

## **Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft.**

### **2026.évi üzleti terve**

A Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. 2004-ben alakult elsősorban a szociális területre és ehhez szorosan kapcsolódó közfeladat ellátásra specializálódva. A cégben Mórahalom Városi Önkormányzat tulajdonrésze 49%, az Esély Szociális Alapítvány tulajdonrésze 47%, az Egy-Másért Ifjúsági és Közösségfejlesztő Egyesület tulajdonrésze 4%.

A Móra-Partner Nonprofit Közhasznú Kft. 2026. évi üzleti terve az elmúlt évek struktúrájának megfelelően került kialakításra, amely kapcsán az üzleti tervezésnél a Kft. általános tevékenységei, valamint a három közhasznú tevékenységi kör (Fogyatékkal Élők Nappali Intézménye, Biztos Kezdet Gyerekház, Bölcsődei ellátás) külön-külön gazdasági egységekre kerültek szétbontásra.

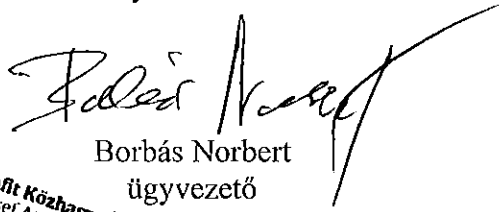
A Fogyatékkal Élők nappali intézménye éves szinten átlagosan 11 fő-nek nyújt nappali ellátást az adott személy fogyatékoság területét figyelembe véve. Hangsúlyos időszak az iskolai nyári szünet, amikor is a létszám a működési engedélyben foglalt 16 főt is kiteszi.

A Biztos Kezdet Gyerekház elsősorban a 0-1 éves korosztály számára nyújt lehetőséget a mozgásfejlődési és szociális fejlődési zavarok esetleges kiküszöbölésére, színes, a korosztály igényeinek megfelelő programokon keresztül.

A Bölcsőde a térség legnagyobb létszámú férőhellyel rendelkező bölcsődéjeként (férőhelyszám: 106 fő) mind felszereltségében mind szakmai színvonalában nyújt kiemelkedő szolgáltatást az érintett korosztály részére.

A 2026-os üzleti évben a Móra-Partner Kft. három közhasznú tevékenységének ellátására állami normatív finanszírozást vesz igénybe. A normatíva összege nem fedezi az adott területek teljes költségeit. A 2026. gazdasági év pozitív eredményéhez jelentős vállalkozói tevékenységre van szükség, amelyet terveinkben szerepeltetünk is. Ezen tevékenységek eredménye által biztosított a 2026-os év pozitív eredménye.

Mórahalom, 2026.február 12.

  
Borbás Norbert  
ügyvezető  
MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
6782 Mórahalom, Főzősef Attila u. 6.  
e-mail: morapartner@moraalom.hu  
Adószám: 21947647-2-06  
Bsz.: 11735115-23588219  
2.

**Móra-Partner FŐÖSSZESEN 2026.**  
**TERVEZET**

V 1.4

2026.02.12

## BÉR ÉS JÁRULÉKAI

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>I.</b>	<b>Bér és járulék összesen</b>	<b>241 555 076</b>	<b>282 860 135</b>	<b>41 305 059</b>

## DOLOGI KIADÁS

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>II.</b>	<b>DOLOGI ÖSSZESEN</b>	<b>15 474 746</b>	<b>16 855 465</b>	<b>1 380 719</b>

## BEVÉTEL

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>III.</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>257 187 600</b>	<b>313 465 934</b>	<b>56 278 334</b>

## INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>IV.</b>	Kiadás	257 029 822	299 715 600	42 685 778
	Bevétel	257 187 600	313 465 934	56 278 334
	Különbség	157 778	13 750 334	13 592 556

## EREDMÉNY ÖSSZESEN:

	Intézmény:	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>V.</b>	Bölcsőde	-4 106 711	-5 446 060	-1 339 349
	Fejlesztő Ház	-1 677 130	-5 056 084	-3 378 954
	Biztos Kezdet	-86 280	-26 400	59 880
	MP Általános	6 027 899	24 278 878	18 250 979
	Pályázatok	0	0	0
	<b>összesen:</b>	<b>157 778</b>	<b>13 750 334</b>	<b>13 592 556</b>

