelő Központba.



**Házhoz menő lomtalanítás Mohácson**

### ***Biológiailag lebomló hulladékok (EWC 20 02 01)***

Megítélésem szerint ez az egyik legfontosabb hulladékáram a közeli, sőt a távolabbi jövő szempontjából. Jelenleg sajnálatos módon, ezen hulladékok százalékos aránya a települési szilárd hulladékban esetenként 40-50 %-ot is meghaladhatják.

A jogalkotó a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzésének feltételeiről szóló 385/2014 (XII.31.) Kormányrendeletben egyértelműsíti ezen hulladék közszolgáltató általi elkülönítetten való gyűjtését. Szigorúan fogalmazza meg az ingatlanhasználók kötelezettségét. **2016-ban összesen 358.482 kg** biológiailag lebomló hulladékot gyűjtöttünk be.

### ***Hulladékudvar***

2014. év júliusától került bevezetésre a hulladékudvar forgalmának szigorúbb nyilvántartása, mellyel kapcsolatban további szigorítások indokoltak. Ennek jogszabályi háttere van. A hulladékudvar nem „szeméttelep”, szigorú működési, működtetési szabályai vannak, melyeket be kell tartanunk, illetve tartatnunk. Az itt nyilvántartásba vett hulladékok minden egyes „grammjával” el kell, tudni számolni a szolgáltatónak.

Ugyancsak jogszabály állapítja meg a gyűjthető hulladékok körét is. Tapasztalataink szerint a hulladékudvarban elhelyezhető hulladékok jelentős mennyiségben tartalmaznak veszélyes hulladékokat, melyek ártalmatlanításának költsége a közszolgáltatót terhelik.



## Hulladékudvar forgalma 2013-2016

Lakossági Hulladékudvarból elszállított hulladékok		2016	2015	2014	2013
Hulladék fajta	EWK kód	Mennyiség (kg)	Mennyiség (kg)	Mennyiség (kg)	Mennyiség (kg)
szerves oldószereket, illetve más veszélyes anyagokat tartalmazó festék- vagy lakk-hulladékok	08 01 11*	9387	3108	4285	1530
Hulladékká vált toner	08 03 18	214	83	142	0
Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy szennyezett csom. hull.	15 01 11*	384	467	352	0
Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladékok	15 01 10*	328			
Termékként tovább nem hasznosítható gumiabroncsok	16 01 03	8440	12460	16160	3860
Növényvédő szerek	20 01 19*	523	421	231	190
Fáradt olaj	13 02 05 *	830			
Fénycső és más higanytartalmú hulladékok	20 01 21*	190	181	50	0
Étolaj és zsír	20 01 25	1040	1005	288	56
Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21 és 20 01 23 kódszámú hulladékoktól	20 01 35*	13618			
Elektronikai hulladék	20 01 36	19192	22868	15350	0
Műanyag(PS)	20 01 39	16700	1359	680	0
Fémhulladék	20 01 40	656	2479	1050	0
Csomagolási fémhulladék	15 01 04	1610			

A fenti táblázatból kiemelendő a növényvédő szerek, valamint az étolaj-zsír mennyisége, melyek így nem a szennyvízrendszerben végezték útjukat. Fontos még megemlíteni, az egyre nagyobb problémát jelentő elektronikai hulladékmennyiséget, melyek kezelési költségei sajnálatos módon magasak.

## Géppark

Sok más közszolgáltatóhoz hasonlóan, sajnos nem áll rendelkezésünkre minden területen megfelelő mennyiségű, illetve az adott célra tökéletesen, megbízhatóan működő jármű. Megítélésem szerint mind az elkülönítetten gyűjtött hulladékoknál, mind a kommunális területen szükséges lenne új eszközök beszerzése. Az életkoruk előrehaladásával egyre több problémával küszködünk.

A másik fő probléma, hogy a begyűjtő-járműveink mérete, illetve kialakítása olyan, hogy ellátási területünkön számos esetben akadályba ütközik szolgáltatásunk adott napon történő elvégzése (ónos eső, havazás, szűk utcák, parkoló autók, erős emelkedők).

## Szelektív hulladékgyűjtés mennyiségi eredményei

### Begyűjtött elkülönítetten gyűjtött csomagolási hulladékok mennyiségei

	begyűjtött csomagolási műanyag-hulladék	begyűjtött csomagolási papír-hulladék	begyűjtött csomagolási üveg-hulladék
2013	50935 kg	267206 kg	80020 kg
2014	62910 kg	270177 kg	69605 kg
2015	91773 kg	114781 kg	79690 kg
2016	184050 kg	227139 kg	79694 kg

Az adatok elemzése során megállapítható, hogy a csomagolási műanyag hulladékok vonatkozásában 2013. évhez képest 2014. évben 23,51% növekedés tapasztalható, míg a csomagolási papír vonatkozásában a növekedés 44,23%.

A 2015-ös eredményekből megállapítható, hogy a növekedés a házhoz menő szolgáltatás eredménye. Csomagolási műanyag-hulladékok esetében 45,9 %-os növekedés, papírnál 18,3 %-os növekedés, üveg esetében közel 14,5 %-os növekedést tudtunk elérni.

**2016-ban** csomagolási műanyag hulladékok esetében **több mint kétszeresére** növeltük a begyűjtést. Csomagolási papír esetében is közel megkétszereztük a begyűjtést, sajnos csomagolási üveg tekintetében stagnálunk. Ezen hulladék anyagáram gyűjtési rendszere mindenképpen fejlesztést igényel.

## Inert hulladék

Inert hulladéklerakó						
Év	Előző év mennyisége (kg)	Előző év mennyisége (kg)	Összesen mennyisége (kg)	Előző év mennyisége (kg)	Előző év mennyisége (kg)	Összesen mennyisége (kg)
2013	1100,5	0	1100,5	3000	3.301.500	0
2014	1195,42	76,37	1271,79	6000	7.172.520	458.250
2015	667	294,735	961,735	6000	4.002.000	1.768.410
2016	829,430	173,130	1002,56	6000	4.976.580	1.038.780

## MVR N. Kft. hulladékgazdálkodási eredményei

	hulladékgazdálkodási árbevétel (ezer Ft)	ráfordítások (ezer Ft)	eredmény (ezer Ft)
2012	188.221	192.246	- 4.025
2013	206.067	216.796	- 10.729
2014	211.086	230.186	-19.100
2015	231.689	271.528	-39.839
2016	209.116	282.387	-73.271

Az ágazat 2016-os bevétele: 209.116 e Ft volt, eredménye: - 73.271 e Ft, melyet 55.472 e Ft kapott állami támogatás csökkent.

### A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységet érintő változások

A hulladékról szóló 2012. évi CCCLXXXV. Törvény (Ht.) módosítása folytán 2016. április 1 napjával elkülönül egymástól a hulladékgazdálkodás állami és önkormányzati feladata. Az állami szerepvállalás célja, hogy a hulladékgazdálkodási közfeladat keretében, az országos szintű célok és fejlesztési irányok tükrében kialakuljon az erőforrások optimális használatának rendszere.

Az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv az egyes célkitűzéseknek való megfelelés érdekében rögzíti, hogy a közszolgáltatási körzetek kialakításánál törekedni kell a minimum 50 ezer főt kiszolgáló területek kialakítására, a közelség elvének és a méretgazdaságosságnak a figyelembevételével, szem előtt tartva, hogy az optimális közszolgáltatási terület 200 ezer fő feletti kiszolgálást jelent.

Az önkormányzat, mint a hulladékgazdálkodási közfeladat kötelezettje alapvető érdeke a szolgáltatás biztonságos ellátása, a feladatot ellátó gazdasági társasága fenntartható működtetése mellett. A jelenlegi jogszabályi környezetben a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. közszolgáltató hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatait az elvárt minőségi szinten és hatékonysággal, a lakosság számára biztonságosan, hosszútávon ellátni nem képes, ezért célszerűvé és indokolttá vált szervezeti struktúráját átalakítani.

Hosszas előkészítő munka eredményeképpen a tulajdonos Mohács Város Önkormányzata 2016. novemberében elhatározta társaságunk hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységének 2017. március 31. napjával történő kiválását és ezzel egyidejűleg e tevékenység Dél-Kom Dél-Dunántúli Kommunális Szolgáltató Nonprofit Kft-be történő beolvadását. Az átalakulás cégbírósági bejegyzése 2017. év március hónapban megtörtént (cégbírósági végzés száma: 02-09-061712/14.).

### **5. Karbantartási tevékenység**

(Készítette: Keszler József)

A TMK részleg személyi állományában és tevékenységi körében az elmúlt év során változás történt, egy fő (autószerelő) a Szélső u. 4. alatti karbantartói állományából nyugdíjba vonult. A létszámkiesésből adódó változást továbbra sem kívántuk pótolni, a jövőben a Rév műhely és a Szélső utcai telep munkájának hatékonyság növelésével (munkaerők képzésével) kívánjuk megoldani a felmerülő javítások elvégzését.

Összesen így 11 fővel két telephelyen a Szélső utcában és a RÉV műhelyben látunk el üzemfenntartási és javítási – karbantartási feladatokat. Szélső utcai telepünkön lévő autójavító és lakatos műhelyekben cégünk ágazatainak szállító járműveinek és egyéb gépek berendezések karbantartási, javítási és műszaki vizsgára való felkészítései kerülnek elvégzésre. Ezen felül 2 fő lakatos szakipari kapacitásunk szükség szerint tevékenyen részt vállal az építő ágazat építési és felújítási munkáiban is. Gépjármű parkunk üzemeltetése során a 2017. évben nagyobb felújítási munkákat nem tervezünk.

A Rév TMK műhelyben a hajózási ágazat gépi eszközeinek és egyéb úszóműveinek javítását, karbantartását, folyamatos üzemben tartását végezzük.

#### TMK Műhely Szélső u. 4 Telephely:

Létszám megoszlás szakmák szerint:

Létszám: 5 fő.

1 fő csoportvezető (autószerelő mester)

1 fő autószerelő

1 fő műszerész

2 fő lakatos

Az általunk üzemben tartott gépi eszközállomány összetétele és mennyisége az elmúlt év folyamán az alábbiak szerint változott:

<b>GÉPEK BERESENDEZÉSEK</b>						
<b>2016. Év</b>						
<b>Sorsz.</b>	<b>Típus</b>	<b>Rendsz.</b>	<b>Gyártási év</b>	<b>Gépek kora</b>	<b>Használó szervezet</b>	<b>Gépek darabszáma</b>
1	Renault kukás	KJE-019	2006	11	hulladék gazdálkodás	1
2	MULTICAR M25/3	BCH-363	1983	34	hulladék gazdálkodás	1
3	MULTICAR	HHW-575	1987	30	hulladék gazdálkodás	1
4	Renault kukás KJE-019	KJE-810	2006	11	hulladék gazdálkodás	1
5	Renault Kerax 370.26 kukás	KJE-317	2006	11	hulladék gazdálkodás	1
6	MAN TGS 26.30 Kukás MSN-322	MSN-322	2011	6	hulladék gazdálkodás	1
7	PEUGEOT BOXER D 1,9	GHT-985	1997	20	TMK csoport	1
8	PEUGEOT BOXER TD 2.4	GNM-266	1998	19	építő ágazat	1
9	FORD FDFG Tranzit	KOV-244	2007	10	építő ágazat	1
10	FORD Tranzit CDTI 2,2 dupla kabinos	MHH-579	2013	4	Rév TMK csoport	1
11	Multicar M26 JLA-360	JLA-360	1999	18	építő ágazat	1
12	MERC1617 kuka	DOW-986	1982	35	hulladék gazdálkodás	1

13	Renault kuka Rotopr.	KEB-685	2006	11	hulladék gazdálkodás	1
14	MERC1824 konténer	JOB 354	1997	20	hulladék gazdálkodás	1
15	Renault HD 004-MUT Kukás	NLC-369	2016	1	hulladék gazdálkodás	1
16	Komatsu FG15T-20 Targonca		2007	9	hulladék gazdálkodás	1
17	BENATI 2,19 rakodó	YIB-154	1994	22	építő ágazat	1
18	UN 053 rakodó		1981	35	építő ágazat	1
19	JCB 530-70 rakodó	YIN - 444	2006	10	hulladék gazdálkodás	1
20	MR 500 /1-7 betonkeverő		1984	32	építő ágazat	1
22	T130 M-4G lánctalpas traktor		1990	26	hulladék gazdálkodás	1
23	MTZ-550 traktor	YAL-307	1987	29	építő ágazat	1

**Összesen: 22**

Hulladékgazdálkodás gépállománya: 13 db  
 Építő ágazat gépállománya: 7 db  
 TMK-csoport gépállománya: 1 db  
 RÉV TMK – csoport gépállománya: 1 db

A hulladékgazdálkodási ágazat gépállománya:

2016. februárjától 1 db Renault HD004 –MUT tömörítő szállító járművel bővült.

Építő ágazat gépállománya:

Cégünk ágazataiban a szállítójárművek és egyéb gépek berendezések karbantartását, javítását és műszaki vizsgára való felkészítését szerelőink végzik.

Fenti gépállományunk magas kora miatt nagy részük minden évben műszaki vizsgára kötelezett, és egyre nagyobb költséget, gondot és erőfeszítést jelent üzemben tartásuk.

(Pl. 2 db Multicar kisteher gépjárművek 30 és 34 éves, kifutott típus - alkatrészellátásuk nem biztosított.)

A hulladékgazdálkodás kiválását követően a 2 db Multicar M 25/3 típusú szállító járművek eladása, selejtezése indokoltta fog válni.

2 fő lakatos jelenti szakipari kapacitásunkat, amellyel szükség szerint tevékenyen részt vállalunk az építő ágazat építési és felújítási munkáiban is.

**Főbb munkáink:**

- Pontonok parti és üzemképességi szemléit követő lakatosipari munkák elvégzése
- M-Port kishajó üzemképességi szemlét követő kisebb felújítási munkák elvégzése
- hulladékvalogató csarnok üzemeltetése során felmerülő lakatosipari munkák végzése

- konténerek felújítása
- temető üzemeltetése: (kriptaszaluk felújítása, csapszegek gyártása, kapuk karbantartása, )
- betonkeverők javítása
- betonozásokhoz betonvasak, különböző szerkezetek gyártása
- bérlakásokhoz akna fedlapok keretek gyártása felújítása
- hulladékátrakó területén vasszerkezetek gyártása
- építő ágazat munkáiban történő lakatosipari munkák végzése

#### **RÉV műhely:**

Létszám: 5 fő.

1 fő hidraulika szerelő  
1 fő lakatos  
1 fő gépszerelő  
1 fő gk. vezető

A hajózási ágazat gépi eszközeinek állománya 2016-ban nem változott.

<b>GÉPEK BERENDEZÉSEK RÉV TMK</b>		
<b>2016. Év</b>		
<b>Sorsz.</b>	<b>Hajók, úszóművek</b>	<b>Gépek darabszáma</b>
1.	Bendegúz-kishajó	1
2.	Jégmadár-Jégtörő	1
3.	Lábasház Ponton (Nagy)	1
4.	Liget-komp	1
5.	M-Port Kishajó	1
6.	MVR-512 Uszály	1
7.	MVR-514 Uszály	1
8.	Nagypartos Ponton (Nagy)	1
9.	Parti Sétány (Parti Szekrények)	1
10.	PORT I. Ponton (Szigeti)	1
11.	PORT II. Ponton (Komp)	1
12.	PORT III. Ponton (Éjszakás)	1
13.	PORT IV. Ponton (Alsó)	1
14.	PORT V. Ponton (Felső)	1
15.	PORT VI. Ponton (Sokac Rév)	1
16.	Napozó ponton (Sokac Rév)	1
17.	Sziget-komp	1
18.	Tartalék Ponton (Sokac Rév)	1
19.	Vuk-kishajó	1

**Összesen:**

**19 db**

A folyamatos üzemvitel biztosítása mellett 2016. év főbb munkái a hajózási ágazat hajóinak és úszóműveinek esedékes parti és üzemképességi szemléi voltak. A szemlék során rögzítésre került javítási munkákat, hiányosságokat néhol alvállalkozói munkával, de főként cégen belül

az ÉPÍTŐ ágazat és a TMK (RÉV műhely) szerelőinek összehangolt munkájával elvégeztük. Eszközeink műszaki állapota kielégítő.

