

1 db határozati javaslat
és/vagy
- db rendelet-tervezet

K É P V I S E L Ő – T E S T Ű L E T I E L Ő T E R J E S Z T É S

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: A Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt. 2017. évi mérleg-beszámolójának elfogadása

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 2300- /2018

Melléklet: 1 db

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

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

Bizottsági elnök: Kovács Attila Károly
Bertalan János
Bodnár Margit
Czeglédi János

Egyéb véleményező szerv: -

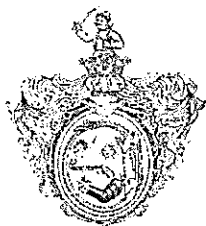
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2018. május 23.

Törvényességi ellenőrzést végezte: Dr. Szathmári Anita aljegyző  2018. 05. 24.

Látta: Koláné Dr. Markó Judit jegyző 

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 Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörébe tartozik.

Jelen előterjesztés a Vagyonkezelő 2017. évi beszámolóját tárgyalja.

A beszámolót a Vagyonkezelő Felügyelő Bizottsága valamint az Igazgatósága már tárgyalja 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 (pályázat írás, lebonyolítás, elszámolás, utókezelés)
- Iktatási rendszer üzemeltetése
- Belső ellenőrzés
- HR feladatok ellátása

A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. a szokásos vállalkozói tevékenységei mellett a 2017. évben is folytatta a pályázati tevékenységét, melynek eredményeként 2017 évre áthúzódott 3 pályázatunk.

A Vagyonkezelő Zrt. jelenleg az alábbi projekteken végzett **projektmenedzsmenti tevékenységet** melyek 2016. évről folytatódtak:

- GINOP 6.1.2-15 azonosító számú "Digitális szakadék csökkentése" felnőttképzési projekt
- Norvég Alap 1.-2. Hu11-0003-A1-2013 (FolkCraft) Népi Mesterségek Háza képzési projekt
- A projektmenedzszeri 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 (vagyoni értékű jogok) 2 722eFt. tárgyi eszközök értéke 6 027eFt. volt, míg a befektetett pénzügyi eszközök értéke 899 500eFt, volt, vagyis a befektetett eszközök összesen 908 249eFt. tettek ki.

Követelések:

A követelések állománya 429 214 eFt, amelyből 234 540eFt, a tagvállalatokkal szembeni követelés.

Saját tőke:

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

A mérleg szerinti eredmény 1 297eFt.**Kötelezettségek:**

Rövid lejáratú kötelezettség 471 539eFt, melyből 38 703eFt a szállítói kötelezettség, kapcsolt vállalatokkal kapcsolatos kötelezettség 305 031eFt. A rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben sorból, az OTP cash-poolal kapcsolatos kötelezettség 192 702e 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 159 984 eFt, 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	105 569eFt, melyből :
béreköltség :	80 995eFt
személyi jell. egyéb kif. :	6 355eFt
bérfelárulék :	18 219eFt

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


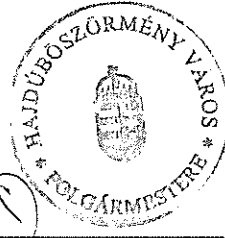
Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2007. (IV.26.) Önk. rendelet 32. § (3) bekezdés c) cd) pontjában biztosított jogkörében eljárva megtárgyalta „**A Hajdúböszörményi Vagyongazdálkodó Zrt. 2017. évi mérleg-beszámolójának elfogadása**” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő-testület az előterjesztés 1. számú melléklete alapján elfogadja a Hajdúböszörményi Vagyongazdálkodó Zrt. mérlegét 1 384 716 eFt főösszeggel, az eredmény-kimutatását 1 297 eFt adózott eredménnyel.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: Gulya Máttyás igazgatóság elnöke

Hajdúböszörmény, 2018. május 23.



Kiss Attila
polgármester

Mérleg
Eredménykimutatás
Kiegészítő melléklet
stb.

Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt.

(4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 4.)