## EREDMÉNY ÖSSZESEN:

	Intézmény:	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
<b>VI.</b>	Bölcsőde	-4 106 711	-5 446 060	-1 339 349
	Fejlesztő Ház	-1 677 130	-5 056 084	-3 378 954
	Biztos Kezdet	-86 280	-26 400	59 880
	MP Általános	6 027 899	24 278 878	18 250 979
	Pályázatok	0	0	0
	<b>összesen:</b>	<b>157 778</b>	<b>13 750 334</b>	<b>13 592 556</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Kft.  
6702 Mórahalom, Borsos Könyves utca 11.  
e-mail: morapartner@morapartner.hu  
Adószám: 219 064 216  
BKR: 11735175-23586219

**Bölcsőde 2026. összesen  
TERVEZET  
BÉR ÉS JÁRULÉKAI**

**V 1.4**  
2026.02.12

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Alapilletmény	181 138 560	205 762 368	24 623 808
2	Jutalom			0
3	Béren kívüli juttatás	2 520 000	2 508 000	-12 000
4	Beiskolázási támogatás			0
5	Utiköltség	877 200	682 500	-194 700
6	<b>Bér összesen</b>	<b>184 535 760</b>	<b>208 952 868</b>	<b>24 417 108</b>
7	Járulékok (10%)	18 593 456	21 148 877	2 555 421
8	<b>Összesen:</b>	<b>203 129 216</b>	<b>230 101 745</b>	<b>26 972 529</b>

**DOLOGI KIADÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Munkaruha	920 000	1 125 000	205 000
2	Orvosi vizsgálat	187 500	187 500	0
3	Irodaszer	165 000	165 000	0
4	Szakkönyv	0	0	0
5	Kisértékű eszközök	420 000	420 000	0
6	Tisztítószer	715 000	715 000	0
7	Internet (óvoda)	126 000	126 000	0
8	Telefonköltség	36 000	36 000	0
9	Kiküldetés	150 000	150 000	0
10	Közüzemek költségei	0	0	0
11	Karbantartás	722 100	722 100	0
12	Egyéb szolgáltatások	1 123 595	1 073 595	-50 000
13	70 éves a bölcsőde	0	0	0
14	Egyéb karbantartás Esőbeálló kivitelezése	0	500 000	500 000
15	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>4 565 195</b>	<b>5 220 195</b>	<b>655 000</b>

**BEVÉTEL**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Bölcsődei gondozási díj bevétel	5 733 000	4 830 000	-903 000
2	Bölcsőde Középfokú kisgyermek nev. tám./fő	124 746 000	138 688 200	13 942 200
3	Bölcsőde Felsőfokú kisgyermek nev. tám./fő	60 506 200	53 544 400	-6 961 800
6	Középfokú kiegészítő BCS pótlék (15%)	0	20 803 230	20 803 230
5	Felsőfokú (Pedagógus) bér 10%-os támogatás	12 602 500	5 278 000	-7 324 500
6	Középfokú kieg. támogatás (garantált bérminimum)	0	6 087 312	6 087 312
7	Szociális összevont pótlék	0	144 738	144 738
8	Esőbeálló Kivitelezése	0	500 000	500 000
9	<b>Bevételek összesen</b>	<b>203 587 700</b>	<b>229 875 880</b>	<b>26 288 180</b>

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés
	Kiadás	207 694 411	235 321 940	-27 627 529
	Bevétel	203 587 700	229 875 880	-26 288 180
	<b>Különbség</b>	<b>-4 106 711</b>	<b>-5 446 060</b>	<b>-1 339 349</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
6782 Mórahalom, József Attila utca 6.  
e-mail: morapartner@mora-partner.hu  
Adószám: 21947647-2-08  
Bsz.: 11735115-23588219  
2.

*[Handwritten signature]*

**Fejlesztő Ház 2026. összesen  
TERVEZET  
BÉR ÉS JÁRULÉKAI**

**V 1.4**  
2026.02.12

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Alapilletmény	12 295 200	18 287 310	5 992 110
2	Jutalom	0	0	0
3	Béren kívüli juttatás	192 000	288 000	96 000
4	Beiskolázási támogatás	0	0	0
5	Utiköltség	102 600	289 800	187 200
6	<b>Bér összesen</b>	<b>12 589 800</b>	<b>18 865 110</b>	<b>6 275 310</b>
7	Járulékok (10%)	1 084 080	1 672 251	588 171
8		0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>13 673 880</b>	<b>20 537 361</b>	<b>6 863 481</b>