Kiemelt munkák: 2016. év

- MVR 513 uszály parti szemle majd szemlét követően selejtezés (Baja)
- Bendegúz kishajó parti és üzemképességi szemléje (Komárnóban)
- Liget komphajó parti szemléje
- M-Port kishajó villamos felújítása
- RÉV műhely fűtés rekonstrukciója építő ágazat és TMK lakatosipari dolgozók által végzett kivitelezési munka befejeződött, fűtési rendszer rendben üzemel.
- Port V. ponton U-10330-30 parti és üzemképességi szemléje
- Révátkeles: szigeti oldal Révház lépcsők felújítása (építő ágazat és TMK lakatosipari dolgozók által végzett kivitelezési munka)

Kiemelt feladatként kezeljük a „Sziget” komp folyamatos üzemének biztosítása mellett az ágazaton belüli költség hatékony üzemeltetést az üzembiztonság megőrzésével, növelésével. Üzembiztonságot a folyamatos felújításokkal tudjuk biztosítani. Folyamatosan figyelemmel kísérjük és megragadjuk a pályázati lehetőségeket is forrásteremtés céljából. A felújítási munkák finanszírozását nagymértékben elősegítik a pályázati lehetőségek. Az így nyert pénzeket a legszükségesebb felújításokra fordítjuk.

#### **Az utóbbi években megvalósult főbb pályázati beruházások:**

- komp villamos felújítás	2007 év	15 570 000 Ft
- 1db tartalék hajtómű, 1db hajócsavar	2008 év	18 440 000 Ft
- kapumozgató hidraulika rendszer felújítása	2012 év	6 650 000 Ft
- 2db D10 Rába motor felújítása	2012 év	3 584 000 Ft
- Sziget komp vezérlő panel cseréje 8db	2013 év	9 023 234 Ft
Schottel hajócsavar szállítása cseréje 2db	2013 év	
Schottel hajócsavar szállítása cseréje 2db áthúzódt a	2014 év	
- Sziget komp parti szemléje	2014 év	10 358 209 Ft
- MVR 512 uszály parti és üzemképességi szemléje	2015 év	3 137 505 Ft
- Jégtörő hajó parti és üzemképességi szemléje	2015 év	7 320 845 Ft
- Sziget Komp 2 db Schottel hidraulikus kuplung		
vezérlőszelep cseréje	2015 év	453 366 Ft
- Sziget Komp 2 db Schottel hajtómű tányér kúpkerek	2015 év	1 860 000 Ft
pár gyártása cseréje		
- M-Port kishajó villamos hálózatának felújítási munkáinak	2016 év	360 000 Ft
tervezése 2016 -ra áthúzódtó munka		
- M-Port kishajó villamos hálózatának felújítási munkái	2016 év	2 922 000 Ft
2016 -ra áthúzódtó munka		

#### **Munkavédelem, biztonságtechnika:**

2016. évben munkaterületünkön baleset, rendkívüli esemény nem történt.

Gépi eszközeink, berendezéseink előírt időszakos biztonsági felülvizsgálatát rendszeresen elvégeztetjük, a feltárt hiányosságokat jegyzőkönyvben rögzítjük és folyamatosan megszüntetjük.

2016. évben cégünk telephelyein szükségszerűen a 3 évente esedékes érintésvédelmi és tűzvédelmi felülvizsgálatok elvégzése megtörtént, a feltárt hiányosságok kijavításra kerültek. Munkabiztonsági nyilvántartásaink naprakészek.

## **Üzemanyag, energiagazdálkodás:**

Hajózási ágazatunk üzemvitelében az egyik legfontosabb költségtényező az üzemanyag.

2016 évben a gázolaj ára 346,- és 367,- Ft között változott.

A gázolaj ára mindinkább kiemeli az üzemanyaggal történő takarékos gazdálkodás és vagyonvédelmi feladatok fontosságát.

A kompokba épített számítógépes üzemanyag-felügyeleti rendszerek megbízhatóan működnek, 2016. évben rendkívüli esemény, visszaélés nem történt.

A komp üzemanyag felhasználása 2016-es évben 80 406 liter volt.

Az elmúlt 16 év üzemanyag felhasználását vizsgálva megállapítható, hogy megszűnt a korábbi évekhez jellemző szezonális ciklikusság, és az elmúlt 9 évben a felhasználás a korábbiaktól alacsonyabb szinten évi 74.000-90.000 liter közötti szinten stabilizálódott.(Lásd.:1.sz. melléklet )

A költség hatékony javítások és előre tervezett javítási munkák mellett kiemelt fontosságúnak tartjuk a cég jövőbeni működése szempontjából a TMK részlegnél a dolgozói bérek rendezését. A jelenlegi dolgozói szakmunkás minimál béreket kevésnek ítéljük meg. A jelenlegi fizetések nem versenyképesek és sajnos nem teszik lehetővé, hogy perspektívát tudjunk nyújtani mind a jelenlegi és a jövőbeni dolgozók számára, így cégünknel a munkaerő utánpótlás veszélyeztetve van.

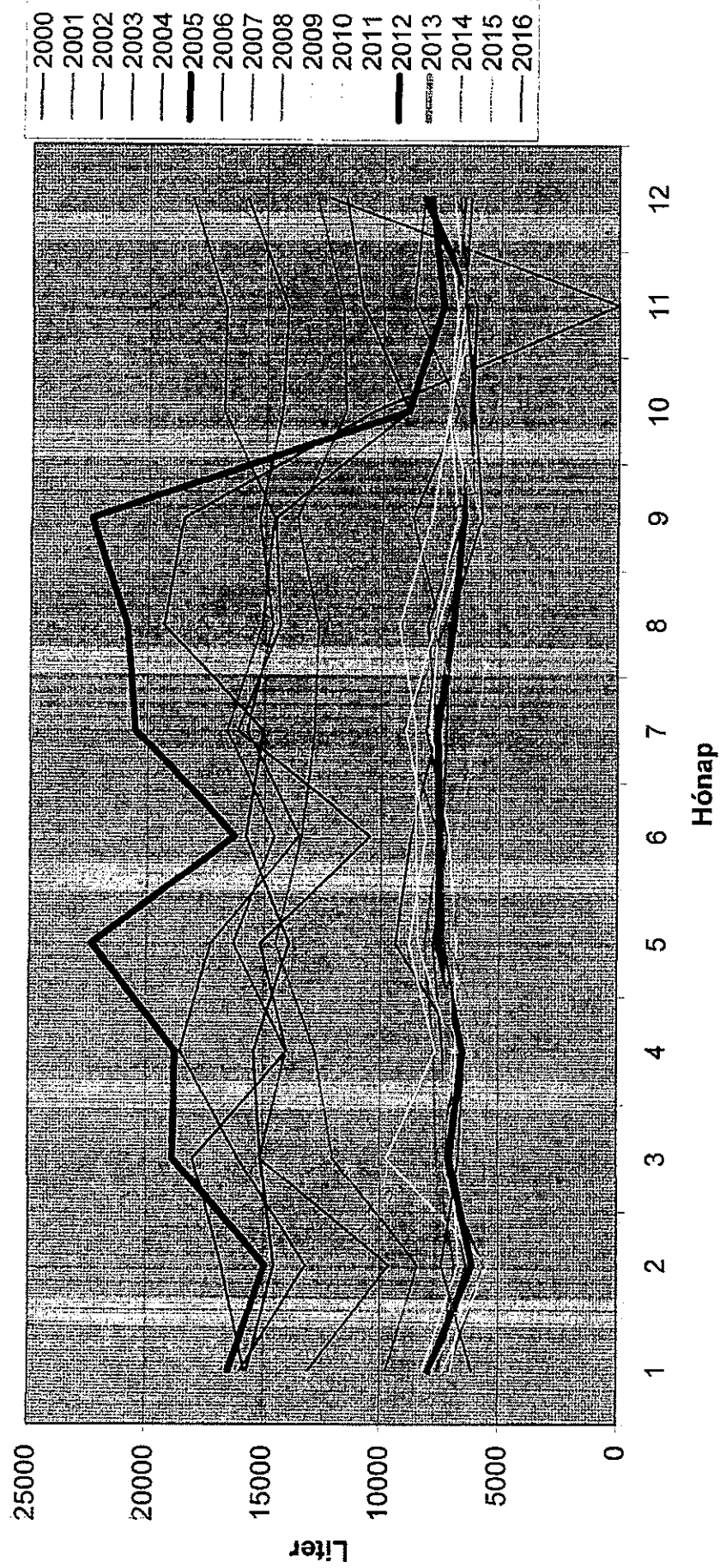
A RÉV TMK műhely létszámát az elmúlt 3 évben 8 főről 4 főre csökkentettük, így 3 fő szerelő és 1 fő gépkocsivezető-anyagbeszerző látja el a javítási feladatokat.

Természetesen szükség esetén a Szélső u. telephelyünkön lévő dolgozók is besegítenek a munkavégzésbe, ellenben alapvetően három fővel biztosítjuk a napi feladatok ellátását. Oda kell azonban figyelniük a szakember utánpótlásra, mert a dolgozók közül 5 fő 50 év feletti (közülük 3 fő 60 feletti) 2 fő pedig közel 50 éves. Egyre nehezebb feladat a szakmunkások pótlása, mert mielőtt meghallják a felkínált bért, a többség azonnal távozik.



<b>Komp éves üzemanyag felhasználása /liter/</b>													
Év	január	február	március	április	május	2000-2016 június	július	augusztus	szept.	okt.	nov.	dec.	össz.
2000	15796	16791	17994	14015	15178	10493	16151	14345	14580	8914	10866	11600	166723
2001	9759	8382	12014	12821	14532	13427	12877	12727	13676	11610	11758	12863	146446
2002	13095	9624	15129	14042	16328	14588	16608	15120	14644	16828	16767	18174	180947
2003	15977	13201	16060	18547	17288	13536	15747	14669	15275	14318	14113	15839	184570
2004	15703	14540	15108	15426	13936	15810	15065	19305	18493	10376	-	12300	166062
2005	16486	14935	18834	18765	22344	16275	20493	20866	22414	8924	7417	7957	195710
2006	7087	5603	7572	6491	9388	8748	7642	8040	6548	6336	6890	6545	86890
2007	7583	6361	7176	7337	7796	7175	8078	7541	8702	6789	8692	8246	91476
2008	7479	6844	7593	7728	8155	7552	9056	7305	6147	6233	6409	6755	87256
2009	7328	5469	9721	7655	8807	8106	8967	7740	6816	7207	6841	7430	92087
2010	6998	6243	7361	6913	8401	8546	8514	9236	7884	7190	6142	8295	91723
2011	8197	6665	6963	6802	6817	7135	7906	7589	6230	7139	6514	6991	84948
2012	7929	6105	7066	6503	7559	7538	7611	6947	6524	6314	6160	8237	84493
2013	8999	7626	7382	7095	7117	5666	6927	6667	6280	6500	6232	7561	84052
2014	6259	5631	5509	5416	7074	6236	6512	7810	7029	5305	4504	5735	73020
2015	7795	5472	5458	6163	7004	6795	5948	5444	5868	7182	6760	5711	75600
2016	6114	7383	6658	6447	7322	7413	7230	7116	5783	6123	6531	6286	80406

**Komp üzemanyag felhasználás: 2000-2016 /liter/**



## Költség hatékony ingatlan üzemeltetés: (energia költségek optimalizálása rekonstrukcióval)

### Rév Műhely Fűtési Rendszerének Átalakítása

#### Primer Oldali Termálvíz Alkalmazásával

A 2016. évben a Rév műhely fűtés rekonstrukcióját elvégeztük, az uszodából elfolyó termálvíz hő hasznosításával.

#### A rendszer működése tapasztalatai:

Este 21:00-tól reggel 6:00 - ig az uszodából elfolyó víz hőmérséklete 32 – 36 °C közötti érték ellenben az Uszoda üzemétől függően nappali időszakban is előfordult már, hogy 40 °C bejövő víz hőmérsékletet mértünk. A működés során folyamatosan mérjük az uszodából elfolyó víz (aknavíz) hőmérsékletét, 28 °C – 30 °C víz hőmérséklet esetén elindul a termál akna szivattyúja és az épületen belül elhelyezett hőcserélőn forgatja át a vizet. A hőcserélő szekunder oldala egy szivattyún keresztül a puffer tárolóba köt be, majd a puffer tárolóból egy külön szivattyú továbbítja a fan-coil készülékekhez a fűtési vizet.

A termálvíz kiesés esetére (amennyiben az uszodából elfolyó termálvíz hőmérséklete nem éri el a 28 – 30 °C -ot ) 3 db fűtőpatron került beépítésre a puffer tárolóba mely igény esetén rásegít a fűtési rendszerre.

Üzemi hőmérsékletek:

aknavíz hőfoka	32 °C
<b>termál üzem</b>	21:00 - 8:00
puffer tároló hőmérséklete	30 °C
t külső hőmérséklet:	- 12 °C
t belső szerelőcsarnok	16 °C
aknavíz hőfoka	változó 26 - 32 °C
<b>termál üzem / fűtőpatron rásegítés</b>	8:00 – 17:00
puffer tároló hőmérséklete	35 °C
t külső hőmérséklet:	- 12 °C
t belső szerelőcsarnok	18 °C

A beruházás saját kivitelezéssel készült.

Beruházás összes költsége: **4.398.538 Ft**

## 6. Önkormányzati helyiséggazdálkodás

(Készítette: Somogyi Ákos)

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. által kezelt Önkormányzati tulajdonban lévő lakások 2016. december 31-i állománya a következők szerint alakult:

Összkomfortos lakás	79 db.
Komfortos lakás	131 db.
Félkomfortos lakás	8 db.
Komfort nélküli lakás	14 db.
Szükséglakás	1 db.
<b>Összesen:</b>	<b>233 db.</b>

2016. évi lakbér előírás	28.495.409.Ft.
2016. évi lakbér befizetés	23.507.526.Ft.

Az Önkormányzat által a szakembereknek és a rendészeti szerveknek kiutalható lakások száma eggyel csökkent a 2015. évhez képest. Összességében 21 db komfortos illetve összkomfortos lakás van a kezelésünk alatt számukra fenntartva.

Az Önkormányzat a 2016. évben több lakásra tett szert, melyeket átadott a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. Kezelésébe:

- Újváros 3. épületben
- Újváros 4. épületben
- Újváros 2. épületben 2 darab lakás

A 2016. évben 5 db Önkormányzat tulajdonban lévő szociális bérlakás lett kivonva a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. Kezeléséből:

- Kossuth L. utca 35. 3 db lakás
- Szent János utca 19.
- Dankó P. utca 3.

2016. évben a lakbérhátralékosok megoszlása a következőképpen alakult:

- 10.000.- Ft. feletti tartozás: 43 fő
- 50.000.- Ft. feletti tartozás: 46 fő
- 100.000.- Ft. feletti tartozás: 49 fő

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2016. évben az Önkormányzati ingatlanokra a következő összegeket költötte:

- 2016. évben 4 db lakás felújítása: 3.984. e Ft.
- 2016. évben 28 db önkormányzati lakás, állagmegőrző karbantartása: 9.095 e Ft.

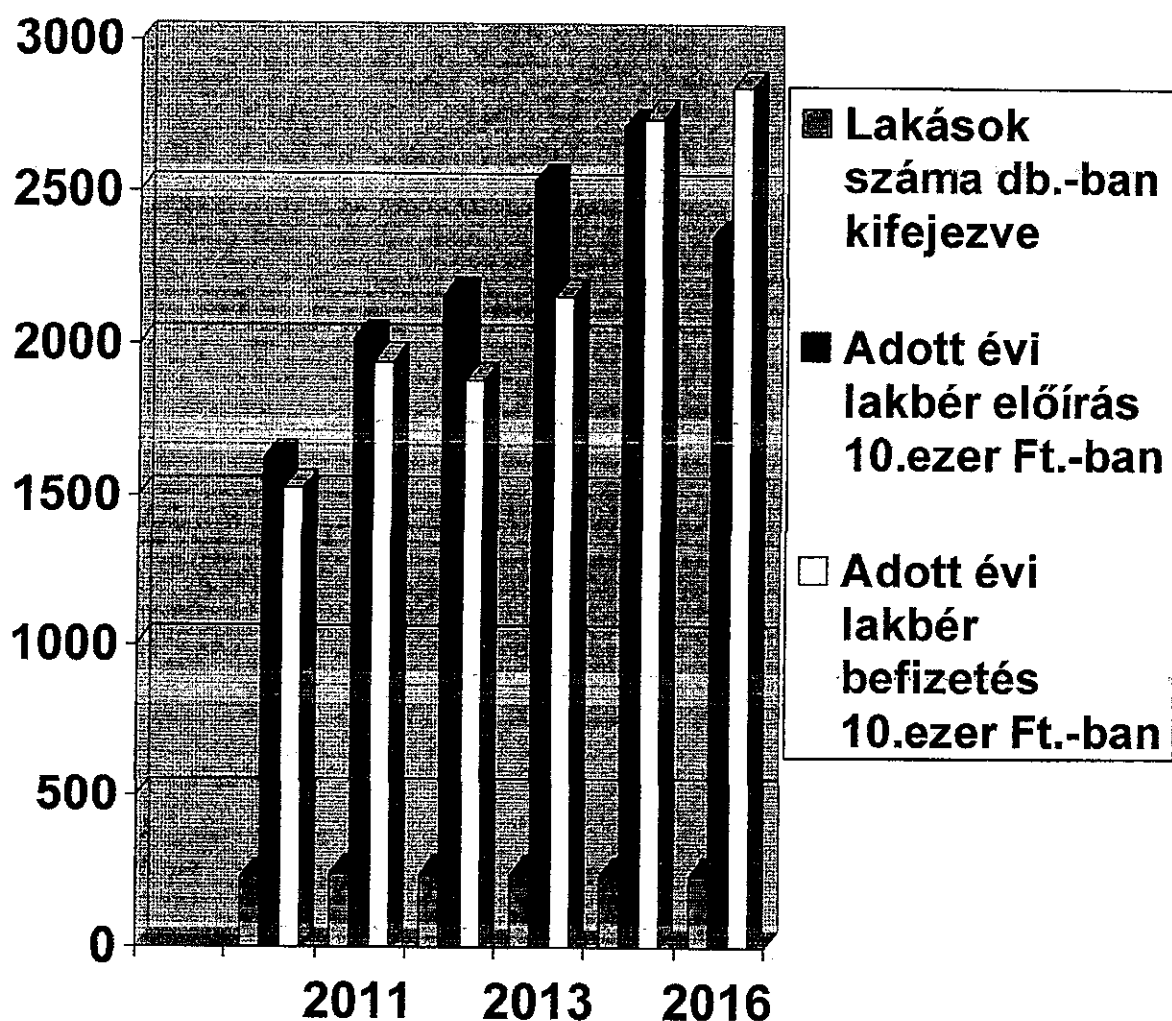
A kezelésünkben lévő önkormányzati ingatlanok után kiszámlázott lakbér és bérleti díj 2016. évben 32.883 e Ft volt. A szűkített önköltség 29.473 e Ft. Az általános költségek felosztása után az összes felmerült ráfordítás 33.500 e Ft. Az ágazat vesztesége 617 e Ft.

