

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: A Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt. 2018. évi mérleg-beszámolójának elfogadása

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 630- /2019

Melléklet: 1 db

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

Véleményező bizottság: Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság
Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Oktatási és Művelődési Bizottság

Bizottsági elnök: Kovács Attila Károly
Bertalan János
Bodnár Margit

Egyéb véleményező szerv: -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2018. május 22.

Törvényességi ellenőrzést végezte:  2018.05.22.
Dr. Pankotai Tünde jogi ügyintéző

Látta: Koláné Dr. Markó Judit jegyző  1

Egyéb meghívottak: Gulya Mátyás igazgatósági elnök
tagvállalatok ügyvezetői

NYILVÁNOS ÜLÉS / ZÁRT ÜLÉS



HAJDÚBÖSZÖRMÉNY VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296
www.hajduboszormeny.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Vagyonkezelő) éves beszámolójának elfogadása, mint tulajdonos Hajdúböszörmény Város Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörébe tartozik.

Jelen előterjesztés a Vagyonkezelő 2018. évi beszámolóját tárgyalja.

A beszámolót a Vagyonkezelő Felügyelő Bizottsága valamint az Igazgatósága már tárgyalta és elfogadása után, elfogadásra javasolja a Képviselő-testület részére.

Vezetői összefoglaló

Az árbevétel túlnyomó részét a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. esetében a tagvállalatok részére nyújtott szolgáltatások díja teszi ki. A moduláris szolgáltatás az alábbi elemekből áll össze, amelyeket a tagvállalatok igénybe vesznek.

- Ügyviteli szolgáltatás (könyvelés, adótanácsadás, hatóság előtti képviselet)
- Bérszámfejtés
- Projekt management (pályázatírás, lebonyolítás, elszámolás, utókezelés)
- Iktatási rendszer üzemeltetése
- Belső ellenőrzés
- HR feladatok ellátása

A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. a szokásos vállalkozói tevékenységei mellett a 2018. évben is folytatta a pályázati tevékenységét, melynek eredményeként 2018. évre áthúzódott 2 pályázat.

A Vagyonkezelő Zrt. jelenleg az alábbi projekteken végzett **projektmenedzsmenti tevékenységet** melyek 2017 évről folytatódtak:

- GINOP 6.1.2-15 azonosító számú "Digitális szakadék csökkentése" felnőttképzési projekt.
- A projektmenedzsmeri tevékenység részeként tartja nyilván a Vagyonkezelő az ESZ-V Nonprofit Kft-nek nyújtott folyamatos **projektkönyvelési tevékenységét**.

A főbb mérlegtételek bemutatása:

Befektetett eszközök:

A befektetett eszközök közül az immateriális javak 2 101eFt, a tárgyi eszközök értéke 17 346eFt volt, míg a befektetett pénzügyi eszközök értéke 904 500eFt, volt, vagyis a befektetett eszközök összesen 923 947eFt-ot tettek ki.

Követelések:

A követelések állománya 477 820eFt, amelyből 373 607eFt a tagvállalatokkal szembeni követelés.

Saját tőke:

A jegyzett tőke összege a korábbi évekhez képest nem változott, 904.500 eFt, melyből 897 100 eFt a tagvállalatok üzletrész apportja, 7 400eFt készpénz.

A mérleg szerinti eredmény 1 826eFt.**Kötelezettségek:**

Rövid lejáratú kötelezettség 565 375eFt, melyből 27 829eFt a szállítói kötelezettség, kapcsolt vállalatokkal kapcsolatos kötelezettség 332 937eFt. A rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben sorból, az OTP cash-poolal kapcsolatos kötelezettség 321 304e Ft. (A Cégcsoportnál 2014 februárjában indult a cash-pool szolgáltatás. Az OTP cash-poolal kapcsolatos kötelezettség sor a tagszámlák nap végi, a mesterszámlára történt elvezetett egyenlegét tartalmazza.)

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele 143 175eFt, mely a tagvállalatok, illetve a Castrum Kft., illetve több kisebb Holdingon kívüli cég felé, szerződés alapján végzett gazdálkodási, pénzügyi és HR-feladatok szolgáltatásából tevődik össze.

A személyi jellegű ráfordítások összege	104 342eFt, melyből :
béreköltség	: 77 950eFt
személyi jell. egyéb kif.	: 5 360eFt
bérfelárulék	: 21 032eFt

Beszámoló részletes számszaki bemutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot egyszerű többséggel elfogadni!