**DOLOGI KIADÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Munkaruha	60 000	60 000	0
2	Orvosi vizsgálat	22 500	22 500	0
3	Gyógyszer	15 000	15 000	0
4	Egyéb anyagok	120 000	120 000	0
5	Tisztítószer	270 000	270 000	0
6	Internet	126 000	126 000	0
7	Termál fűtés költsége	1 200 000	1 200 000	0
8	Gáz	0	0	0
9	Víz	216 000	216 000	0
10	Villany	100 000	100 000	0
11	BK közüzemi költségek	-440 000	-440 000	0
12	Szemétszállítás	60 000	60 000	0
13	Mosógép	110 000	0	-110 000
14	Biztosítás	45 000	45 000	0
15	Karbantartás	386 200	386 200	0
16	Egyéb szolgáltatások	371 450	496 450	125 000
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 662 150</b>	<b>2 677 150</b>	<b>15 000</b>

**BEVÉTEL**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Állami normatív támogatás	11 778 000	13 332 839	1 554 839
2	Kiegészítő támogatás (garantált bérminimum) - létszámra vetítve	0	885 720	885 720
3	Szociális összevont pótlék- havi	2 880 900	2 576 400	-304 500
4	Kiegészítő Szociális összevont pótlék egyösszegben	0	1 363 468	1 363 468
5	<b>Bevételek összesen</b>	<b>14 658 900</b>	<b>18 158 427</b>	<b>3 499 527</b>

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
	Kiadás	16 336 030	23 214 511	6 878 481
	Bevétel	14 658 900	18 158 427	3 499 527
	<b>Különbség</b>	<b>-1 677 130</b>	<b>-5 056 084</b>	<b>-3 378 954</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
6782 Mórahalom, József Attila u. 6.  
e-mail: morapartner@moraalom.hu  
Adószám: 21917647-2-06  
Bsz: 11735115-23588219  
2.

*[Handwritten signature]*

**Biztos Kezdet 2026. összesen  
TERVEZET**

**V 1.4**  
2026.02.12

**BÉR ÉS JÁRULÉKAI**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Alapilletmény	11 599 200	13 109 880	1 510 680
2	Jutalom		0	0
3	Béren kívüli juttatás	192 000	192 000	0
4	Beiskolázási támogatás		0	0
5	Utiköltség	122 400	408 400	286 000
6	<b>Bér összesen</b>	<b>11 913 600</b>	<b>13 710 280</b>	<b>1 796 680</b>
7	Járulékok (10%)	1 213 680	1 364 748	151 068
	<b>Összesen:</b>	<b>13 127 280</b>	<b>15 075 028</b>	<b>1 947 748</b>

**DOLOGI KIADÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Munkaruha	40 000	40 000	0
2	Orvosi vizsgálat	15 000	15 000	0
3	Egyéb anyagok	240 000	240 000	0
4	FH közüzemi költségek	440 000	440 000	0
5	Egyéb szolgáltatások	1 380 000	1 380 000	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 115 000</b>	<b>2 115 000</b>	<b>0</b>

**BEVÉTEL**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
1	Éves bevétel Biztos Kezdet (hónapra vetítve)	12 054 000	12 054 000	0
2	Kiegészítő támogatás (garantált bérminimum) - létszámra	0	644 160	644 160
3	Szociális összevont pótlék hónapra vetítve	3 102 000	3 102 000	0
4	Kiegészítő Szociális összevont pótlék egyösszegben	0	1 363 468	1 363 468
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>15 156 000</b>	<b>17 163 628</b>	<b>2 007 628</b>

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026 2025
	Kiadás	15 242 280	17 190 028	1 947 748
	Bevétel	15 156 000	17 163 628	2 007 628
	<b>Különbség</b>	<b>-86 280</b>	<b>-26 400</b>	<b>59 880</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
6782 Mórhalom, Iozsef Attila u. 6.  
e-mail: morapartner@morahalom.hu  
Adószám: 21947647-2-06  
Bsz.: 11735115-Y3588219  
2.