2017. év értékelése

adatok ezer Ft-ban

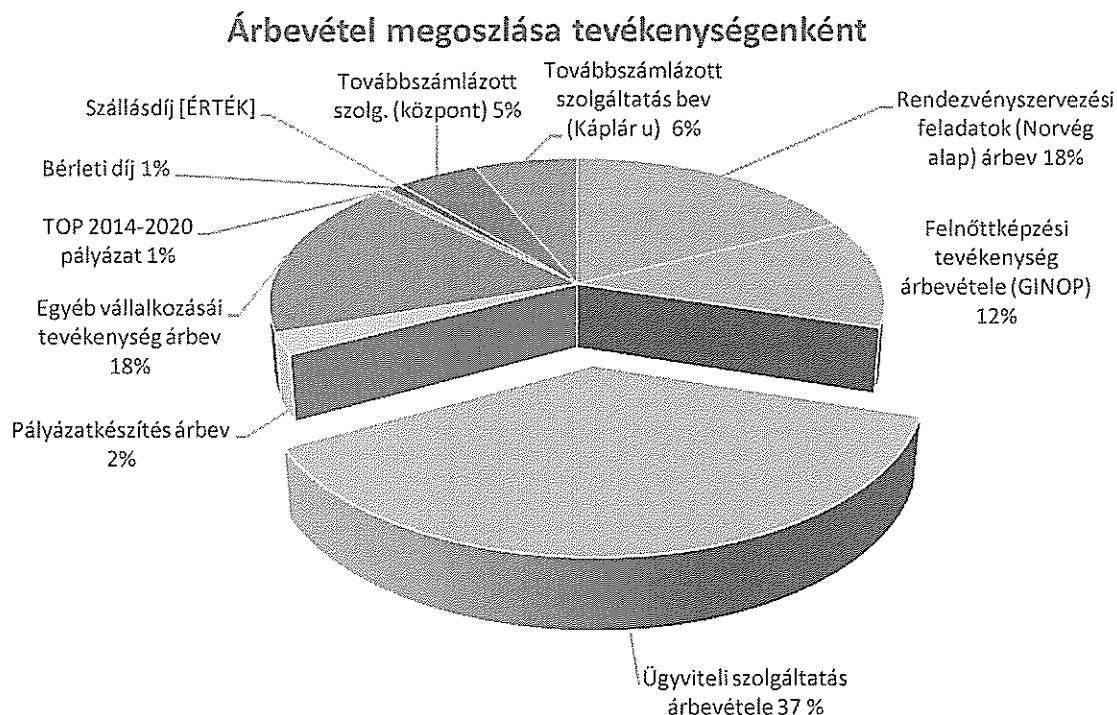
Sorszám	Tétel megnevezése	2016 éves tény adatok	2017 éves terv	2017. éves tény adatok
1	Belföldi értékesítés árbevétele	125 220	152 178	159 984
2	Export értékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	125 220	152 178	159 984
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	2 882
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	2 882
III.	Egyéb bevétel	29 531	11 520	17 626
5	Anyagköltség	838	900	1 741
6	Igénybe vett szolgáltatások	35 296	46 587	41 762
7	Egyéb szolgáltatások	1 886	2 800	2 104
8	Eladott (közvetített) szolgáltatások	8 327	500	17 216
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	46 347	50 787	62 823
9	Béreköltség	66 781	81 219	80 995
10	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 673	7 106	6 355
11	Bérfárulékok	19 282	19 139	18 219
V.	Személyi jellegű ráfordítások	94 736	107 464	105 569
VI.	Értékcsökkenés	2 868	2 800	5 927
VII.	Egyéb ráfordítások	6 955	150	3 728
A.	Üzemi tevékenység eredménye	3 845	2 497	2 445
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	403	300	61
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 495	730	889
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-1 092	-430	-828
C.	Adózás előtti eredmény	2 753	2 067	1 617
X.	Adófizetési kötelezettség	310	300	320
D.	Adózott eredmény	2 443	1 767	1 297

Gazdálkodási adatok értékelése

Árbevétel alakulása:

A Vagyonkezelő Zrt. 2017 éves bevételét 163 698 ezer Ft-ra kalkuláltuk, melyből az értékesítési nettó árbevételt 152 178 ezer Ft-ra, az egyéb bevételeket pedig 11 520 ezer Ft-ra terveztük. Ebből 159 984 ezer Ft nettó árbevétel, valamint 17 626 ezer Ft egyéb bevétel keletkezett.

Az ügyviteli szolgáltatások tekintetében korrekcióra került a 2017 évre tervezett szolgáltatási díj növekedése. Az árbevétel legnagyobb részét a tagvállalatok felé kiszámlázott szolgáltatások díja teszi ki. A bevételek között szerepel még a pályázatkészítés árbevétele, a norvég alappal kapcsolatos rendezvényszervezési feladatok, illetve a GINOP felnőttképzési pályázattal kapcsolatos árbevétel.



Egyéb bevételek:

Az egyéb bevételek között keletkezett bevételeink:

- A Vagyonkezelő Zrt. által ellátott belső ellenőrzési tevékenységből eredően 2017. évben 11 580 ezer Ft bevételünk származott, melyet az önkormányzattal kötött megállapodás értelmében támogatásként az egyéb bevételek között szerepeltetünk.
- Az egyéb bevételek között tarjuk nyilván a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól kapott rehabilitációs támogatást 1 054 eFt értékben, valamint a felnőttképzésre az Elkülönített alapoktól kapott támogatást 4 480 eFt összegben.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltség képviseli a legkisebb költséget 2017-ben is, csakúgy, mint az előző években. Összesen 62 823 ezer Ft anyagjellegű ráfordítás merült fel 2017-ben.