Lakbér kintlévőségünk 2016.12.31-én: 22.297 e Ft

A szűkített önköltség jelentős tételei a következők:

- anyagköltség: 1.908 e Ft
- fizetett közös költség 6.079 e Ft
- egyéb igénybe vett szolgáltatások: 1.197 e Ft
- bér és járulékai 7.380 e Ft
- értékcsökkenési leírás: 10.058 e Ft

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. kezelésében lévő bérlakások száma illetve adott évi lakbér előírás és az adott évi lakbér befizetés összehasonlítása az elmúlt években.



#### Ügyfélszolgálat

(készítette: Dr. Légrádi Éva, Trábert Henriett, Dárdai Balázs)

#### Ügyfélforgalom:

2016. december 31-én fennálló valamint szüneteltetés alatt álló közüzemi szerződések száma összesen 8302 darab. Ebből természetes személy ( lakossági ) ügyfél száma 6630, társasházi szerződések száma 190. A gazdálkodó szervezetek szerződéseinek darabszáma 1412, költségvetési szervekkel fennálló közszolgáltatási szerződések száma pedig 70.

A gazdálkodó szervezetek számának növekedését az évközi jogszabályváltozás indokolja. A hulladékgazdálkodással összefüggő egyes kormányrendeletek módosításáról szóló 70/2016. (III.31.) Korm. rend. által módosított „települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól, szóló 64/2008. (III.28.) Korm. rend. 3.§ (5) bekezdése alapján, 2016. április 1-től az önkormányzat által nyújtott díjkedvezmény, mentesség miatt kieső közszolgáltatási díjat az önkormányzat köteles megfizetni az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet (Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. ) részére.

Az idézett fenti jogszabály miatt módosult helyi rendelet értelmében az ún. „otthon dolgozó” gazdálkodókat 2016. július 1-től nem illeti meg a közszolgáltatás igénybevételi kötelezettség alóli mentesülés, azaz e gazdálkodó szervezetek is kötelesek igénybe venni a közszolgáltatást, mégpedig az általuk végzett gazdasági tevékenység jellegére való tekintet nélkül.

#### Ügyfélforgalom alakulása 2016. évben

2016. negyedév	Új szerződéskötések száma (db.)	Közszolgáltatási szerződés módosítása (db)	Adatváltozás bejelentése	Edényzet módosítás (esetszám)	2016. évben kezdeményezett új szüneteltetések száma
I.	62	31	26	18	26
II.	513	42	24	63	23
III.	241	36	17	81	42
IV.	108	58	27	49	34
Összesen	924	167	94	211	125

#### Panaszok, észrevételek, bejelentések:

A panaszbejelentések - azok kivizsgálását követően - mintegy 1%-a bizonyult jogos fogyasztói panasznak.

Fogyasztóvédelmi eljárásra a beszámolóval érintett időszakban kétféle esetben került sor. A fogyasztóvédelmi hatóság jogszabálysértés hiányában a fogyasztó panaszát egy esetben elutasította, egy esetben pedig társaságunkat marasztalta. A marasztalás oka nem a közszolgáltatás ellátásának fogyasztó által kifogásolt módja volt, hanem a fogyasztóvédelemről szóló törvény által a panaszbejelentés nem teljes körű rögzítése és a szóbeli válaszadáson túl az írásbeli válaszadás elmaradása volt.

A fogyasztóvédelmi hatóság döntése ellen egy alkalommal került sor békéltető testületi eljárásra, mely eljárás során a hatóság a fogyasztó panaszát elutasította.

#### Panaszok, észrevételek, bejelentések alakulása 2016. évben

2016. negyedév I-IV.	Edényzet és/vagy matrica elvesztése, lopásának, megrongálódásának bejelentése	Háztartási hulladék begyűjtésével kapcsolatos bejelentése, panaszok (a kihelyezett edényzetet ürítése nem történt meg)	Szelektív hulladék begyűjtésével kapcsolatos bejelentése, panaszok	Zöldhulladék begyűjtésével kapcsolatos panaszok, bejelentése (nem történt meg a kihelyezett zöldhulladék elszállítása)	Fizetési felszólítással kapcsolatos panaszok
Összesen	22	26	17	23	8
személyesen	14	8	7	0	5
írásban	0	0	0	0	0

### **Számlázás és fizetési szokások:**

A 2016. április 1. napján hatályba lépett „az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól” szóló 69/2016.(III.31.) Korm. rendelet alapvetően megváltoztatta a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj számlázásának korábbi rendjét. A fenti időponttól ugyanis a közszolgáltatás díját a korábbiaktól eltérően nem a közszolgáltató, hanem az állam nevében eljáró Koordináló szerv számláza minden fogyasztó részére. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat elvégző közszolgáltató az elvégzett szolgáltatás ellenértékét ugyancsak a Koordináló szervtől kapja meg szolgáltatási díj formájában.

A fentiekben hivatkozott kormányrendelet értelmében az ellátásra kötelezett önkormányzatok mellett a közszolgáltatóra igen szigorú, rendszeres és eseti adatszolgáltatási kötelezettség hárul, mely késedelmes vagy hibás teljesítéséhez a jogszabály anyagi szankciókat fűz. A jogszabályban előírt rendszeres és eseti adatszolgáltatások mellett, a Koordináló szerv felé teljesítendő egyéb adatszolgáltatási kötelezettségeknek is meg kellett felelni. Az elmúlt év áprilisától kezdődően az év végéig 38 alkalommal tettünk eleget a legkülönbözőbb adatszolgáltatásra kötelező felhívásoknak.

Például:

Adatszolgáltatás a Kft. által használt informatikai rendszerről /2db/  
Csoportos beszédese adatszolgáltatás /1db/  
Adatszolgáltatás az általunk használt számlapapírokról, borítékokról /1db/  
Adatszolgáltatás egységes informatikai rendszer kialakításáról /1db/  
Telediaz adatszolgáltatás /3db/  
Rendszeres adatszolgáltatás /6db/  
Hulladékgyűjtő zsákokkal kapcsolatos adatszolgáltatás /1db/  
Közszolgáltatói személyi állomány adatbekérés /1db/  
Szolgáltatási díjfizetést érintő tételek /3 db/  
Leltár/2 db/  
2016. I. negyedév adatszolgáltatás /2db/  
Megfelelőségi vélemény /1 db/  
Szolgáltatási díj (II.-III.-IV. negyedév) /7 db/  
Vagyonelemek /1 db/  
Zsák adatszolgáltatás /2db/

Habár a számlázás és az ahhoz kapcsolódó adatszolgáltatási kötelezettség új szabályai 2016. április 1-től kerültek bevezetésre, és társaságunk minden kért adatszolgáltatásnak határidőre eleget tett, a közszolgáltatással ellátott területén élő lakosság valamint az érintett gazdálkodó szervezetek a jelen beszámoló elkészítésének időpontjáig közszolgáltatási díjról szóló számlát nem kaptak.

A számlázást érintő legfontosabb tudnivalókról társaságuk ügyfélszolgálatunkon és a helyi média útján írásban is tájékoztatta az érintett lakosságot, gazdálkodó szervezeteket és költségvetési szerveket.

Számlázási jogosultság hiányában a jelen beszámolóban a 2016. év I. negyedéves számlázási adatok kerülnek feltüntetésre, melyek a következők:

**Kibocsátott számlák darabszáma, értéke**

		<b>Gazdálkodó</b>	<b>Társasház</b>	<b>Költségvetési szerv</b>	<b>Lakosság</b>	<b>Összesen</b>
<b>2015.</b>	DB	2 226	2 288	471	23 647	<b>28 632</b>
	Forint	25 463 236	48 320 340	29 429 748	118 041 408	<b>221 254 732</b>
<b>2016.</b>	DB	808	570	55	5 886	<b>7 309</b>
	Forint	9 196 736	12 014 792	5 707 284	29 101 456	<b>56 020 268</b>

\* A táblázat a sztornó számlákat is tartalmazza

**Kintlévőség kezelés bemutatása, eredményességi mutatók:**

A kintlévőség kezelés első lépéseként a hátralékos ügyfelek részére minden számlázási időszakot követően fizetési felszólító levelet küldtünk a számla esedékességét követő 30 napon belül. A fizetési felszólító levélben szerepelt az adott számlázási időszakra vonatkozó számlatartozás összege, valamint egy külön eljárási költség tétel, mely 2015-től 1.180,- forint volt.

A fizetési felszólítás eredménytelensége esetén eljárást indítottunk a Nemzeti Adó- és Vámhivatal Baranya Megyei Adóigazgatóságánál, a díjtartozások adók módjára történő behajtása iránt.

A behajtás kezdeményezésénél figyelembe vettük, hogy az adóhatósági megkeresés csak 10.000,- Ft-ot meghaladó köztartozás esetén lehetséges, ezért két vagy három számlatartozást összevontan adtunk át. A NAV-nak átadott lakossági díjtartozások alakulását az alábbi táblázat foglalja össze:

Sorszám	A behajtás kezdeményezésének dátuma	Érintett negyedévek	Ügyszám (db)	Behajtásra átadott összeg (Ft)	Befolyt összeg (Ft)	%
1.	2013/09-10	2012. III. né. 2012. IV. né. 2013. I. né.	466	9 740 246 Ft	6 230 195 Ft	64
2.	2014/02-03	2013. II. né. 2013. III. né.	488	7 059 328 Ft	4 062 745 Ft	58
3.*	2014/07-10	2013. IV. né., 2014. I. né., 2010. I. né. - 2012. II. né.	523	19 060 212 Ft	9 937 100 Ft	52
4.	2015/2	2014. II. né. 2014. III. né.	450	9 148 208 Ft	4 818 892 Ft	53
5.	2015/12 - 2016/01	2014. IV. né. 2015. I. né. 2015. II. né.	473	10 307 417 Ft	3 989 332 Ft	39
6.	2016/09-16/11	2015. III. né. 2015. IV. né. 2016. I. né.	454	8 940 655 Ft	2 961 531 Ft	33
<b>Összesen</b>			<b>2854</b>	<b>64 256 066 Ft</b>	<b>31 999 795 Ft</b>	<b>50</b>

\* A harmadik átadásnál az új hulladék törvény értelmében a 2013. január 01. előtt a települések jegyzőinél kezdeményezett behajtási eljárásokat visszavontuk és ezen kintlévőségeket szintén a NAV-nak adtuk át behajtásra.



Az adóhivatal által behajthatatlannak minősített díjtartozásokat, 6.978.767,- forint tőketartozást és annak kamatait 2016. novemberében átadtuk egy kintlévőség kezeléssel foglalkozó ügyvédi irodának, akik a sikeresen behajtott tőke 15%-ának és a kamat 50%-ának megfelelő sikerdíj fejében vállalták a megbízást. Az ügyvédi iroda 109.651,- forintot tudott behajtani az átadott összegből.

### **Lakbér és közüzemi díjhátralék behajtása iránt tett intézkedések**

(készítette: Dr. Légrádi Éva)

Társaságunk, önkormányzati vagyonnal kapcsolatos kezelői és bérbeadói jogosultsága az önkormányzati tulajdonban lévő lakások bérletéről és elidegenítésükről szóló, többszörösen módosított 18/1994.(IX.21.) számú helyi önkormányzati rendelet 4.§-ában foglalt felhatalmazásán alapul. Mint egyszemélyes vagyongazdálkodó, az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező lakás és nem lakás célú ingatlanokat döntően bérlet útján hasznosítja.

A lakásbérleti szerződések létrejöttét és megszüntetését érintően a lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. Törvény, valamint a fentiekben hivatkozott önkormányzati rendelet irányadó. Az önkormányzati tulajdonban álló lakások vonatkozásában a helyi rendelet felhatalmazása alapján, a bérbeadó jogait és kötelezettségeit társaságunk gyakorolja.

Önkormányzati bérlakás bérlőjével - a tulajdonos bérlőkijelölése alapján - a vagyongazdálkodó köt írásban bérleti szerződést a rendeletben meghatározott időtartamra, mely szerződés egyebek mellett a bérbeadó és a bérlő jogait és kötelezettségeit is tartalmazza.

Társaságunk nyilvántartása szerint 2016. év január 1-én 177 lakásbérleti jogviszony állt fenn. Év közben lejárt lakásbérleti szerződések száma 105, ebből lejárt szociális bérlakás bérleti jogviszony 90 darab, hitelprogramos bérleti jogviszony 11, egyéb lakásbérleti jogviszony 4 darab. Az év során lejárt lakásbérleti jogviszonyból összesen 68 esetben került sor a szerződéses jogviszony meghosszabbítására. A szociális bérlakások esetében a hosszabbítás időtartama jellemzően 1 év, a hitelprogramos bérlakások esetén (9 darab szerződés) pedig a helyi rendelet szerint 2 év vagy 6 hónap időtartamra a bérleményt terhelő tartozások függvényében.

#### **Eljárás lakbértartozás esetén**

A lakásbérleti szerződés értelmében a bérlő köteles az önkormányzati rendeletben megállapított lakbért havonta előre, minden hónap 15. napjáig a bérbeadó részére megfizetni. Társaságunk a fizetendő havi lakbér összegéről minden hónap 5. napjáig számlát küld valamennyi bérlő részére. A számlák kézbesítése postai szolgáltató útján történik. A lakbértérítési kötelezettség határidőre történő nem teljesítése esetén társaságunk jogi képviselője tértivevényes fizetési felszólításban hívja fel a bérlőt a teljesítésre. Bérlőtárs esetén a felszólítást valamennyi bérlőtársnak meg kell küldeni. A fizetési felszólítás tartalmazza a kötelezettség teljesítésének ismételt elmulasztása esetén irányadó jogkövetkezmények alkalmazására vonatkozó figyelmeztetést. Ezek jellemzően: a lakásbérleti szerződés felmondása, a lakás kiürítésére való kötelezés, és a tartozás jogi úton – fizetési meghagyás és végrehajtás – történő behajtása. E figyelmeztetést egyfelől a lakástörvény a jogszerű felmondás előfeltételeként írja elő, másrészt a következmények kilátásba helyezésével a bérlő – 2016. évben az esetek növekvő számában – hajlandóságot mutat ügye rendezésére. A hajlandóság az esetek többségében a tartozás nem azonnali rendezését, hanem

részletfizetést jelent. Az elmúlt évben a hátralékkal rendelkező bérlők mintegy 34%-a vállalta a lakbérhátralék részletekben történő megfizetését. Részletfizetési megállapodás megkötésére minden esetben írásban kerül sor. A megállapodást kötők mintegy 45%-a a vállalt fizetési kötelezettségének eleget tesz.