*[Handwritten signature]*

**Móra-Partner általános 2026. összesen  
TERVEZET**

**V 1.4**  
2026.02.12

**BÉR ÉS JÁRULÉKAI**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
1	Alapilletmény	10 456 200	15 364 656	4 908 456
2	Jutalom			0
3	Béren kívülli juttatás	96 000	196 000	100 000
4	Beiskolázási támogatás			0
5	Utiköltség		0	0
6	<b>Bér összesen</b>	<b>10 552 200</b>	<b>15 560 656</b>	<b>5 008 456</b>
7	Járulékok (10%)	1 072 500	1 585 346	512 846
8		0	0	0
	<b>Összesen:</b>	<b>11 624 700</b>	<b>17 146 002</b>	<b>5 521 302</b>

**DOLOGI KIADÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
1	Orvosi vizsgálat	90 000	90 000	0
2	Irodaszer	200 000	200 000	0
3	Postaköltség	60 000	35 000	-25 000
4	BANK költség	890 000	975 000	85 000
5	Könyvelés	2 435 225	2 559 050	123 825
6	Korai Fejlesztés	600 000	0	-600 000
7	Lovarda utiköltség	100 000	100 000	0
8	TSMT éves tagsági díj kötelező költség	0	76 200	76 200
9	TSMT rendszerhasználati díj	0	60 000	60 000
10	TSMT tudásmegújító képzés	0	250 000	250 000
11	TSMT terapeuta találkozó	0	25 000	25 000
12	Microsec elektronikus hitelesítő program	0	52 070	52 070
13	Ms Office előfizetés	0	43 200	43 200
14	MKFC honlap	0	118 800	118 800
15	Kivitelezői költségek	0	0	0
16	Könyvvizsgálat	304 800	304 800	0
17	Telefonköltség	92 376	90 000	-2 376
18	Kiküldetés	130 000	130 000	0
19	Előre nem tervezett szolgáltatás	100 000	100 000	0
20	Értékcsökkenés	900 000	900 000	0
21	HIPA	230 000	230 000	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>6 132 401</b>	<b>6 339 120</b>	<b>206 719</b>

**BEVÉTEL**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
1	Kamat bevételek MP általános	3 600 000	3 420 000	-180 000
2	Egészséges Mórahalomért Közalapítvány - KAMAT	-1 200 000	-1 200 000	0
3	ESÉLY bevételek 2026	5 830 000	7 006 000	1 176 000
4	Vitál Terembérlet	6 480 000	3 888 000	-2 592 000
5	Egyéb bevétel	7 500 000	0	-7 500 000
6	Humán TOP bevételek 2026	0	33 000 000	33 000 000
7	Óvoda SNI+mozgás fejlesztés	1 575 000	1 650 000	75 000
8	<b>Bevételek összesen</b>	<b>23 785 000</b>	<b>47 764 000</b>	<b>23 979 000</b>

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés 2026-2025
	Kiadás	17 757 101	23 485 122	5 728 021
	Bevétel	23 785 000	47 764 000	23 979 000
	<b>Különbség</b>	<b>6 027 899</b>	<b>24 278 878</b>	<b>18 250 979</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
6782 Mórahalom, József Attila u. 6.  
e-mail: morapartner@moraalom.hu  
Adószám: 21947647-2-06  
Bsz.: 11735115-23588219

*[Handwritten signature]*

**Pályázatok 2026. összesen  
TERVEZET**

**V 1.4**  
2026.02.12

**BÉR ÉS JÁRULÉKAI**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés
1	Alapilletmény	0	0	0
2	Jutalom	0	0	0
3	Béren kívülli juttatás	0	0	0
4	Beiskolázási támogatás	0	0	0
5	Utiköltség	0	0	0
6	<b>Bér összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	Járulékok (10%)	0	0	0
8	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**DOLOGI KIADÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés
1	Egyéb anyagok	0	0	0
2	Közösségi rendezvények	0	0	0
3	Egyéb igénybevett szolgáltatások	0	504 000	-504 000
	<b>OSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>504 000</b>	<b>-504 000</b>

**BEVÉTEL**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés
1	Alaptevékenység bevétele	0	0	0
2	Állami normatív támogatás	0	0	0
3	Pályázati bevétel	0	504 000	-504 000
4	Vállalkozói bevétel	0	0	0
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>504 000</b>	<b>-504 000</b>

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁS**

	Megnevezés	2025 évi terv	2026. évi terv	Eltérés
	Kiadás	0	504 000	-504 000
	Bevétel	0	504 000	-504 000
	<b>Különbség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

MÓRA-PARTNER Nonprofit Közhasznú Kft.  
 6782 Mórhalom, József Attila u. 6.  
 e-mail: morapartner@morphalom.hu  
 Adószám: 21947647-2-06  
 Bsz.: 11735115-23581219  
 2.