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2007. (IV.26.) Önk. rendelet 32. § (3) bekezdés c) cd) pontjában biztosított jogkörében eljárva megtárgyalta „**A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi mérleg-beszámolójának elfogadása**” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

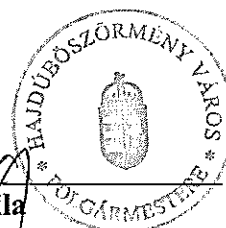
A Képviselő-testület az előterjesztés 1. számú melléklete alapján elfogadja a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. mérlegét 1 484 724eFt főösszeggel, az eredmény-kimutatását 1 826eFt adózott eredménnyel.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Gulya Mátyás igazgatóság elnöke

Hajdúböszörmény, 2019. május 22.


Kíss Attila
polgármester



Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt.
2018. év értékelése

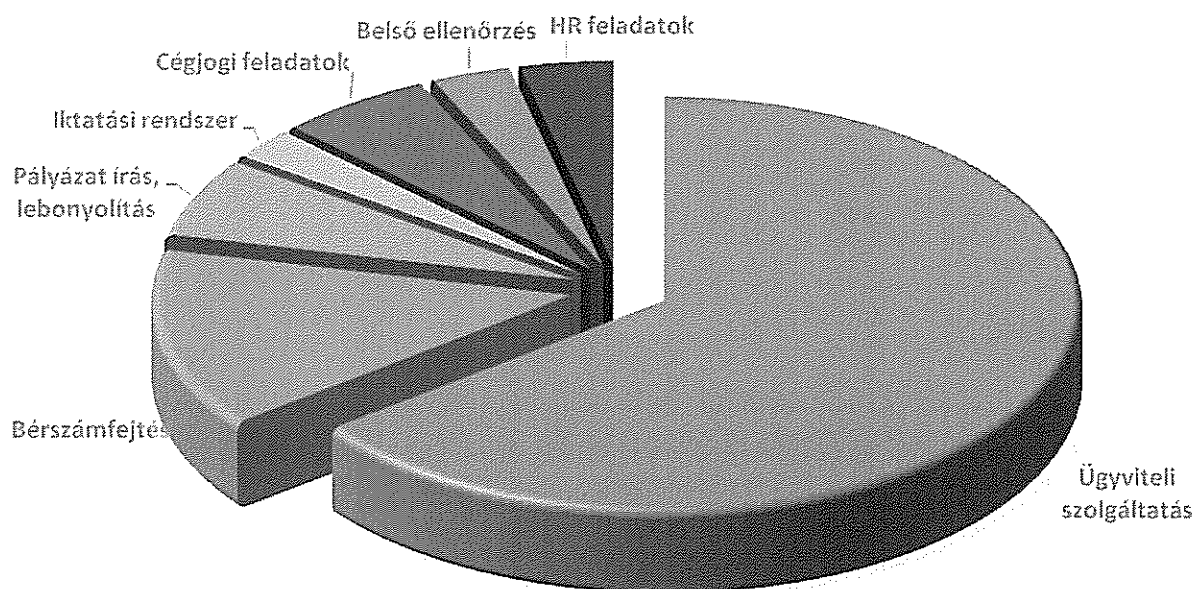
Sorszám	Tétel megnevezése	2017 tény adatok	2018 éves terv	2018. tény adatok
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	160 416	137 343	143 175
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	160 416	137 343	143 175
03.	Saját term készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	3 324	0	-4 665
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	3 324	0	-4 665
III.	Egyéb bevételek	17 633	11 700	24 186
05.	Anyagköltség	1 741	599	617
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	42 616	32 625	30 549
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 104	2 904	2 195
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	17 216	7 377	8 748
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	63 677	43 505	42 109
10.	Béreköltség	80 995	76 200	77 950
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 257	6 505	5 360
12.	Bérfárulékok	18 219	18 044	21 032
V.	Személyi jellegű ráfordítások	105 471	100 749	104 342
VI.	Értécsökkenés	5 927	1 803	3 798
VI.	Egyéb ráfordítások	3 853	923	9 966
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 445	2 063	2 481
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	61	51	122
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	889	862	477
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-828	-811	-355
C.	Adózás előtti eredmény	1 617	1 252	2 126
X.	Adófizetési kötelezettség	321	248	300
D.	Adózott eredmény	1 296	1 004	1 826

Árbevétel alakulása:

Az árbevétel nagy részét a tagvállalatok részére nyújtott szolgáltatások díja teszi ki. A moduláris szolgáltatás az alábbi elemekből áll össze, amelyeket a tagvállalatok igénybe vesznek.