Figyelemmel arra, hogy a bérleti jogviszony felmondással történő megszüntetését nemcsak a lakbér, hanem a közüzemi tartozások is megalapozzák, a fizetési felszólítás a közüzemi tartozás teljesítésére való kötelezést is tartalmazza. Ennek kapcsán szorosan együttműködünk a város közüzemi szolgáltató társaságaival

Habár a kötelezettségszegés leggyakoribb esete a lakbér meg nem fizetése, emellett egyéb szerződés-megszüntető okok is felmerülnek, ilyen például a lakás bejelentés nélküli elhagyása, a bérlő vagy a vele együttlakók botrányos magatartása.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a lakbérhátralékkal rendelkező valamennyi bérlő, bérlettárs részére fizetési felszólítás került megküldésre. Tapasztalataink szerint az első alkalommal megküldésre kerülő fizetési felszólítás nagy többségére nem érkezik befizetés, esetleg nem határidőre vagy nem a teljes összegben.

Az elmúlt évben a lakbérhátralékok hatékonyabb behajtásának reményében közel 5 millió forint összegű lakbérkintlévőség behajtása iránt, egy e célra specializált ügyvédi iroda közreműködését vettük igénybe. A közreműködés csekély eredménnyel járt, ugyanis az átadott hátralék-összegeből mindössze 640 ezer forintnyi kintlévőség került behajtásra. Összességében elmondható, hogy a behajtó cég eljárása semmivel sem hatékonyabb, mint az általunk megtett bérbeadói intézkedések.

#### Felmondás Lakáskiürítés iránti per

Fontos kiemelni, hogy a lakásbérlet felmondása, illetve a lakás kiürítésére való kötelezés nem elsődleges eszköze a kintlévőségek behajtásának. Egyfelől azért, mert a lakáskiürítés eredményeképp a felhalmozott lakbértartozás ugyan nem nő a továbbiakban, azonban a már felhalmozott tartozás megtérülésére – a volt bérlő vagyoni, jövedelmi helyzete miatt - nem nyújt garanciát.

Amennyiben a bérlő a felszólításban közölt határidőt elmulasztja, vagy a részletfizetési megállapodásban foglaltaktól eltérően nem teljesít, vagy a felszólításra semmilyen formában nem működik együtt a bérbeadóval, úgy a lakástörvényben foglalt szigorú (8 nap) határidő betartása mellett társaságunk a lakásbérleti szerződést felmondja. Bérlőtársak részére a felmondást külön-külön kell eszközölni.

Társaságunk a felmondás és a kilakoltatás eszközével csak a legvégső esetben él, ha a bérlő az előzetes felszólításokra semmilyen formában nem reagál, a bérbeadóval való kapcsolatot megszakítja (pl. külföldre ismeretlen helyre megy és az eltávozását nem jelenti be) vagy a bérbeadó tartozás rendezésére irányuló kezdeményezése (egyezségi kísérlet részletfizetésre) eredménytelen.

A felmondás rögzíti, hogy a bérlőnek mely határidőig kell a bérleményt tisztán, kiürített állapotban a bérbeadónak visszaadni. A tapasztalatok szerint önkéntes teljesítés rendkívül kevés számú esetben történik, vélhetően azért, mert a bérlők bíznak abban, hogy valamilyen jogcímen továbbra is a lakásban lakhatnak, vagy esetleg másik lakást kapnak. A kiköltözés elmaradásának hátterében az állhat, hogy főként a lakásban több éve lakó bérlő esetében a

bérlakás az egyetlen hely az otthonteremtésre, vagy sokan bíznak anyagi helyzetük javulásában és ezáltal a hátralékuk rendezésében.

2016. évben 7 esetben került sor a bérleti szerződés felmondására, ebből mindössze 4 bérlő adta vissza önként a lakást. Az önként nem teljesítő 3 bérlőből egy esetben a kilakoltatás kilátásba helyezése elegendő volt a hátralék rendezéséhez. További kettő esetben a lakásbérlet felmondását – önkéntes teljesítés hiányában – lakás-kiürítési per követte. A perben hozott ítélet végrehajtása iránt kettő esetben végrehajtási eljárást kezdeményeztünk, mely egy esetben sikeresen (a lakás visszaadásával) zárult, a fennmaradó egy esetben pedig a végrehajtás a jelen beszámoló készítésének időpontjában is folyik.

A lakás kiürítésére irányuló kereset benyújtása nincs határidőhöz kötve, ellentétben a lakásbérlet felmondásával. A kereset illetékköteles, mégpedig a pertárgy értékének (ami lakásperben az egy évi lakbér összege) 6%-a, de minimum 15.000,- Ft.

A bírósági eljárásról általánosságban elmondható, hogy megközelítőleg 3-4 hónapot vesznek igénybe. A tárgyaláson a bíróság elsősorban azt vizsgálja, hogy van-e a bérlőnek jogcíme a lakás birtoklására. Amennyiben az idézés szabályszerű volt, de az alperes a tárgyaláson nem jelenik meg, úgy a bíróság kérelmünkre ítéletet, bírósági meghagyást bocsát ki, ami ellen az alperes ellentmondással élhet, ellenkező esetben a meghagyás jogerőre emelkedik és ugyanaz a hatálya, mint az ítéletnek.

#### Végrehajtás kezdeményezése

A bérlői tartozások mielőbbi végleges rendezése iránt megtett bérbeadói intézkedések (fizetési felszólítás, felmondás, lakás visszaadására kötelezés, fizetési meghagyás, részletfizetési megállapodás, tartozás végrehajtása) eredményessége összességében csekély mértékű, ezért a további tartozások felhalmozásának elkerülése érdekében a jövőben is hangsúlyt fektetünk a lakások visszaadásának bírósági úton történő kikényszerítésére.

Amennyiben a jogerős bírósági határozat ellenére a volt bérlő a lakást nem adja át, úgy társágunk a határozat végrehajtását kezdeményezi. A végrehajtás elrendelése, amely az I. fokon eljáró bíróság hatáskörébe tartozik, legalább 30 napot vesz igénybe.

A végrehajtási lapot az önálló bírósági végrehajtó kapja meg, aki határidő tűzése mellett felszólítja az immár jogcím nélküli lakáshasználót a kiköltözésre. A teljesítés elmaradása esetén karhatalmi segítség kérhető. (Jelenlegi gyakorlatunkban egy esetben került sor.). A kiköltöztetés során társágunk házkezelője és a tulajdonos képviselője is jelen van.

A végrehajtás költségeit a végrehajtást kérő előlegezi, de a kötelezett viseli. A költség több tételből tevődik össze, így a végrehajtó munkadíjából, készkiadásából, behajtási jutalékból, stb.

Sajnálatos tapasztalat a jogerős bírósági ítélet végrehajtásának elhúzódása. Az ennek alátámasztására szolgáló konkrét ügyben a bíróság 2016. júliusában hozott jogerős ítéletének végrehajtása még a jelen előterjesztés készítésének időpontjában sem fejeződött be, azaz a volt bérlő a lakást változatlan módon használja, használati díjfizetési kötelezettségének egyáltalán nem tesz eleget, a kilakoltatásra irányuló konkrét végrehajtói intézkedés pedig egyenlőre meghiúsult. A végrehajtó tájékoztatása a kilakoltatásra néhány napon belül újabb kísérletet tesz.

## **7. Beruházás, felújítás**

### **Tárgyieszköz aktiválások 2016-ban**

Szent J. u. 19	16 894 000
Bendegúz parti szemle	9 723 202
Sziget komp motorfelújítás	4 848 396
Révműhely fűtési rendszer	4 398 538
U-10330 ponton parti szemle	3 834 659
Mohács-Port parti szemle	3 282 000
Pontonok festése	1 754 523
Szigeti komplejáró lépcső	1 459 571
Raktárpépület szigetelése telepen	1 832 073
Bérprogram	1 185 040
Vörösmarty u. 2 felújítása	983 113
Inert telepen konténer felújítása	546 449
JLA-360 motorfelújítás	434 000
Dózsa u. 40 felújítása	415 516
Fűkasza	419 800
Sziget komp elektromosság javítása	397 000
Kamerarendszer bővítése kompnál	689 200
Láncfűrész	232 992
Ügyfélszolgálat hangrögzítés	95 984
Összesen:	53 426 056

A fenti összegek áfa nélkül értendők

## **8. Létszám és bérgazdálkodás 2016.**

(Készítette: Trábert Ottóné)

### **2016. évben az éves statisztikai állományi létszám:**

	138 fő (2015/ 140 fő)
ebből: fizikai:	113 fő
szellemi:	25 fő (2015/ 27 fő)

### **2016. évben az éves átlagos korrigált munkajogi létszám:**

139 fő (2015/ 141 fő)

### **2016. évben a belépők száma:**

	26 fő (2015/ 25 fő)
ebből: fizikai:	25 fő
⇒ szakmunkás:	3 fő
⇒ betanított és segédmunkás:	22 fő

2016. évben a kilépők száma:

ebből: fizikai:

27 fő (2015/ 25 fő)  
26 fő

2016.01.01-én a korrigált munkajogi létszám:

ebből: fizikai:

141 fő (2015/141 fő)  
115 fő

⇒ szakmunkás:

60 fő

⇒ betanított és segédmunkás:

55 fő

2016.12.31-én a korrigált munkajogi létszám:

ebből: fizikai:

140 fő (2015/ 141 fő)  
115 fő

⇒ szakmunkás:

54 fő

⇒ betanított és segédmunkás:

61 fő

2016. évi bruttó (havi) átlagkereset:

ebből: fizikai:

183.115.-/hó  
143.551.-/hó

**9. Egyéb**

2016. évben Társaságunknál hatósági ellenőrzések hiányosságokat nem találtak.

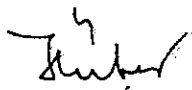
Ez évben is támogattuk a helyi egyesületeket és civil szervezeteket, a támogatások összege 1.355.000.-Ft volt.

Mohács Város Önkormányzata részére 13.801.799.-Ft-ot utaltunk át adókra és egyéb díjakra, melyből a helyi adók összege 13.297.000.-Ft, az adósságcsökkentési támogatás 504.799.-Ft-ot jelentett.

A Társaság az üzleti évet ugyan pozitív eredménnyel zárta, viszont ez a kapott támogatások nélkül jelentős (85 M Ft-os) veszteséget mutatna.

Az MVR NKft. ügyvezetése nevében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2016. évi működéséről szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Mohács, 2017. március 31.

  
Hüber Ádám  
ügyvezető igazgató

**Határozati javaslat**

**.../2017. számú Képviselő-testületi határozat**

**A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2016. évi működéséről szóló beszámolóról**

Mohács Város Képviselő-testülete a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2016. évi működéséről szóló beszámolót megtárgyalta, és az abban foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**Határozati javaslat**

**.../2017. számú Képviselő-testületi határozat**

**A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervéről**

Mohács Város Képviselő-testülete a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervét megtárgyalta, és az abban foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**Határozati javaslat**

**2017/.... számú határozat az**

**A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. ügyvezetője 2016. év prémiumfeladatainak értékeléséről**

A Mohács Város Képviselő-testülete Hüber Ádám a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. ügyvezető részére előírt 2016. évi prémium-feladatait 90 %-ban teljesítettnek minősíti. A Képviselő-testület hozzájárul a Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. ügyvezetője 2016. évi prémiumának kifizetéséhez.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. ügyvezetője  
2016. évi prémiumfeladatainak értékelése**

1. A gazdasági társaság teljesítette az üzleti tervében meghatározott mérleg szerinti eredményt.
2. A révátkelesben a Kft. hibájából nem keletkezett üzemzavar. Az ágazat eredményessége javult az előző évhez képest. A társaság használatában levő partszakasz folyamatosan rendben lett tartva. Az éjszakai személyszállítás biztosított volt.
3. A hulladékszállítási tevékenység zavarmentesen történt. Az illegális hulladéklerakók folyamatosan felszámolásra kerültek, a házhoz menő lomtalanítást a lakossági igénybejelentések alapján elvégeztük. A hulladékgyűjtő szigetek rendjéről gondoskodtunk. A hulladékudvar folyamatosan, zavarmentesen üzemelt. A házhoz menő szelektív hulladékgyűjtés hatékonyan működik. A lerakásra került kommunális hulladék mennyisége 5.2 %-kal csökkent.
4. Társaságunk a határkikötőt zavarmentesen, eredményesen működtette.
5. Az építőipai termelési érték nem érte el a kiírt 120 M Ft-ot, ennek 46 %-át teljesítettük. Év elején ugyan ígéretet kaptunk több beruházási munkára, viszont ezek – rajtunk kívülálló okok miatt - nem valósultak meg.
6. Az önkormányzat által a Dunára kihelyezett turisztikai célú úszóműveket a szabályzatokban előírtaknak megfelelően üzemeltettük.
7. A lakbérhátralékban kismértékű csökkenést értük el. A Társaságnak nincs eszköze a kintlévőség jelentős behajtására. A behajtás sok esetben nem vezet eredményre, a bérlőknek nincs letiltható jövedelme, illetve behajtható vagyona.
8. A Liget komphajó, MVR 513 uszály, U-10330 úszómű, Bendegúz hatósági hajók parti és üzemképeségi szemléjének elvégeztetése nem okozott kiesést a szolgáltatásban. A révműhely gépház fűtésrekonstrukciója elkészült.
9. Mohács Város Önkormányzata a keletkezett inert hulladékot versenyképes áron helyezi el az inert lerakóban.

Az üzleti tervben meghatározott személyi jellegű ráfordítások összegét társaságunk nem lépte túl.

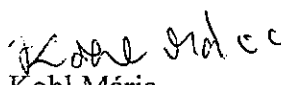
A fentiek alapján megállapítható, hogy az 5. prémiumfeladat nem teljesült. Javaslom a Tisztelt Képviselő Testületnek, hogy a prémium 90 %-ának kifizetését engedélyezni szíveskedjen.

**Bérfejlesztési javaslat**

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. a bérfeszültségek csökkentése érdekében 10,5 % mértékű általános bérfejlesztést tervez.

Javaslom, hogy az Ügyvezető Igazgató alaphére - a Javadalmazási Szabályzat II. 1.1 pontjának megfelelően - a Társaságnál beállt bérszínvonal emelkedésének mértékével változzon.

Mohács, 2017. március 31.

  
Kohl Mária  
gazdasági vezető

11004242-3811-572-02

Statisztikai számjel

02-09-061712

Cégjegyzék száma

## **Mohácsi Városgazdálkodási Nonprofit Kft**

**7700 Mohács, Szabadság utca 17.  
(69) 305-183**

### **Éves beszámoló**

**2016. december 31.**

Keltezés: 2017. február 28.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mohácsi Városgazdálkodási és  
Részvétel Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax. 69/305-182



## MÉRLEG Eszközök (aktívák)

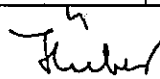
2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
2	<b>A. Befektetett eszközök</b>	946 864	0	974 779
3	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	49	0	1 161
4	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
5	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
6	Vagyoni értékű jogok			
7	Szellemi termékek	49		1 161
8	Üzleti vagy cégérték			
9	Immateriális javakra adott előlegek			
10	Immateriális javak értékhelyesbítése			
11	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	946 815	0	973 618
12	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	776 870		805 393
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	159 652		160 325
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 293		7 900
15	Tenyészállatok			
16	Beruházások, felújítások			
17	Beruházásokra adott előlegek			
18	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
19	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	-	0	-
20	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
22	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
23	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
24	Egyéb tartós részesedés			
25	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
26	Egyéb tartósan adott kölcsön			
27	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
29	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Keltetés: 2017. február 28.

Mohácsi Városgazdálkodási és  
Rénhajózási Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Füzabudság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax: 69/305-182

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-09-061712  
 Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	<b>B. Forgóeszközök</b>	473 296	0	534 601
31	<b>I. KÉSZLETEK</b>	189 416	0	203 180
32	Anyagok	9 718		8 006
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek	165 896		153 778
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
35	Késztermékek			
36	Áruk	13 802		41 396
37	Készletekre adott előlegek			
38	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	160 744	0	160 512
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	115 654		150 853
40	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
41	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
43	Váltókövetelések			
44	Egyéb követelések	45 090		9 659
45	Követelések értékelési különbözete			
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	-	0	-
48	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49	Jelentős tulajdoni részesedés			
50	Egyéb részesedés			
51	Saját részvények, saját üzletrészek			
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53	Értékpapírok értékelési különbözete			
54	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	123 136	0	170 909
55	Pénztár, csekkek	1 549		1 262
56	Bankbetétek	121 587		169 647
57	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	2 279	0	865
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	406		325
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	481		540
60	Halasztott ráfordítások	1 392		
61	<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	1 422 439	0	1 510 245

Keltetés: 2017. február 28.

