

6. sz. melléklet

Tájékoztató a Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. kamatbevételeiről 2025-ben

Martonvásár Város Önkormányzata 2022. december 9-én 80.000.000 Ft összeget bocsátott a Martonvásár Városi Közszolgáltató Nonprofit Kft. (MVK Kft.) rendelkezésére ázsios tőkeemelés keretében. A tőkeemelésből 1.000.000 Ft a jegyzett tőke állományában, 79.000.000 Ft pedig a tőketartalékban került elszámolásra.

Az ázsios tőkeemelésből származó forrás átdásának feltétele a keletkező bevételek elkülönített kimutatása, valamint a kamatfelhasználás tulajdonosi jóváhagyáshoz kötése volt. A Társaság a vonatkozó előírásoknak megfelelően a kamatbevételeket évenkénti bontásban kimutatja, és azokat az üzleti tervben bevételként nevesíti.

A Társaság az összeget 2023 januárjában két részletben lekötötte. A 2023. év során realizált 2.289.583 Ft kamatfelhasználásáról a Képviselő-testület 2023. december 13-i határozatában döntött, az összeget a Martonvásári Szociális Központ épület fenntartási kiadásaira fordítva. A lekötésből 2024. év elején további 5.813.890 Ft kamat jóváírása történt meg, amely a Társaság önkormányzati támogatási igényét csökkentette. Ezen összeget a 2024. január 1-jétől bevezetett, általános 10%-os béremelés fedezetébe építette be a kft.

A 2024 folyamán alkalmazott 3 és 6 hónapos lekötések további 2.839.812 Ft hozamot eredményeztek. Ezt az összeget a Társaság a 2024-es üzleti tervben eredetileg nem szereplő, de időközben szükségessé vált feladatok finanszírozására fordította (MartonGazda telephely garázskapu-csere, Szent László úti növényesítés, BBK színpad OSB-lapos fedése, valamint az Óvodamúzeum és a Könyvtár szelektív hulladéktárolóinak beszerzése).

A piaci kamatkörnyezet változása miatt (míg 2023-ban 11,5%, 2024 végén már csak 3% körüli kamatszint volt elérhető) a Felügyelő Bizottság javaslatára a Társaság 2025-ben a Magyar Államkincstárnál vezetett számlájára helyezte át a forrásokat. A banki kamatokat meghaladó, 6% körüli hozam elérése érdekében 2025. január 29-én különböző lejáratú Diszkont Kincstárjegyek vásárlására került sor.

2025-ben 60 millió Ft értékben december 23-i, 20 millió Ft értékben pedig május 28-i lejáratú értékpapír-állományt alakított ki a kft. A májusban felszabaduló 20 millió Ft tőkét és a 343.421 Ft kamatot a Társaság ismételten befektette, így december 23-i lejáratral 20.340.000 Ft értékben vásároltunk újabb állampapírokat.

A lejáratkor, 2025. december 23-án az értékpapírok záró állománya névértéken 83.961.677 Ft-ot tett ki, ami 3.961.677 Ft kamatnyereséget jelent. Ez az összeg – az üzleti tervvel összhangban – az önkormányzati támogatás mértékét csökkentette, és a bérköltségek, kiemelten az év végi juttatások fedezetét szolgálta. A Társaság 2026-ban is hasonló befektetési stratégiát követ: a 80 millió Ft tőke ismételt kihelyezéséből származó várható kamatbevételek a 2026-os üzleti terv bérköltség-keretét képezik.

MARTONSPORT

A Martonsport Nonprofit Kft. 2017. október 18-án a vállalkozási bevételeiből és a fel nem használt TAO-támogatásokból 15.000.000 Ft értékben Erste Ingatlan Alap befektetési jegyeket vásárolt. Ebből az állományból 2020 júniusában 5.000.000 Ft került visszaváltásra és saját célú felhasználásra. Az MVK NKft. létrejöttét követően, 2023-ban további 8.762.999 Ft-ot hívott le a Társaság. A kifizetést a 2023-as eredménycél (-40 millió Ft) és az ezzel összefüggő önkormányzati támogatás csökkentése tette szükségessé.

Dátum	Egyenleg	Kifizetések	
2027.10.18	15 000 000 Ft		vásárlás
2020.06.30	15 650 184 Ft	-5 000 000 Ft	
2020.07.31	10 676 553 Ft		MVK indulása
2021.12.31	11 128 330 Ft		
2022.12.31	12 299 584 Ft		
2023.09.30	13 769 785 Ft	-8 762 999 Ft	
2023.10.31	5 093 480 Ft		
2023.12.31	5 118 693 Ft		
2024.12.31	5 504 034 Ft		
2025.07.02	5 668 447 Ft		megszüntetés

Az alacsony hozamkörnyezet és a likviditáskezelés racionalizálása érdekében a 2025. július 2-ig felhalmozódott 5.668.447 Ft teljes összeget a befektetés megszüntetése után saját számlára utaltattuk ki. Ebből 1.979.072 Ft realizált árfolyamnyereséggé került elszámolásra.

A költségek levonása után fennmaradó 5.659.016 Ft értékben a Társaság értékpapírokat vásárolt, amelyek 2025 júliusában 90.856 Ft, majd októberben további 91.964 Ft kamatot termeltek.

A 2025-ös évben a korábban ingatlanalapban, majd állampapírban tartott 5,6 millió Ft megtakarítás összesen 182.820 Ft hozamot generált. A MartonSport megtakarításaiból származó kamatokat a jövőben is a tőkével együtt tervezi befektetni a Társaság, mivel ez az elkülönített összeg a várható TAO-visszafizetési kötelezettségek fedezetét szolgálja.

Az MVK Nkft. 2025. évi teljes kamatbevétele 4.144.497 Ft volt. Ebből 3.961.677 Ft az ársziós tőkéhez kapcsolódó hozam, és ebből eredően bérköltség-fedezet, 182.820 Ft pedig a MartonSport elkülönített megtakarításának eredménye.