- Ügyviteli szolgáltatás (könyvelés, adótanácsadás, hatóság előtti képviselet)
- Bérszámfejtés, HR feladatok ellátása
- Projekt management (pályázat írás, lebonyolítás, elszámolás, utókezelés)
- Iktatási rendszer üzemeltetése
- Jogi képviselet, cégjogi feladatok ellátása
- Belső ellenőrzés
- Irattározásifeadatok

HAVI SZOLGÁLTATÁSI DÍJ MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGENKÉNT

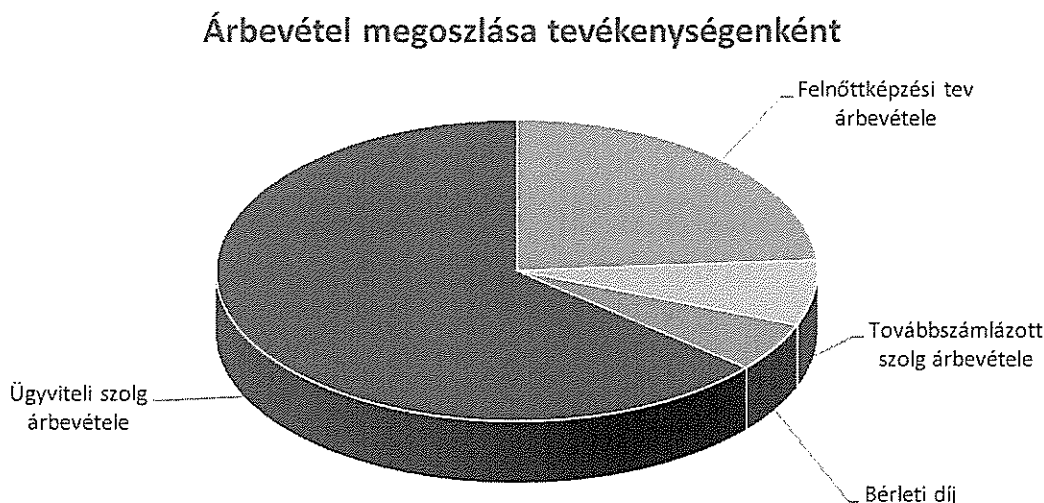


A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. a szokásos vállalkozói tevékenységei mellett 2018. évben is folytatta a pályázati tevékenységét, melynek eredményeként 2017. évről áthúzódott 2 pályázatunk.

2018-ban a Vagyonkezelő Zrt. az alábbi projekteken végzett **projektmenedzsmenti tevékenységet** melyek 2017 évről folytatódtak:

- GINOP 6.1.2-15 azonosító számú "Digitális szakadék csökkentése"
- A projektmenedzseri tevékenység részeként tartja nyilván a Vagyonkezelő az ESZ-V Nonprofit Kft-nek nyújtott folyamatos **projektkönyvelési tevékenységét**.

A Vagyonkezelő Zrt. 2018. évi bevételét 149 043 ezer Ft-ra kalkuláltuk, melyből az értékesítési nettó árbevétel 137 343 ezer Ft-ra, az egyéb bevételeket pedig 11 700 ezer Ft-ra terveztük. Ebből 143 175 ezer Ft nettó árbevétel, valamint 24 186 ezer Ft egyéb bevétel keletkezett.



Egyéb bevételek:

- A Vagyonkezelő Zrt. által ellátott belső ellenőrzési tevékenységből eredően bevételünk származik, melyet az Önkormányzattal kötött megállapodás értelmében támogatásként az egyéb bevételek között szerepeltetünk.
- Az egyéb bevételek között tarjuk nyilván a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól kapott bértámogatást 12 844 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltség képviseli a legkisebb költséget 2018-ban is, csakúgy, mint az előző években. Összesen 42 109 ezer Ft anyagjellegű ráfordítás merült fel 2018-ban.