Mohácsi Városgazdálkodási és  
 Révhajózási Nonprofit Kft.  
 7700 Mohács Szabadság u. 17. Pf. 53.  
 Tel.: 69/305-183, Fax: 69 305-182

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-09-061712  
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)


2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62	<b>Források (passzívák)</b>			
63	<b>D. Saját tőke</b>	663 292	0	667 485
64	I. JEGYZETT TŐKE	180 000		180 000
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
66	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
67	III. TŐKETARTALÉK	452 351		452 351
68	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	27 202		30 942
69	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
70	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-	0	-
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
72	Valós értékelés értékelési tartaléka			
73	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 739		4 192
74	<b>E. Céltartalékok</b>	-	0	-
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
77	Egyéb céltartalék			
78	<b>F. Kötelezettségek</b>	590 658	0	649 953
79	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	0	-
80	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
83	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
84	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	519 986	0	543 662
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
86	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
87	Tartozások kötvénykibocsátásból			
88	Beruházási és fejlesztési hitelek	24 860		20 340
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
90	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
91	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
92	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
93	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	495 126		523 322

Keltezés: 2017. február 28.

Mohácsi Városgazdálkodási és  
Révhajózási Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Pálffy utca 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax: 69/305-182  
1.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

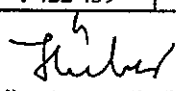
2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	70 672	0	106 291
95	Rövid lejáratú kölcsönök			
96	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
97	Rövid lejáratú hitelek	4 520		4 520
98	Vevőktől kapott előlegek			
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	46 705		63 211
100	Váltótartozások			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	262		274
102	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 185		38 286
105	Kötelezettségek értékelési különbözete			
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	168 489	0	192 807
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	160 840		178 368
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 649		14 439
110	Halasztott bevételek			
111	<b>Források (passzívák) összesen</b>	<b>1 422 439</b>	<b>0</b>	<b>1 510 245</b>

Keltetés: 2017. február 28.

Mohácsi Városgazdálkodási és  
 Révhátrási Nonprofit Kft.  
 7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
 Tel.: 69/305-183, Fax: 69 305-182

  
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

02-09-061712  
Cégjegyzék száma

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	900 271		655 220
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	900 271	0	655 220
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	- 26 988		- 12 118
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	92 631		37 044
6	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>	65 643	0	24 926
7	<b>III. Egyéb bevételek</b>	25 183		128 157
8	ebből: visszaírt értékvesztés	3 497		5 898
9	5 Anyagköltség	127 525		102 992
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	319 095		170 568
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	46 798		47 879
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	1 405		2 406
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 770		5 542
14	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	499 593	0	329 387
15	10 Bérköltség	309 186		300 934
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 802		4 859
17	12 Bérjárulékok	78 334		76 724
18	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	394 322	0	382 517
19	<b>VI. Értécsökkenési leírás</b>	54 449		58 810
20	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>	38 106		32 661
21	ebből: értékvesztés	5 898		2 584
22	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	4 627	0	4 928

Keltezés: 2017. február 28.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Mohácsi Vapormegújítási és  
Rénhajózási Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax. 69 305-182

02-09-061712  
Cégjegyzék száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b		c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 431		2 108
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	40		23
32		ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>		2 471	0	2 131
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			-
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 299		1 053
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-		-
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	204		244
42		ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>		1 503	0	1 297
44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>		968	0	834
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>		5 595	0	5 762
47	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>		1 856		1 570
48	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>		3 739	0	4 192

Keltezés: 2017. február 28.

Mohács Árszorgalmazkodási és  
Részvétel Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax: 69/305-182

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	1	0	0	4	2	4	2	3	8	1	1	5	7	2	0	2
Statistikai számjel																
0	2	-	0	9	-	0	6	1	7	1	2					
Cégjegyzék száma																

MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI  
ÉS RÉVHAJÓZÁSI  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
7700 MOHÁCS, SZABADSÁG u. 17.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a társaság 2016. évi éves beszámolójához

## 1 Általános tájékoztató

A **Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** Mohács város városgazdálkodási és vagyongazdálkodási feladatait látja el. Ennek keretében kezeli a város önkormányzati tulajdonú lakás és nem lakás céljára szolgáló helyiségeit, végzi a településtisztasági szolgáltatást, építőipari kivitelezési és generálkivitelezői megbízásokat végez, vagyongazdálkodóként gazdálkodik a rábízott önkormányzati vagyonnal. A társaságba 2004.01.31-vel, a cégbíróság jogerős végzésével beolvadt a szintén 100 %-ban önkormányzati tulajdonban lévő Mohácsi Révhajózási Kft. Ezzel a társaság tevékenysége kiegészült a révközlekedéssel, a folyami teherszállítással és az építőanyag forgalmazással. A beolvadással a társaság jegyzett tőkéje 180 millió Ft-ra nőtt, melynek egésze Mohács Város Önkormányzatának egyszemélyi tulajdona. A saját tőke összege 2016. december 31-én 667.485 ezer Ft volt.

A társaság a számviteli törvény mindenkor hatályos rendelkezései és a számviteli politikájában foglalt szabályok szerint készítette 2016. évi éves beszámolóját és tett eleget könyvvezetési kötelezettségének. A társaság működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően kettős könyvvitellel alátámasztott éves beszámolót készít. A társaság éves beszámolója és könyvvezetése magyar nyelvű, a számszaki adatokat forintban rögzíti. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A társaság eredménykimutatását összköltség eljárással készíti, könyveit elsődleges költségnem elszámolással vezeti. (A társaság mérlege a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 1. sz. melléklete szerinti „A” változatban, eredménykimutatása a 2. sz. melléklet szerinti „A” változatban készült.) A mérleg és eredménykimutatás fordulónapja a tárgyév december 31-e, a mérlegkészítés határideje a tárgyévet követő év február 28-a.

A társaság nettó árbevétele 2015. évben 900 millió Ft, a 2016. évben 655 millió Ft volt.

A társaság 2015. évi adózás előtti nyeresége 5.595 ezer Ft-ban, a mérleg szerinti nyereség 3.739 ezer Ft-ban realizálódott. A társaság 2016. évi adózás előtti nyeresége 5.762 ezer Ft, mérleg szerinti nyeresége 4.192 ezer Ft volt.

A társaság 2016. évi mérlegének főösszege, az összes eszköz érték 1.510.245 ezer Ft volt. Az összes eszköz értékén belül a tárgyi eszközök értéke 973.618 ezer Ft, melyből az ingatlanok értéke 805.393 ezer Ft volt a mérleg fordulónapján. A követelések összege 2016. december 31-én 160.512 ezer Ft, a kötelezettségek összege 649.953 ezer Ft volt.

## 2. A mérlegben szereplő eszközök és források értékelése

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a számviteli törvény előírásaival összhangban beszerzési, illetve előállítási költségeken értékelte a társaság, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal. Az eszközök beszerzési, illetve előállítási költségüknél magasabb értékben nem kerültek a mérlegbe. Az eszközök ártértékelésére, értékelési tartalék képzésére nem került sor.



A társaság számviteli politikája szerint:

A beszerzési költség (beszerzési ár) részét képezi:

- a) az eszköz beszerzéséhez, előállításához közvetlenül kapcsolódóan igénybe vett hitel, kölcsön
  - felvétele előtt fizetett – a hitel, a kölcsön feltételként előírt – bankgarancia díja,
  - szerződésben meghatározott, a hitel igénybevétele miatt fizetett kezelési költség, folyósítási jutalék, a hitel igénybevételéig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
  - szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
  - felvétele után az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült kamat,
- b) a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó – az üzembe helyezésig felmerült – biztosítási díj a tényleges összegben.

A tárgyi eszköz biztonságos üzemeltetéséhez, rendeltetésszerű használatához szükséges tartozékok, tartalék alkatrészek beszerzési árban érvényesített értéke is a beszerzési költség (beszerzési ár) része.

A beszerzési költség (beszerzési ár) részét képező tételeket a felmerüléskor, a gazdasági esemény megtörténtekor (legkésőbb az üzembe helyezéskor) kell számításba venni a számlázott, a kivetett összegben. Amennyiben az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig a számla nem érkezett meg, a fizetendő összeget az illetékes hatóság nem állapította meg, akkor az adott tétel értékét a rendelkezésre álló dokumentumok (szerződés, jogszabályi előírás) alapján kell meghatározni. Az így meghatározott érték és a ténylegesen számlázott vagy később módosított fizetendő összeg közötti különbözettel a beszerzési költségeket a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában kell módosítani.

A tárgyi eszköznél értéket növelő beszerzési költségként kell figyelembe venni a meglevő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasználdott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka költségét is, kivéve a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási munka költségeit.

Az előállítási költségek közé azok a ráfordítások tartoznak, amelyek

- a) az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, eredeti állagának helyreállítása során közvetlenül felmerültek,
- b) az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá
- c) az eszközre (termékre) megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók.

Értékesítési költségeket és az előállítással közvetlen kapcsolatba nem hozható igazgatási és egyéb általános költségeket a közvetlen önköltség nem tartalmaz.

A befejezetlen építési-szerelési, illetve technológiai szerelési munka közvetlen önköltsége a kalkulációs egység összes elhatárolt közvetlen költsége alapján kerül meghatározásra. Kalkulációs egység egy szerződés szerinti munkánál (egy létesítménynél) nagyobb egység nem lehet.

A mérlegben a vásárolt készletet (anyag, áru) beszerzési áron, a saját termelésű készletet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) előállítási költségen, illetve utókalkuláció szerint közvetlen önköltségen kell értékelni (kimutatni).

A tárgyi eszközök előállítási költségei közé tartoznak mindazok a ráfordítások, amelyek az eszköz előállítása, üzembe helyezése során közvetlenül felmerültek vagy az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá amelyek az eszközre megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatóak.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírási módszere bruttó érték alapján lineáris kulcsokkal történik. Az amortizáció elszámolása naptári napokra történik. Az elszámolási időszak havi. A hónapban bekövetkezett állománynövekedéseket és csökkenéseket a naptári napok alapján időarányosan kell figyelembe venni.

A 100 e Ft beszerzési értékhatár alatti tárgyi eszközök értékcsökkenését a társaság egy összegben, a beszerzéskor számolja el.

Terven felüli értékcsökkenést a társaságnak 2016. évben nem kellett elszámolnia. A társaság a saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken mutatta ki. Az eszközök átértékelésére, értékelési tartalék képzésére nem került sor.

### 3. Számviteli szétválasztás

A Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási Nonprofit Kft. a Hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényben leírtaknak megfelelően elkészítette az ágazati mérlegét és eredménykimutatását.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék gazd.	Összes többi tev.	Számviteli törvény szerint
a	b	c	d	e
1	<b>Eszközök (aktívák)</b>			
2	<b>A. Befektetett eszközök</b>	34 288	940 491	974 779
3	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	-	1 161	1 161
4	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
5	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
6	Vagyoni értékű jogok			
7	Szellemi termékek		1 161	1 161
8	Üzleti vagy cégérték			
9	Immateriális javakra adott előlegek			
10	Immateriális javak érték helyesbítése			
11	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	34 288	939 330	973 618
12	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		805 393	805 393
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 473	130 852	160 325
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 815	3 085	7 900

15	Tenyészállatok			
16	Beruházások, felújítások			
17	Beruházásokra adott előlegek			
18	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
19	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
20	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
21	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
22	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
23	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
24	Egyéb tartós részesedés			
25	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
26	Egyéb tartósan adott kölcsön			
27	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
29	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
30	B. Forgóeszközök	39 877	494 724	534 601
31	I. KÉSZLETEK	1 677	201 503	203 180
32	Anyagok	1 677	6 329	8 006
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek		153 778	153 778
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
35	Késztermékek			
36	Áruk		41 396	41 396
37	Készletekre adott előlegek			
38	II. KÖVETELÉSEK	38 200	122 312	160 512
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	35 119	115 734	150 853
40	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
41	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
43	Váltókövetelések			
44	Egyéb követelések	3 081	6 578	9 659
45	Követelések értékelési különbözete			
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
48	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
49	Jelentős tulajdoni részesedés			
50	Egyéb részesedés			
51	Saját részvények, saját üzletrészek			
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			

53	Értékpapírok értékelési különbözete			
54	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	-	170 909	170 909
55	Pénztár, csekkek		1 262	1 262
56	Bankbetétek		169 647	169 647
57	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	-	865	865
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		325	325
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		540	540
60	Halasztott ráfordítások			

61	<b>Eszközök (aktívák) összesen</b>	74 165	1 436 080	1 510 245
62	<b>Források (passzívák)</b>			
63	<b>D. Saját tőke</b>	2 986	664 499	667 485
64	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	6 500	173 500	180 000
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
66	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
67	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>		452 351	452 351
68	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	8 854	22 088	30 942
69	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
70	<b>VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK</b>	-	-	-
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
72	Valós értékelés értékelési tartaléka			
73	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	- 12 368	16 560	4 192
74	<b>E. Céltartalékok</b>	-	-	-
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
77	Egyéb céltartalék			
78	<b>F. Kötelezettségek</b>	36 891	613 062	649 953
79	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	-	-
80	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
81	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban levő vállalkozással szemben			
83	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
84	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-	543 662	543 662
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
86	Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
87	Tartozások kötvénykibocsátásból			
88	Beruházási és fejlesztési hitelek		20 340	20 340
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			

90	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
91	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
92	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
93	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		523 322	523 322
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	36 891	69 400	106 291
95	Rövid lejáratú kölcsönök			
96	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények			
97	Rövid lejáratú hitelek		4 520	4 520
98	Vevőktől kapott előlegek			
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	36 891	26 320	63 211
100	Váltótartozások			
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		274	274
102	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		38 286	38 286
105	Kötelezettségek értékelési különbözete			
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	34 288	158 519	192 807
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	34 288	144 080	178 368
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		14 439	14 439
110	Halasztott bevételek			
111	Források (passzívák) összesen	74 165	1 436 080	1 510 245

Sor-szám	A tétel megnevezése	Hulladék gazd.	Összes többi tev.	Számviteli törvény szerint
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	209 116	446 104	655 220
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	209 116	446 104	655 220
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±		- 12 118	- 12 118
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		37 044	37 044
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	24 926	24 926
7	III. Egyéb bevételek	60 904	67 253	128 157
8	ebből: visszaírt értékvesztés	2 702	3 196	5 898

9	5	Anyagköltség	27 443	75 549	102 992
10	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	131 064	39 504	170 568
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	7 028	40 851	47 879
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke		2 406	2 406
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		5 542	5 542
14	<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	165 535	163 852	329 387
15	10	Bérek költsége	68 568	232 366	300 934
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 268	3 591	4 859
17	12	Bérjárulékok	16 856	59 868	76 724
18	<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	86 692	295 825	382 517
19	<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	5 352	53 458	58 810
20	<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	24 391	8 270	32 661
21		ebből: értékvesztés	2 016	568	2 584
22	<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	- 11 950	16 878	4 928
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-		-
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		2 108	2 108
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		23	23
32		ebből: értékelési különbözet			
33	<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	-	2 131	2 131
34	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			-
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		1 053	1 053
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-		-
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		244	244
42		ebből: értékelési különbözet			
43	<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	-	1 297	1 297

44	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	-	834	834
45	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (<math>\pm A \pm B</math>)</b>	- 11 950	17 712	5 762
46	<b>X. Adófizetési kötelezettség</b>	418	1 152	1 570
47	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (<math>\pm C - X</math>)</b>	- 12 368	16 560	4 192

#### 4. A pénzügyi, jövedelmi, vagyoni helyzet bemutatása

##### A likviditási mutatók alakulása 2012-2016:

Megnevezés	Képlet (mérlegsor)	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %
Rövid távú likviditás I.	B/FIII	349,30	659,93	710,02	669,71	502,96
Rövid távú likviditás II.	B-BII/FIII	206,18	483,67	478,85	442,26	351,95
Rövid távú likviditás III.	BIV+BIII/FIII	15,19	93,75	152,40	174,24	160,79
Gyorsráta	BIV/FIII	15,19	93,75	152,40	174,24	160,79
Vevő / Szállító	BII I/FIII5	467,72	2841,75	965,73	247,63	238,65

A rövid távú likviditás I. mutató 100 %-nál magasabb értéke alapján a társaság forgóeszközeinek értéke mind a bázis években, mind a tárgyévben meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségeinek összegét. A mutató 200 % fölötti értéke az Európai Unió által alkalmazott értékelési szisztéma szerint is jó. A rövid távú likviditás II. mutató szerint a készletek, a pénzeszközök és értékpapírok, mint az eszközök leglikvidebb részei teljes egészében (351,95 %) fedezik a társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek értékét. A rövid távú likviditás III. mutató alapján a pénzeszközök a rövid lejáratú kötelezettségek több mint másfélszeresét 160,79 %-át teszik ki. A gyorsráta szerint a pénzeszközök értéke a rövidlejáratú kötelezettségek 160,79 %-a. (A gyorsráta jelen esetben megegyezik a rövid távú likviditás III mutatóval, mert a társaságnak rövidlejáratú értékpapírai nincsenek.) A vevőállomány 238,65 %-a a szállító állománynak, amely a finanszírozás szempontjából kedvező, hiszen a vevőállománnyal finanszírozható a szállító állomány.