Az anyagköltségek között tartjuk nyilván a nyomtatványok, irodaszerek költségeit, a gázdíjat, a villamos energia díjat, valamint egyéb kis összegű beszerzéseket, melyek a mindennapi munkavégzéshez szükségesek. 900 ezer Ft anyagköltséget tervezünk 2017-re, ténylegesen 1 741 ezer Ft-nyi költség merült fel, melyből a legnagyobb tételt a Norvég alappal kapcsolatban felmerült irodaszer beszerzések, segédanyagok és az egy éven belül elhasználódó eszközök teszik ki.

Az igénybe vett szolgáltatások között az utazási és kiküldetési költségek értéke 1 573 eFt.

Bérleti díjat terembérlet jogcímen fizettünk, a Norvég alap és a GINOP pályázat keretén belül tartott felnőtt oktatásképzés biztosítása érdekében 4 823 eFt értékben. A könyvelőprogram bérleti díját tartjuk itt számon és az XL bérprogram bérleti díja van ezen a soron, 4 296 eFt, valamint ügyvédi költség 2 340 eFt, és a Belső ellenőrzési feladatok ellátásáért fizetett költség, ami 4 920 eFt. 2017-ben 10383 ezer Ft bérleti díjjal kapcsolatos költség merült fel.

A szakértői díjak teszik ki a szolgáltatások legnagyobb részét, 2017-ben összesen 18 490 ezer Ft-ot. Szakértői díjak között szerepelnek az üzletviteli tanácsadás, a jogi tanácsadás, a könyvvizsgálat, adótanácsadás, pályázati tanácsadás, belső ellenőrzés szolgáltatási díjai. A

2016. év ugyanezen időszakában felmerült költséget tekintve – 22 143 ezer Ft - láthatjuk, hogy alacsonyabb összegben merültek fel szakértői szolgáltatások igénybevételével kapcsolatos költségek. A csökkenés oka a szerződések felülvizsgálata és keretszerződések megkötése. Keretszerződés készült az Info-Comp-Tech Kft-vel informatikai szolgáltatások ellátására, illetve a Főnix Defend Kft-vel tűz- és munkavédelmi tanácsadásra.

Az újságok, szaklapok, szakkönyvek előfizetési díjai összesen 161 ezer Ft-ot tesznek ki.

A posta, telefon, internetköltség 2017. december végéig 633 ezer Ft-ot tett ki a költségek között.

Hirdetésre 1 069 eFt-ot, míg oktatásra és továbbképzésre 1 615 ezer Ft-ot költöttünk.

Az egyéb szolgáltatások között szerepelnek többek között a hatósági díjak, illetékek (368 ezer Ft), a pénzügyi szolgáltatási díjak (1 348 ezer Ft), a kamarai tagdíj (17 ezer Ft), biztosítási díj (370 ezer Ft) . Összesen 2 104 ezer Ft egyéb szolgáltatást vettünk igénybe ezen időszakban.

Eladott közvetített szolgáltatások értéke:

Az Infocomp-pal, informatikai tanácsadás tekintetében, valamint a Főnix Defend Kft-vel a tűz- és munkavédelmi tanácsadás tekintetében keretszerződést kötöttünk, melyek továbbszámlázásra kerültek a tagvállalatok részére.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

A személyi jellegű ráfordítások tekintetében 2017. december 31-ig 105 569 ezer Ft ráfordítás merült fel összesen.

A személyi jellegű egyéb kifizetések között a munkába járásként kifizetett költségek (57 810 Ft), az étkezési költségek (858 eFt) és SZÉP kártya (1 072 eFt), a készpénz cafeteria (1 605 Ft), a reprezentáció, valamint ezek után fizetendő személyi jövedelemadó, valamint egészségügyi hozzájárulás szerepelnek.

Bérfjárulékok között a bruttó munkabérek után fizetendő járulékok szerepelnek, összesen 18 219 ezer Ft összegben.

Értécsökkenés alakulása:

A korábbi években beszerzésre került eszközök, számítógépek, bútorok után úgy kalkuláltunk, hogy 2 800 ezer Ft értécsökkenést fogunk elszámolni. Ennek ellenére 2017-ben ettől jóval magasabb 5 927 ezer Ft értécsökkenést kellett elszámolnunk.

Egyéb ráfordítások:

Az egyéb ráfordítások legnagyobb részét a helyi iparűzési adó teszi ki, melynek összege 2 936 eFt.

Hajdúböszörmény, 2018.május 06.