Az anyagköltségek között tartjuk nyilván a nyomtatványok, irodaszerek költségeit, üzemanyagköltséget, valamint egyéb kis összegű beszerzéseket, melyek a mindennapi munkavégzéshez szükségesek. 599 ezer Ft anyagköltséget tervezünk, ténylegesen 617 ezer Ft-nyi költség merült fel, melyből a nyomtatványok és irodaszerek költsége a legnagyobb, 526 ezer Ft.

Igénybevett szolgáltatások teszik ki a legnagyobb költséget az anyagjellegű ráfordítások között. 32 625 ezer Ft-ot terveztünk, de 30 549 ezer Ft összegben merültek fel ezen költségek.

A szakértői díjak teszik ki a szolgáltatások legnagyobb részét, 2018-ban összesen 17 105 ezer Ft-ot. Szakértői díjak között szerepelnek az üzletviteli tanácsadás, a jogi tanácsadás, a könyvvizsgálat, adótanácsadás, pályázati tanácsadás, belső ellenőrzés (4 920 eFt), ügyvédi költség (3 040 eFt).

Jelentős költségként merülnek fel a különböző Software-ek bérleti díjai, melyek a munkavégzéshez szükségesek. A könyvelőprogram bérleti díját tartjuk itt számon és az XL bérprogram bérleti díja van ezen a soron. 2018. évben közel 3 200 ezer Ft bérleti díjjal kapcsolatos költség merült fel.

A posta, telefon, internet költség 2018-ban 390 eFt-ot tettek ki a költségek között, oktatásra és továbbképzésre 386 900 Ft-ot költöttünk, míg az utazási és kiküldetési költségre 824 eFt-ot

Az egyéb szolgáltatások között szerepelnek többek között a hatósági díjak, illetékek (68 ezer Ft), a pénzügyi szolgáltatási díjak (1 249 ezer Ft), a kamarai tagdíj (17 ezer Ft), biztosítási díj (450 ezer Ft) . Összesen 2 195 ezer Ft értékben vettük igénybe ezen szolgáltatásokat.

Eladott közvetített szolgáltatások értéke:

Az InfocompTech Kft-vel, informatikai tanácsadás tekintetében, valamint a FőnixDefend Kft-vel a tűz- és munkavédelmi tanácsadás tekintetében keretszerződési megállapodást tartunk fent, melynek keretén belül a tagvállalatoknak továbbssámlázzuk a költséget, a nyújtott szolgáltatás ellenértékéért.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

2018. nyarán a személyi állomány tekintetében változás történt. A foglalkoztatotti létszám a következőképpen oszlik meg a Vagyonkezelőnél:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak:

- 1 fő munkaügyi vezető
- 3 fő munkaügyi munkatárs
- 2 fő könyvelő
- 1 fő általános irodai adminisztrátor

Részmunkaidőben foglalkoztatottak:

- 1 fő igazgatóság elnöke
- 1 fő belső ellenőr
- 1 fő kontroller
- 1 fő cash-poolmanager
- 1 fő személyi asszisztens

Emellett a Vagyonkezelő Zrt egyéb szolgáltatási tevékenységet végez a tagvállalatok részére, mely tevékenységben 32 fő dolgozik.

A kötelező béremelés még a munkáltatói járulék csökkentés ellenére is nagy terhet jelentett a cég költségvetésére.

A bérköltség összege 2018-ban 77 950 ezer Ft, mely tartalmazza a vezető tisztségviselők díját és a megbízási díjakat is.

A személyi jellegű egyéb kifizetések között a munkába járásként kifizetett költségek, az étkezési térítés (908 eFt) és SZÉP kártya (854 eFt), a készpénz cafeteria (1 465 Ft), a reprezentáció, valamint ezek után fizetendő személyi jövedelemadó, valamint egészségügyi hozzájárulás szerepelnek.

Bérráfordítások között a bruttó munkabérek után fizetendő járulékok szerepelnek, mely 21 032 ezer Ft-ot tettek ki.

Értékcsökkenés alakulása:

Az értékcsökkenés magasabban alakult a tervezetthez képest. 2018-ban 15 db laptop került beszerzésre a GINOP felnőttképzési program keretében belül.

Az előterjesztés leadásának időpontjában a könyvvizsgálat folyamatban van.

Hajdúböszörmény, 2019. május 15.