Megnevezés	2014 év	2015 év	2016 év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	117 968	128 879	110 822
Adózás előtti eredmény $\pm$	2 455	5 595	5 762
Elszámolt amortizáció +	49 065	54 449	58 810
Elszámolt értékvesztés -	-3 497	-5 898	-2 584
Visszaírt értékvesztés +	6 652	3 497	5 898
Szállítói kötelezettség változása $\pm$	10 775	31 956	16 506
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása $\pm$	-1 412	-24 153	23 634
Hosszú lejáratú kötelezettségek változása (átsorolás) $\pm$	-4 520	-4 520	-4 520
Passzív időbeli elhatárolások változása $\pm$	41 514	43 565	24 318
Vevőkövetelés változása $\pm$	-29 504	26 781	-35 199
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása $\pm$	53 598	-5 361	21 667

Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-2.420	2 423	1 414
Fizetett adó (nyereség után) –	-1 583	-1 856	-1 570
Fizetett osztalék, részesedés –	0	0	0
Kapott osztalék miatti eredmény korrekció –	0	0	0
Saját tőke egyéb állományváltozása:	-3 155	2 401	-3 314
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-77 417</b>	<b>-102 774</b>	<b>-86 725</b>
Vagyoni értékű jogok vásárlása –			
Befektetett eszközök egyéb állományváltozása ±	-77 417	-102 774	-86 725
-ebből beolvadás miatti befektetett eszköznövekedés			
Beruházásokra adott előleg –			
Kapott osztalék +			
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-4 520</b>	<b>-4 520</b>	<b>23 676</b>
Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +			
Kötvénykibocsátás bevétele +			
Hitelfelvétel (hosszú lejáratú hitel) +	60 450		28 196
Véglegesen kapott pénzeszköz +			
Részvénybevonás (tőkeleszállítás) –			
Kötvény visszafizetés –			
Hiteltörlesztés, visszafizetés –	-64 970	-4 520	-4 520
Véglegesen átadott pénzeszköz –			
<b>IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>36 031</b>	<b>21 585</b>	<b>47 773</b>

A mutatószámok minősítése alapján a társaság rövidtávú likviditási helyzete 2016. évben is kedvező képet mutat, az előző évhez képest némi javulás tapasztalható.

A jövedelmi helyzet alakulása 2012-2016:

Megnevezés	Mérleg-hivatkozások	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %
Nettó árbevétel	EI	814 532	656 504	742049	900271	655220
Bruttó termelési érték	I+II03+II04	815 906	671 763	743192	965914	680146
Üzemi tevékenység eredménye	A	30 480	3 130	1695	5421	4928
Pénzügyi műveletek eredménye	B	-1 209	-455	760	968	1297
Adózás előtti eredmény	C	29 276	2 675	2455	5595	5762
Adózott eredmény	D	25 069	1 261	872	3739	4192

A vagyoni helyzet alakulása 2012-2016:

Megnevezés	Képlet	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Mérlegadatok</b>						
Jegyzett tőke eFt	DI	180 000	180 000	180000	180000	180000
Tőketartalék eFt	DIII	452 351	452 351	452351	452351	452351
Eredménytartalék eFt	DIV	0	25 069	26330	27202	30942
Adózott eredmény eFt	DVII	25 069	1 261	872	3739	4192
Saját tőke eFt	D	657 420	658 681	659553	663292	667485



Mutatószámok						
Eladósodottság mértéke %	F/D	101,30	89,81	89,74	89,05	97,37
Nettó eladósodottság %	F-BII/D	70,87	70,35	66,39	64,82	73,36
Árbevételre vetített eladósodottság %	F-BIV-BIII/EI	79,16	80,26	66,08	51,93	73,11
Rövid távú eladósodottság %	FIII-BIV-BIII/EI	14,56	0,66	-4,71	5,83	9,86
Befektetett eszközök aránya %	A/A+B+C	64,96	65,25	65,28	66,57	64,54
Befektetett eszközök fedezettsége %	D/A	71,60	75,69	73,40	70,05	68,48
Idegen tőke aránya %	E+F+G/Források	53,49	50,61	52,08	53,37	55,80

## 5. Specifikus információk

A társaság számviteli politikájában változás nem következett be.

A társaság 2013. évben Hulladékgazdálkodási törvény változása miatt gazdálkodási formát váltott, 2013. november 1-től nonprofit Kft.-ként működik. A társaság közhasznú tevékenységet 2016. évben nem végzett.

A társaság 2001. évben a mohácsi ipari park beruházásaihoz 62.021.600,- Ft állami támogatást kapott, melyet passzív időbeli elhatárolásként elhatárolt. A passzív időbeli elhatárolás összege 2016. évben az elszámolt értékcsökkenés összegével csökkent.

A társaságnál utoljára 2001. évben volt átfogó, általános APEH ellenőrzés, mely az 1996-2000. évek költségvetési kapcsolatait vonta vizsgálat alá. Az akkori megállapítások a költségvetési kapcsolatok nagyságrendjéhez képest jelentéktelenek voltak.

A társaságnál veszélyes hulladék nem keletkezett. Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek nincsenek, ebből következően a garanciális kötelezettségekre céltartalék képzés nem volt. Az adózott eredményből lekötött, fel nem osztható eredménytartalék nincs.

### Hosszú lejáratú kötelezettségek:

2009. évben 56,5 millió Ft hosszú lejáratú beruházási hitelt vettünk fel a szennyvíz tisztító mű felújítására, a hitel lejárat 2022. június 10. A hitelt negyedévente törlesztjük, a törlesztő részlet 1.130 e Ft. A hitel annak ellenére fennáll, hogy a szennyvíztisztító üzemeltetését a víziközmű törvény módosítása értelmében át kellett adnunk a Mohács-Víz Kft.-nek, ugyanis a hitelező pénzintézet nem járult hozzá a hitel átadásához. A Mohács-Víz Kft. illetve annak jogutódja ezeket a költségeinket megtéríti. A hosszú lejáratú kötelezettségeink között mutatjuk ki a kezelésünkbe átadott önkormányzati bérlakások könyv szerinti értékét, mely 2016. év végén 515.553 e Ft volt.

A társaságnál üzleti vagy cégérték nincs az immateriális javak között. 2016. évben eszközátértékelés, értékhelyesbítés nem volt. A kapott összeget meghaladó visszafizetendő kötelezettsége a társaságnak nincs.

Vevőktől kapott előlege a 2016. évi mérleg fordulónapján nincs a társaságnak. A társaságnak készletre adott előlege nincs.

2016 évben 190 eFt behajthatatlan követelés került leírásra.

A Hulladékról szóló 2014. évi CLXXXV. törvény rendelkezik arról, hogy számviteli szétválasztást kell alkalmazni azoknak a vállalkozásoknak, amelyek nem csak

hulladékgazdálkodással foglalkoznak azért, hogy a keresztfinanszírozást elkerüljük. E rendelkezéseknek eleget tettünk.

A társaság tevékenységének ellenőrzését 3 fős felügyelő bizottság látta el. A felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért 2016. évben összesen 210.000,- Ft (70.000,- Ft/fő) tiszteletdíj került kifizetésre. A testület tagjai előlegben, kölcsönben nem részesültek.

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy, aki az éves beszámolót köteles aláírni: Hüber Ádám ügyvezető igazgató. A társaság könyvviteli feladatainak irányítását munkaviszonyban Kohl Mária gazdasági vezető, mérlegképes könyvelő végzi.

A társaság könyvvizsgálója Faddi László kamarai tag könyvvizsgáló, kamarai bejegyzési száma 001550, a részére kifizetett könyvvizsgálói díj 2016. évi összege bruttó 2.515 ezer Ft volt, egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatást a könyvvizsgáló a társaságnak nem végzett.

A társaságnak 2016. évben export tevékenysége nem volt, exporttámogatásban nem részesült.

A 2016. évi létszám és bér adatok bemutatása:

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám fő	Bruttó átlagkereset Ft/fő/hó
Fizikai dolgozók	113	143.551
Szellemi dolgozók	25	361.946
<b>Összesen:</b>	<b>138</b>	<b>183.115</b>

A követelésekre képzett értékvesztés bemutatása:

A társaság 2015. évben 5.898 eFt értékvesztést számolt el 85.616 eFt összegű fizetési határidőn túli vevőkövetelésre, az éven túli lejárt követelés összege 61.322 eFt volt. A 2016. évi értékvesztés 2.584 eFt volt, 47.798 e Ft összegű fizetési határidőn túli vevőkövetelésre, az éven túli lejárt követelés összege 41.575 eFt.

Társasági adóalap korrekciós tételek bemutatása 2016. év:


Növelő tételek	e Ft
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök értéke	58.810
Követelésekre elszámolt értékvesztés, előző évben elszámolt értékvesztés	2.584
Jogerős határozatban megállapított bírság	216
Nem a vállalkozással kapcsolatos költség	1 355
<b>Növelő tételek összesen:</b>	<b>62.915</b>
<b>Csökkentő tételek</b>	
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás, kivezetett eszközök értéke	58.810
Értékvesztés elismert mértéke	5.898
<b>Csökkentő tételek összesen</b>	<b>64.708</b>

A tárgyi eszközök bemutatása 2016. év:

Adatok 1000 forintban

Megnevezés	Ingatlanok	Termelő gépek, berendezések	Egyéb gépek, berendezések, járművek	Összesen
<b>Bruttó érték</b>				
Nyitó állomány	1.031.506	342.192	55.652	1.429.351
Növekedés	81.396	26.178	2.517	110.091
Csökkenés	25.301	8.151	566	34.018
Záró állomány	1.087.601	360.219	57.603	1.505.423
<b>Értékcsökkenés</b>				
Nyitó állomány	254.636	182.540	45.359	482.535
Növekedés				
Csökkenés	1.291	7.610	566	9.467
Tárgyévi értékcsökkenés	28.864	24.964	4.910	58.738
Záró állomány	282.209	199.894	49.703	531.806
<b>Nettó érték</b>	<b>805.392</b>	<b>160.325</b>	<b>7.900</b>	<b>973.617</b>

Mohács, 2017. március 31.

  
Hüber Ádám  
ügyvezető igazgató

Mohácsi Városgazdálkodási és  
Részvállalkozási Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax: 69 305-182  
1.

## **FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**

### **/ELŐZETES JELENTÉS A TÁRSASÁG 2016. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK ELFOGADÁSÁHOZ/**

**Címzett:** Mohácsi Városgazdálkodási Nonprofit Kft tulajdonosának

Székhely: 7700 Mohács, Szabadság utca 17.

Cégjegyzékszám: 02-09-061712

Elvégeztem a **MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT** mellékelt 2016.12.31.-i időponttal készített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.510.245 ezer Ft, az adózás utáni eredmény 4.192 ezer Ft nyereség, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

***Jelen független könyvvizsgálói jelentés a soron következő 2017.04.21-i Mohács Város Önkormányzatának képviselőtestületi ülésére, a tulajdonosi határozatok meghozatala céljából készült, így nem tartalmazza a tulajdonosok által meghozandó határozatoknak a beszámoló adatait érintő esetleges hatását, ezért a jelen előzetes könyvvizsgálói jelentés közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas és nem használható. A beszámolót elfogadó közgyűlési határozatok alapján közzétételre és letétbe helyezésre végleges könyvvizsgálói jelentés kerül kibocsátásra.***

***Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).***

**Jelentés a tevékenységeknek a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 50. §-a, által előírt szétválasztási kötelezettségének teljesítéséről és a keresztfinanszírozási mentességről:**

Könyvvizsgálói véleményem szerint a MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT, mint közszolgáltató által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok biztosítják a szolgáltató egyes tevékenységeinek átláthatóságát, a diszkriminációmentességet, kizárják tevékenységei közötti keresztfinanszírozást és a versenytorzítást.

### **A vélemény alapja**

*Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.*

*Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.*

*Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.*

### **Egyéb információk: Az üzleti jelentés**

*Az egyéb információk a MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.*

*Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.*

*Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.*

*Véleményem szerint a MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a MOHÁCSI VÁROSGAZDÁLKODÁSI NONPROFIT KFT 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.*

*Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.*

*A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteim alapján jelentést kell tennem arról, hogy tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.*

### **A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az éves beszámolóért**

*A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.*

*Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.*

*Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.*

### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége**

*A könyvvizsgálat során célszerű a kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsásson ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.*

*Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:*

*Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;*

*Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.*

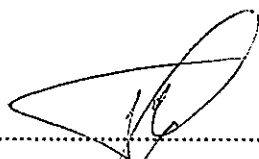
*Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.*

*Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.*

*Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.*

*Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.*

Pécs, 2017.04.05.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Faddi László

Könyvvizsgáló nyilvántartási száma: 001550

Könyvvizsgáló cég székhelye: 7621 Pécs, Mária utca 20. fszt. 3.

**TELJESSÉGI NYILATKOZAT**  
a társaság 2016. évi éves beszámolójának auditálásához

Mohács, 2017.04.05.

Faddi László könyvvizsgáló részére

7621 Pécs, Mária u. 20/2.

Magyar Könyvvizsgálói Kamarai tagsági igazolvány száma: 001550

A jelen teljességi nyilatkozat a Mohácsi Városgazdálkodási Nonprofit Kft 2016. december 31-i éves beszámolójának (a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet és az üzleti jelentés együtt: „a pénzügyi kimutatások”) Ön által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy ezek a pénzügyi kimutatások minden lényeges szempontból valósan lettek-e bemutatva, megbízható és valós képet adnak-e a 2000. évi C. törvénnyel ("a Számviteli törvény") és a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások:

1. *Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.*
2. *Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.*
3. *Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.*
4. *A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.*
5. *A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.*

1  
Kovács János



6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt<sup>1</sup>, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.
8. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
9. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
10. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.
11. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi a cégünknek és leányvállalatainak ügyleteit.
12. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.
13. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
14. A Számviteli törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak a fedezeti kapcsolatra, a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira, valamint a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó formális dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.
15. A pénzügyi kockázati kitettségre és pénzügyikockázat-kezelési céljainkra és politikáinkra vonatkozó információkat a Számviteli törvénnyel összhangban megfelelően bemutattuk az üzleti jelentésben.
16. Nem merültek fel olyan jelentős kérdések, amelyek szükségessé tennék az előző évi pénzügyi kimutatások ismételt közzétételét vagy az előző időszaki hibák korrigálásának külön (harmadik) oszlopban történő megjelenítését a tárgyidőszaki pénzügyi kimutatásokban.

17. A következőket megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben a Számviteli törvénnyel összhangban:

- a Számviteli törvény által előírt, továbbá a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről szóló megbízható és valós kép tulajdonosok, befektetők és hitelezők részére történő bemutatásához szükséges számszerű adatokat és magyarázatokat
- a Társaság számviteli politikájának meghatározó elemeit és azok tárgyi változását, a változás eredményre gyakorolt hatását.
- A mérlegen kívüli tételeket, azok jellegét, kockázatait.

18. Megfelelően közzétettük a kiegészítő mellékletben azokat az eseményeket vagy körülményeket, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban, valamint ezen események vagy körülmények kezelésével kapcsolatos terveinket.

#### A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:

- valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
- a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
- a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.

2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.

3. Közöltük Önnel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.

4. Közöltük Önnel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:

- vezetés
- a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
- mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.


5. Közöltünk Önnel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.

6. Közöltünk Önnel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.

7. Közöltük Önnel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.

8. Közlöttük Önnel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyről tudomásunk van.
9. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
- a) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
  - b) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
  - c) Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.
10. Közlöttük Önnel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.
11. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.

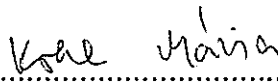
Kmft

.....  


Mohácsi Városgazdálkodási

Nonprofit Kft

képviselőre jogosult vezető

.....  


Mohácsi Városgazdálkodási

Nonprofit Kft

számviteli rendért felelős vezető

PH.

# **ÜZLETI TERV 2017.**

Mohácsi Városgazdálkodási és Révhajózási  
Nonprofit Kft.

## **1. ÁLTALÁNOS TÁJÉKOZTATÓ:**

A 2017-es év nagy változásokat hoz Társaságunknál, ugyanis a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás a mai naptól kiszervezésre került, melyet a Pécsi Törvényszék Cégbírósága 2017. március 17-ei dátummal Cg. 02-09-061712/144 számon bejegyzett. Az ágazat 2017. április 1-től a Dél-Kom Nonprofit Kft. részévé válik. Ebből a változásból a szolgáltatást igénybe vevők semmit sem fognak észrevenni.

A közszolgáltatási tevékenység megszűnése jelentős könnyebbséget jelent a cég gazdálkodásában. Viszont a révközlekedés működtetése és a nagy béremelések veszélyeztetik a társaság 2017. évi pozitív gazdálkodását.

Az év eleji kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelés komoly bérfeszültségeket okozott cégünkél, melyet a zavartalan működés érdekében meg kell szüntetnünk, illetve mérsékelnünk kell.

## **2. ÉPÍTŐIPARI TEVÉKENYSÉG:**

2017. évben tervezett munkák:

Temaforg üzemi épületének Dunára néző erkélyes lakásokká történő átalakítása:

A volt Temaforg gyárépületének déli részén 18 db többségében a Dunára néző reprezentatív lakás és számos garázs kerül kialakításra az alábbi részletezés szerint.

Az időpontokkal kapcsolatban a következő várható:

- építési engedély kérelem beadása: 2017. április 30.
- építési engedély és kiviteli terv 2017. június 30.
- kiviteli tervek ismeretében árajánlatok bekérése, szerződéskötések vállalkozókkal 2017. augusztus 30-ig.
- munka kezdése júliusban, építési engedély birtokában bontási munkák, szellőző vakolatok a garázsszinten, homlokzati állványok.
- várható befejezés 2019. szeptember 30.

## **MOHÁCS, TEMA FORG – TÁRSASHÁZ ALAPTERÜLET ÖSSZESÍTÉS 2017. 04. 06.**

### **TERVEZETT FÖLDSZINTI ALAPTERÜLET**

<b>TERVEZETT GÉPKOCSITÁROLÓK:</b>	
Főépületben garázs:	446,68 m <sup>2</sup>
Főépületben parkolóhely	42,28 m <sup>2</sup>
Különálló északi épületben garázs:	110,28 m <sup>2</sup>
Déli épületben garázs:	145,59 m <sup>2</sup>
<b>GÉPKOCSITÁROLÓK ÖSSZESEN:</b>	
Elhelyezhető gépkocsik száma:	744,83 m <sup>2</sup> 34 db
<b>TERVEZETT KÖZÖS HELYISÉGEK:</b>	
Főépületben:	570,86 m <sup>2</sup>

(Lépcsőház, előtér, liftakna, tároló, közlekedő) Különálló északi épületben (Tároló): Déli épületben (Közlekedő):	24,84 m <sup>2</sup> 76,27 m <sup>2</sup>
KÖZÖS HELYISÉGEK ÖSSZESEN:	671,97 m <sup>2</sup>
FÖLDSZINT ÖSSZES HASZNOS ALAPTERÜLETE:	1416,80 m <sup>2</sup>

#### TERVEZETT I. EMELETI ALAPTERÜLET

TERVEZETT LAKÁSOK:				
	lakás:	fedett terasz:	összesen:	+ terasz:
I/1.	82,23 m <sup>2</sup>	12,01 m <sup>2</sup>	94,24 m <sup>2</sup>	-
I/2.	77,45 m <sup>2</sup>	11,85 m <sup>2</sup>	89,30 m <sup>2</sup>	-
I/3.	89,50 m <sup>2</sup>	17,51 m <sup>2</sup>	107,01 m <sup>2</sup>	-
I/4.	65,40 m <sup>2</sup>	21,13 m <sup>2</sup>	86,53 m <sup>2</sup>	-
I/5.	99,14 m <sup>2</sup>	15,80 m <sup>2</sup>	114,94 m <sup>2</sup>	-
I/6.	70,03 m <sup>2</sup>	12,65 m <sup>2</sup>	82,68 m <sup>2</sup>	-
I/7.	72,61 m <sup>2</sup>	11,79 m <sup>2</sup>	84,40 m <sup>2</sup>	-
<b>ÖSSZESEN:</b>	556,36 m <sup>2</sup>	102,74 m <sup>2</sup>	659,10 m <sup>2</sup>	-
TERVEZETT KÖZÖS HELYISÉGEK: (Lépcsőház, tároló, közlekedő, wellness) <b>ÖSSZESEN:</b>			142,55 m <sup>2</sup>	
TERVEZETT KÖZÖS TERASZ:			226,10 m <sup>2</sup>	
<b>I. EMELET ÖSSZES HASZNOS ALAPTERÜLETE:</b>			1027,75m <sup>2</sup>	

#### TERVEZETT II. EMELETI ALAPTERÜLET

TERVEZETT LAKÁSOK:				
	lakás:	fedett terasz:	összesen:	+ terasz:
II/1.	88,50 m <sup>2</sup>	12,91 m <sup>2</sup>	101,41 m <sup>2</sup>	45,05 m <sup>2</sup>
II/2.	77,34 m <sup>2</sup>	11,87 m <sup>2</sup>	89,21 m <sup>2</sup>	-
II/3.	89,88 m <sup>2</sup>	17,04 m <sup>2</sup>	106,92 m <sup>2</sup>	-
II/4.	65,77 m <sup>2</sup>	21,51 m <sup>2</sup>	87,28 m <sup>2</sup>	-
II/5.	98,23 m <sup>2</sup>	15,41 m <sup>2</sup>	113,64 m <sup>2</sup>	-
II/6.	118,04 m <sup>2</sup>	25,12 m <sup>2</sup>	143,16 m <sup>2</sup>	47,98 m <sup>2</sup>
<b>ÖSSZESEN:</b>	537,76 m <sup>2</sup>	103,86 m <sup>2</sup>	641,62 m <sup>2</sup>	93,03 m <sup>2</sup>
TERVEZETT LAKÁSOK TERASZOKKAL <b>ÖSSZESEN:</b>			734,65 m <sup>2</sup>	

TERVEZETT KÖZÖS HELYISÉGEK: (Lépcsőház, közlekedő) <b>ÖSSZESEN:</b>			<b>72,80 m<sup>2</sup></b>	
<b>II. EMELET ÖSSZES HASZNOS ALAPTERÜLETE:</b>			<b>807,45 m<sup>2</sup></b>	

### TERVEZETT III. EMELETI ALAPTERÜLET

TERVEZETT LAKÁSOK:				
	lakás:	fedett terasz:	összesen:	+ terasz:
III/1.	133,94 m <sup>2</sup>	12,24 m <sup>2</sup>	146,18 m <sup>2</sup>	58,84 m <sup>2</sup>
III/2.	88,43 m <sup>2</sup>	17,49 m <sup>2</sup>	105,92 m <sup>2</sup>	-
III/3.	65,71 m <sup>2</sup>	21,34 m <sup>2</sup>	87,05 m <sup>2</sup>	-
III/4.	99,35 m <sup>2</sup>	15,45 m <sup>2</sup>	114,80 m <sup>2</sup>	-
III/5.	82,51 m <sup>2</sup>	12,21 m <sup>2</sup>	94,72 m <sup>2</sup>	48,49 m <sup>2</sup>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>469,94 m<sup>2</sup></b>	<b>78,73 m<sup>2</sup></b>	<b>548,67 m<sup>2</sup></b>	<b>107,33 m<sup>2</sup></b>
TERVEZETT LAKÁSOK TERASZOKKAL <b>ÖSSZESEN:</b>			<b>656,00 m<sup>2</sup></b>	
TERVEZETT KÖZÖS HELYISÉGEK: (Lépcsőház, közlekedő) <b>ÖSSZESEN:</b>			<b>62,74 m<sup>2</sup></b>	
<b>III. EMELET ÖSSZES HASZNOS ALAPTERÜLETE:</b>			<b>718,74 m<sup>2</sup></b>	

### HASZNOS ALAPTERÜLET ÖSSZESEN:

SZINTEK:	LAKÁSOK TERASZOKKAL:	KÖZÖS TERASZ:	KÖZÖS HELYISÉGEK:	GÉPKOCSI. TÁROLÓ:	<b>ÖSSZESEN:</b>
FÖLDSZINT	-	-	671,97 m <sup>2</sup>	744,83 m <sup>2</sup>	1416,80 m <sup>2</sup>
I. EMELET	659,10 m <sup>2</sup>	226,10 m <sup>2</sup>	142,55 m <sup>2</sup>	-	1027,75 m <sup>2</sup>
II. EMELET	734,65 m <sup>2</sup>	-	72,80 m <sup>2</sup>	-	807,45 m <sup>2</sup>
III. EMELET	656,00 m <sup>2</sup>	-	62,74 m <sup>2</sup>	-	718,74 m <sup>2</sup>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>2049,75 m<sup>2</sup></b>	<b>226,10 m<sup>2</sup></b>	<b>950,06 m<sup>2</sup></b>	<b>744,83 m<sup>2</sup></b>	<b>3970,74 m<sup>2</sup></b>

A fenti adatok a tervezés mai állása alapján szerepelnek, melyben kisebb változások még lehetségesek.

Mohács Városában felmerülő magasépítési, felújítási munkákra szeretnénk pályázni.

Természetesen, mint minden évben idén is nagy gondot fordítunk az önkormányzati ingatlanok karbantartására.

Elvégezzük a temetőben felmerülő építőipari, szakipari feladatokat.

### **3.KOMP ÉS RÉVKÖZLEKEDÉS:**

2017. évben a komp és révközlekedés várhatóan továbbra is jelentős veszteséggel képes csak működni. A jegyek és bérletek 4,65%-os áremelése, valamint a költségvetési törvényben rögzített 30.000.000 Ft-os működtetési támogatás együttvéve sem lesz képes az ágazat működését nyereségessé tenni.

A 2017. évi 4,65%-os általános díjemelés 7.066.567 Ft bevétel növekedést hozna, ha a forgalom a 2016. évi szinten alakulna. A trend folyamatos forgalom csökkenést mutat, a 2016. évi forgalom csökkenés 4,5% volt.

Ugyanakkor a kötelező minimálbér és garantált bérminimum emelés 15.616 e Ft többletköltséget eredményez. Az összes matrónak (az, aki 30 éve itt dolgozik, nyugdíj előtt áll és az a fiatal, aki tegnap jött), jegypénztárosnak és takarítónőnek ugyanannyi a bére. A hajóvezetőknél 5 fő kivételével ugyan ez a helyzet. Az a hajóvezető, aki évtizedek óta dolgozik ebben a munkakörben, gépésztiszi illetve gépkezelői vizsgával is rendelkezik ugyannyi bérért fog dolgozni, mint az, aki most tette le a hajóvezetői vizsgát. Ez nagy bérfeszültséget okoz, elég, ha három hajóvezető felmond és lehetetlenné válik a komp közlekedés. Az előző évi bérarányok helyreállítása feltétlenül szükséges.

Az OPEC államok megállapodása szintén érzékelhető az üzemanyagárakban, de ez a legnagyobb költségtényezőhöz, a bérhez képest (az ágazaton belül a személyi jellegű ráfordítások aránya 61,4%, míg az energia költség aránya 7,3%) kisebb költségnövekedést okoz.

A költségek közel 75%-át három költségtényező határozza meg:

1. Az anyagköltség (melyből az energia költség 7,0%) 12,1%. Ez a költség biztosan nem csökkenthető a következő évben a előrejelzések szerinti üzemanyag áremelkedés miatt.
2. Személyi jellegű ráfordítás 2016. évben 61,4% volt, ami idén tovább nő. A bérköltség a fentiek szerint biztosan nőni fog, a létszámleépítéssel sem csökkenthető, hiszen jogszabályi előírások miatt meghatározott a hajók személyzetének száma.
3. Értékcsökkenési leírás 13,8%-ot tesz ki az ágazat összes költségéből. Az értékcsökkenési leírás egy adottság, az ágazatban használt tárgyi eszközök értékétől függ, mely a parti szemle költségeinek aktiválása miatt nőni fog.

#### **Gazdálkodási eredmények alakulása 2013-2017 (nettó)**

	2013	2014	2015	2016	2017 tervezett
	5,2% áremelés után	2,5%-os áremelés után	3,4%-os áremelés után	3,1% áremelés után	4,65%-os áremelés után



árbevétel	154.971.984	131.873.144	156.821.895	151.969.203	153.035.770
ráfordítás	188.264.413	211.533.881	232.497.344	217.453.433	233.035.770
eredmény	-33.292.429	-49.660.737	-75.675.449	-65.484230	-80.000.000

Megjegyzés: A 2013. évi eredmény és árbevétel 26.500.000 Ft-tal, a 2014, 2015, 2016 évek 30.000.000-30.000.000 Ft-tal magasabb, mert működtetési támogatást kaptunk. 2017. évre a költségvetési törvény ismét 30.000.000 Ft-ot különít el társaságunk részére a működtetés támogatására, ami javítani fogja eredményünket.

A kompok-révek pályázat keretében 2017-ben az Önkormányzat pályázik 46.000.000 Ft működtetési támogatásra, amiből 30.000.000 Ft-ot a 2017. évi költségvetés tartalmaz. A költségvetés tartalmaz további 6.000.000 Ft beruházási támogatást, melyet a SZIGET komphajó főgépeinek gázadagoló és leállító rendszereinek felújítására és 4 db Schottel hajócsavar beszerzésére fordítunk. Várható költségek 10.000.000 Ft. Az önrész minimum 20%.

Az év második felében 3 fő dolgozónk tesz gépkezelő, 1 fő géptiszt és 2 fő radarhajós vizsgát. Ezek várható összköltsége: kb. 500.000 Ft.

## Veszteségek csökkentésének lehetőségei

### Költségek csökkentése:

A veszteségek csökkentésére társaságunknak már nincsenek további lehetőségei.

A legjelentősebb költségtényező a munkabér. Azonban ezt már nem tudjuk tovább csökkenteni, mivel a kompra és a hajókra előírt számú és képesítésű személyzet foglalkoztatását írja elő a Nemzeti Közlekedési Hatóság, illetve a bérszínvonalak a kötelezően előírt minimálbér és a garantált bérminimum szintjén vannak. A 2017 évi 15%-os minimálbér és 25%-os garantált béremelés jelentős bérfeszültségeket okoz ágazatunkban, amit mindenféleképpen szükséges feloldani.

Másik jelentős költségtényező az üzemanyag felhasználás költsége. Az üzemanyag fogyasztást már optimalizáltuk a motorok, hajtóművek felújításaival illetve az üzemanyag ellenőrző rendszerek működtetésével.

### 2006-2015 Sziget komp üzemanyag felhasználás (év/liter)

2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.*	2015.**	2016
86890	91476	87256	92087	91723	84948	84493	84052	73020	75600	80406

\*2014 10.-11. hónapban a LIGET komphajó közlekedett az átkelőhelyen

\*\*2015 Szeptember 22.-től – november 24-ig a komp a Sokacrévből csökkentett járatszámban óránként közlekedett, a Mohács oldali komplejáró megerősítési munkái időtartama alatt.

#### **Árbevétel növelése:**

A bevételek növelésére csak korlátozott lehetőségek állnak rendelkezésünkre.

A jegy és bérletárak emelése évek óta csak csekély mértékben, a térségben élők teherbírásának figyelembevételével történnek. Emiatt tarifáink elmaradnak, olcsóbbak, kiemelten a bérletek vonatkozásában a szükségesnél.

Az utazások számának növelésére, társaságunk nem rendelkezik direkt, közvetlen ráhatással.

2016-ban ismételt megkerestünk több, a térségben működő gazdálkodó társaságot - amelyek régebben, rendszeresen teherjárműveikkel nagy számban vették igénybe átkelésünket, ami azonban mára minimálisra csökkent – hogy kedvezményes feltételekkel újra vegyék igénybe szolgáltatásunkat. Azt a tájékoztatást adták, hogy a piaci viszonyok átrendeződése miatt nincs realitása annak, hogy a jelenlegi rendszereik megváltoztatásra kerüljenek. Így annak sem, hogy az átkelést gyakrabban használják.

Jelenleg is tárgyalásokat folytatunk a jelentős beszállítói igényrel rendelkező húsipari feldolgozóval az „Mcs”Vágóhíd Zrt.-vel a beszállítók egy részének komppal történő szállítására.

A Dél Alföldi régióból történő szállítások esetében csak jelentős kedvezmények adásával tudunk versenyképesek lenni a Baja irányába történő szállításokkal. Amennyiben létrejön a megállapodás, akkor minimálisan 3 M Ft árbevétel növeléssel számolhatunk.

#### **4. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS:**

2017. I. negyedévében a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást még Társaságunk végezte. A közszolgáltatás elszámolásáról jelenleg még tárgyalások folynak, bízunk a mindenki számára elfogadható megállapodásban. Az első negyedév vesztesége várhatóan 20 M Ft.

Az inert hulladékgazdálkodást továbbra is cégünk végzi. 2017. április elsejétől az építési, bontási törmelék hasznosíthatóságának korábbi akadálya elhárult. Korábban, mivel közszolgáltatást végeztünk, nem kaphattunk hasznosítási engedélyt. Kizárólag Cikóra tudtunk eltéríteni hulladékot, technológiai takarásra, melynek költsége így is 2.3 Ft + áfa/tonna volt.

A jövőbeni hasznosíthatósági lehetőséggel úgy gondoljuk, jelentős lerakási díj fizetési kötelezettségtől tudnánk megszabadulni, valamint a hulladékban rejlő másodnyersanyag további felhasználhatóságát biztosítani. Szükséges hozzá az engedélyeink módosítása, illetve megfelelő koncepció kidolgozása, melyet terveink szerint hamarosan elkezdünk.

#### **Inert hulladék**

A *Hulladéktörvény 2. § (1) bek. 10. pontja* szerint építési-bontási hulladéknak minősül minden olyan hulladék, amely az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvényben (a továbbiakban: Étv.) meghatározott építési tevékenységből származik. Az Étv. alapján építési tevékenységnek nevezzük az olyan építési-szerelési vagy bontási munka **elvégzését**, amelyet az *építmény, építményrész, épületegyüttes* megépítése, átalakítása, bővítése, felújítása, helyreállítása, korszerűsítése, karbantartása, javítása, lebontása, elmozdítása érdekében végeznek.

Építési és bontási hulladéknak kell tekinteni az építmények építőipari kivitelezése során keletkező, a *BM-KvVM együttes rendelet* 1. számú mellékletében felsorolt hulladékokat.

#### Építési és bontási hulladékok csoportosítása

Sor-szám	A hulladék minősége csoportok	anyagi szerinti	Hulladék kódja	EWC
1.	Kitermelt talaj		17 05 04 17 05 06	
2.	Betontörmelék		17 01 01	
3.	Aszfalttörmelék		17 03 02	
4.	Fahulladék		17 02 01	
5.	Fémhulladék		17 04 01 17 04 02 17 04 03 17 04 04 17 04 05 17 04 06 17 04 07 17 04 11	
6.	Műanyag hulladék		17 02 03	
7.	Vegyes építési és bontási hulladék		17 09 04	
8.	Ásványi eredetű építőanyag-hulladék		17 01 02 17 01 03 17 01 07 17 02 02 17 06 04 17 08 02	

A *Hulladéktörvény* 92. § (3) bekezdése – összhangban a HKI előírásával – előírja, hogy 2020. december 31-ig a nem veszélyes építési-bontási hulladék – a föld és a kő kivételével – újrahasználatra előkészítésének, újrafeldolgozásának és egyéb, anyagában történő hasznosításának – ideértve a feltöltési műveleteknél más anyagok helyettesítésére használt hulladékot – együttes mértékét a képződött mennyiséghez viszonyítva tömegében országos szinten legalább 70%-ra kell növelni.

Az inert hulladék lerakónk forgalma az elmúlt 4 évben 1000-1200 t/év körül alakult. Az elmúlt években kizárólag technológiai takarásra tudtunk hulladékot eltéríteni

Inert hulladéklerakó						
Év	Lerakott hulladék (t)	Eltérített hulladék (t)	Összesen	Lerakási járulék mértéke (Ft/t)	Befizetett lerakási járulék	Eltérítés miatt megtakarított t
2013	1100,5	0	1100,5	3000	3.301.500	0
2014	1195,42	76,37	1271,79	6000	7.172.520	458.250
2015	667	294,735	961,735	6000	4.002.000	1.768.410

<b>2016</b>	829,430	173,130	1002,56	6000	4.976.580	<b>1.038.780</b>
-------------	---------	---------	---------	------	-----------	------------------

Inert hulladéklerakó 2016. évi összes bevétel: 2.566.111 Ft, a közvetlen költségek 9.677.403 Ft volt, melyből a lerakási járulék 4.976.580 Ft volt. Az üzemi szintű eredmény 7.111.252 Ft veszteséget mutatott, ezt az általános költségek tovább rontják.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás átkerülésével a Dél-Kom Nonprofit Kft.-hez, elhárult az akadály, hogy az inert telepre érkező építési bontási hulladékok kezelése-hasznosítása megtörténhessen. Mivel közszolgáltatóként nem voltunk jogosultak hulladék hasznosító tevékenység végzésére, nem volt más lehetőségünk a hulladék eltérítésére, csak úgy, hogy a Rekomp Kft.-hez takarási célra szállítottuk el, amit a Cikói lerakóban hasznosítottak.

A költségek minimalizálása érdekében szükséges a hulladék kezelési hasznosítási jogosítványok megszerzése. Ennek érdekében a Baranya megyei Kormányhivatal Pécs Járási Hivatal Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztályán személyes konzultációt kell kérnünk az engedélymódosítással kapcsolatban, majd az engedélyeztetési eljárásokat megindítjuk. Úgy gondoljuk, hogy ezen engedélyek megszerzése év végére befejeződhet.

Időközben feladatunk a forgalmazott különböző kapacitású törőgépek feltérképezése, pontos műszaki tartalmak átvizsgálása, a várható hulladékforgalom függvényében. A közeljövőben beérkező hulladékokat átmeneti tárolásra vesszük, melyeket egy évig tárolhatunk, így tényleges lerakás csak indokolt esetben történik. Becsléseink szerint a ténylegesen lerakásra kerülő inert hulladék mennyisége 500 tonna lesz, melynek lerakási járulék vonzata 3 M Ft, ami mintegy 2 M Ft-tal kevesebb az előző évinél. Bevételeink 2017-ben az előző évi szinten alakulhatnak, költségeink 11 M Ft körül várhatóak, 8.500 e Ft veszteséggel kell számolnunk 2017. évben.

Már elkezdttük feltérképezni a piacon lévő gépbérleti, vagy gépvásárlási lehetőségeket. Lehetséges opció a gépbérlés, melynek költsége 25.000,-40.000,- Ft/üzemóra, illetve 1000-1600 Ft/m3. Keresünk még vásárlásra új illetve használt törőgépeket, a használt gépek vételára 50 M Ft-tól kezdődik.

## **5. KARBANTARTÁSI TEVÉKENYSÉG:**

### **2017 évi feladatok:**

A hajózási ágazatban a 2017. évre tervezett feladatok, felújítási munkák:

- Sziget kompan üzemelő 1 db 2156 RÁBA típusú segédmotor felújítása  
2016-ról áthúzódó pályázatos munka
- Sziget Komp Schottel hajtómű felső rész tányér kúpkerek pár gyártása, cseréje 1 db  
2016-ról áthúzódó pályázatos munka
- Sziget Komp Schottel hajtómű alsó rész tányér kúpkerek pár gyártása, cseréje 1 db  
2016-ról áthúzódó pályázatos munka
- Sziget komp 4 db Rába D 10 motorjához tartozó levegős leállító szerkezet átalakítása elektromosra

- Sziget komp Rába D 10 motorokhoz gázolaj adagolók cseréje ( 4 db )

A továbbiakban még hátra lévő legfontosabb felújítási munkák:

- 4 db Schottel hajócsavar beszerzése

Hajózási ágazatban az alapvető üzemeltetési költségeken felül tervezett munkák				
2017. év				
Sorszám	Elvégezendő feladatok	Prioritás	Várható nettó költség	Egyéb megjegyzés
1.	Sziget Komp Schottel hajtómű felső rész tányér kúperék pár gyártása, cseréje 1 db	3	750.000 Ft	2016-ról áthúzódó pályázatos munka
2.	Sziget Komp Schottel hajtómű alsó rész tányér kúperék pár gyártása, cseréje 1 db	3	950.000 Ft	2016-ról áthúzódó pályázatos munka
3.	Sziget kompban üzemelő 1 db 2156 RÁBA típusú segédmotor felújítása	2	2.640.000 Ft	2016-ról áthúzódó pályázatos munka
4.	Sziget komp 4 db Rába D 10 motorjához tartozó levegős leállító szerkezet átalakítása elektromosra, + 4 db gázolaj adagoló cseréje	3	2.500.000 Ft	
5.	Sziget komp üzemképességi szemléje	1	1.000.000 Ft	
6.	Sziget komp Schottel hajócsavarok beszerzése 4 db	2	7.416.000 Ft	A Sziget kompon üzemelő hajtóművek gyári Schottel hajócsavarjai kitűnően üzemelnek. Az üzembiztos működtetés érdekében javasoljuk 4 db tartalék Schottel hajócsavar beszerzését, így nem várt meghibásodás esetén a hajócsavar azonnal pótolható. Beszerzési ár: 6000 Euro / db
<b>Összesen:</b>			<b>15.256.000 Ft</b>	

1. prioritás: feltétlenül elvégezendő feladatok, hatósági előírások
2. prioritás: folyamatos üzembiztonság elérése érdekében elvégezendő nagyobb feladatok
3. prioritás: folyamatos üzembiztonság elérése érdekében elvégezendő kisebb felújítás

Az TMK műhelyek tevékenységét figyelembe véve, mivel bevétellel nem számolhatunk javítási, felújítási munkáinkat a költséghatékonyság szem előtt tartásával szakszerű javításokkal, és rendszeres karbantartásokkal végezzük, így biztosítva a hajózási ágazat, a határkikötő folyamatos üzemét, valamint az építő ágazat folyamatos üzemét.

A költség hatékony javítások mellett kiemelt figyelmet fordítunk az ingatlanok energia költségeinek csökkentésére.

A RÉV TMK műhely létszámát az elmúlt 2 évben 8 főről 4 főre csökkentettük, így 3 fő szerelő és 1 fő gépkocsivezető-anyagbeszerző látja el a javítási feladatokat.

Természetesen szükség esetén a Szélső u. telephelyünkön lévő dolgozók is besegítenek a munkavégzésbe, ellenben alapvetően három fővel biztosítjuk a napi feladatok ellátását.

## **6. ÜGYFÉLSZOLGÁLAT**

Az ügyfélszolgálati feladatok az átalakulásra tekintettel megosztásra kerülnek a következők szerint: a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységhez kapcsoló ügyfélszolgálati feladatok ellátását változatlan helyen és ügyfélfogadási rendben, az átalakulás folytán a jogutód Dél-Kom Nonprofit Kft. alkalmazásába kerülő munkavállaló végzi. Az önkormányzati lakás- és helyiséggazdálkodással, valamint a köztemető műszaki üzemeltetésével kapcsolatos ügyfélszolgálati teendőket változatlan formában két munkavállalónk látja el. A hulladékgazdálkodást érintő ügyfélszolgálatos munkatárs helyettesítéséről társaságunk gondoskodik a felek közötti megállapodás alapján. Ugyancsak megosztásra kerülnek továbbá az ügyfélszolgálat használatával kapcsolatban felmerülő költségek, melynek feltételeit a felek erre vonatkozó írásbeli megállapodással rendezik.

## **7. ÖNKORMÁNYZATI HELYISÉGGAZDÁLKODÁS:**

2017. évben a lakbérek 2%-os emelése történt, mely 700 e Ft árbevétel növekedést eredményez. Továbbra is kiemelt feladatunknak tekintjük a lakbérhátralékok csökkentését. Elsősorban megegyezésre törekszünk az adósokkal, de azokkal szemben, akik az együttműködést megtagadták, megkezdtük a kilakoltatások előkészítését. Tapasztalataink szerint ezeknek az intézkedéseknek sincs komoly visszatartó erejük.

## **8. BERUHÁZÁS, FELÚJÍTÁS:**

Legnagyobb és legfontosabb beruházás a Temaforg épületének átalakítása Dunára néző igényes lakásokká.

Társaságunk által tervezett, illetve a hatóságok által előírt beruházásokat, felújításokat az 5. pontban részletesen bemutattuk, azok várható összege 15 M Ft.

## **9. LÉTSZÁM ÉS BÉRGAZDÁLKODÁS:**

Fontos feladatnak tartjuk a meglévő, a működéshez feltétlenül szükséges munkaerő megtartását.

Az év eleji kötelező béremelés 9,7% bérnövekményt eredményezett.

A bérfeszültség enyhítése további béremelést tesz szükségessé, ezen emelések után a személyi jellegű ráfordítások 10,5%-kal nőnek.

Létszámunk a kiválást követően 122 főre csökken, melyet a jelentősnek ígérkező építőipari munkák miatt nagy valószínűséggel növelnünk kell.

**10. EGYÉB:****MÉRLEG, MÉRLEGTERV - MVR Nonprofit KFT.****Eszközök**

	2015	2016	2017
	Tény	Tény	Terv
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>946 864</b>	<b>974 779</b>	<b>940 000</b>
IMMATERIÁLIS JAVAK	49	1 161	1 000
TÁRGYI ESZKÖZÖK	946 815	973 618	939 000
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>473 296</b>	<b>534 601</b>	<b>480 000</b>
KÉSZLETEK	189 416	203 180	240 000
KÖVETELÉSEK	160 744	160 512	120 000
Vevők	115 654	150 853	115 000
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
Egyéb követelések	45 090	9 659	5 000
ÉRTÉKPAPÍROK			
PÉNZESZKÖZÖK	123 136	170 909	120 000
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 279</b>	<b>865</b>	<b>3 000</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 422 439</b>	<b>1 510 245</b>	<b>1 423 000</b>

**Források**

	2015	2 016	2017
	Tény	Tény	Terv
<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>663 292</b>	<b>667 485</b>	<b>643 480</b>
JEGYZETT TŐKE	180 000	180 000	173 500
TŐKETARTALÉK	452 351	452 351	430 000
EREDMÉNYTARTALÉK	27 202	30 942	35 000
ADÓZOTT EREDMÉNY	3 739	4 192	4 980
CÉLTARTALÉKOK			
<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>590 658</b>	<b>649 953</b>	<b>630 520</b>
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	519 986	543 662	539 820
Beruházási hitelek	24 860	20 340	15 820
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	495 126	523 322	524 000
<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>70 672</b>	<b>106 291</b>	<b>90 700</b>
Rövid lejáratú hitelek			
Beruházási hitelek átsorolt része	4 520	4 520	4 520
Vevőtől kapott előlegek			
Szállítók	46 705	63 211	46 180
Rövid lejáratú kötelezettség kapcs. váll. szemb.	262	274	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 185	38286	40 000
<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>168 489</b>	<b>192 807</b>	<b>149 000</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 422 439</b>	<b>1 510 245</b>	<b>1 423 000</b>

## EREDMÉNYKIMUTATÁS, EREDMÉNYTERV

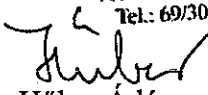
	2015	2016	2017
	Tény	Tény	Terv
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	900 271	655 200	530 000
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	65 643	24 926	77 200
<b>Egyéb bevételek</b>	25 183	128 157	40 000
Anyagköltség	127 525	102 992	90 000
Igénybe vett szolgáltatások értéke	319 095	170 568	60 000
Egyéb szolgáltatások értéke	46 798	47 879	43 315
Eladott áruk beszerzési értéke	1 405	2 406	1 500
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4770	5 542	5 000
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	499 593	329 387	199 815
Bérek	309 186	300 934	302 000
Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 802	4 859	3 600
Bérjárulékok	78 334	76 724	73 705
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	394 322	382 517	379 305
<b>Értékesítési leírás</b>	54 449	58 810	53 500
<b>Egyéb ráfordítások</b>	37 312	32 661	8 200
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>5 421</b>	<b>4 928</b>	<b>6 380</b>
Kapott (járó) osztalék és részesedés			
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamny.			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 471	2 131	1 600
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>2 471</b>	<b>2 131</b>	<b>1 600</b>
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 503	1 297	1 500
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 503</b>	<b>1 297</b>	<b>1 500</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>968</b>	<b>834</b>	<b>100</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>5 595</b>	<b>5 762</b>	<b>6 480</b>
Adófizetési kötelezettség	1 856	1 570	1 500
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>3 739</b>	<b>4 192</b>	<b>4 980</b>



<b>PÉNZÜGYI MUTATÓK - MVR NKFT.</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	Tény	Tény	Terv
<b>Likviditási mutató:</b>			
Forgóeszköz / Rövid lejáratú kötelezettség	6,70	5,03	5,29
<b>Tőkeellátottság:</b>			
Saját tőke / Összes forrás	0,47	0,44	0,45
<b>Árbevétel arányos adózás előtti eredmény:</b>			
Adózás előtti eredmény *100 / nettó árbevétel	0,62	0,88	1,22
<b>Vagyonarányos adózott eredmény (ROE):</b>			
Adózott eredmény *100 / Saját tőke	0,56	0,63	0,77

Mohács, 2017. március 31.

Mohácsi Városgazdalkodási és  
Révhajózási Nonprofit Kft.  
7700 Mohács, Szabadság u. 17. Pf. 53.  
Tel.: 69/305-183, Fax. 69 305-182

  
Hüber Ádám  
ügyvezető igazgató