

KIVONAT

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlés
2013. december 6-i, rendes, nyílt ülésének jegyzőkönyvéből

517/2013. (12. 06.) Kgy.h.

Tárgy: Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2014. évi üzleti terve

HATÁROZAT

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta és elfogadta a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2014. évi üzleti tervét.

Végrehajtásért felelős: polgármester
Határidő: azonnali

Határozatot kapják:

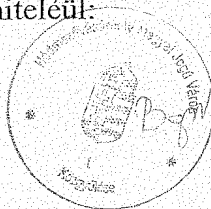
1. PH tisztségviselők, helyben
2. PH Jogi Iroda, Jogi Csoport
3. Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
4. Irattár

K. m. f.

Almási István sk.
polgármester

Dr. Korsós Ágnes sk.
címzetes főjegyző

Kivonat hitelül:



Iktatószám:

...../2013.

Címzett:

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közyűlése**

Tárgy:

**A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és
Szolgáltató Zrt. 2014. évi üzleti terve**

Az anyagot készítette:

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

Az anyagot látta:

Előadók:

.....

.....

Irodavezetők

.....

Aljegyzők

.....

Címzetes főjegyző

.....

Véleményezésre megküldve:

Sokszorosításra érkezett:

Napirend kapcsán meghívandó személyek:

Az előterjesztés

NYÍLT

ZÁRT

ülésen tárgyalandó*

* a megfelelő rész aláhúzendó

Szám:...../2013.

Tárgy: A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2014. évi üzleti terve

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közyűlése részére**

Hódmezővásárhely

Tisztelt Közgyűlés!

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. elkészítette 2014. évi üzleti tervét, amelyet elfogadás céljából terjesztek a Tisztelt Közgyűlés elé.

A Zrt. célkitűzései között szerepel:

- a közfeladatként ellátott távfűtési szolgáltatás fogyasztók részére történő zavartalan biztosítása,
- az egyes részegységek működése keretében az informatikai, sport, ügyviteli szolgáltatások nyújtása,
- a lehetséges finanszírozási lehetőségek (pályázatok, támogatások) kihasználásával megtérülő fejlesztések, beruházások végrehajtása.

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt. 2014. évi üzleti tervében 844.358 eFt árbevétel mellett 147.405 eFt üzemi eredményt tervez, ami a pénzügyi műveletek -79.970 eFt-os és a rendkívüli műveletek 18.483 eFt-os eredményeinek következtében 85.918 eFt adózás előtti eredményt mutat. Az árbevétel tervezésénél a távhő díjak vonatkozásában a 2013. november 1-től érvényes, második 10%-os, összességében 20%-os díjcsökkentés utáni díjak kerültek figyelembe vételre.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a társaság 2014. évi üzleti tervét megvitatni és elfogadni sziveskedjen.

Hódmezővásárhely, 2013. december 6.

Tisztelettel:

Almási István
polgármester

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2014. évi üzleti terve

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. (HVSZ Zrt.) jelenlegi szervezeti és működési struktúrájába az alábbi feladatok végzése, részegységek működtetése tartozik:

- bérbeadási tevékenység
- távfűtési részegység
- informatikai részegység
- számviteli, munkaügyi tevékenység
- sport részegység.

A társaság a terv elkészítésénél úgy számolt, hogy a részegységek működtetését 2014. évben folyamatosan fogja végezni.

Főbb tervezési szempontok:

Költségek, ráfordítások:

Az anyagi jellegű ráfordítások között az energiaköltségek kivételével a jelenleg érvényes árakkal számoltunk. Az energiaköltségeknél 1%-os (várható infláció) mértékű áremelést vettünk figyelembe. Az igénybevett szolgáltatásoknál áremeléssel nem számoltunk.

A személyi jellegű ráfordításoknál a várható minimálbér változás ismeretének hiányából adódóan 5,5%-os bérköltség és adóvonzat emelkedéssel terveztünk a teljes személyi jellegű ráfordítás összegére vonatkozóan, mivel a társaságnál több év óta nem történt alaphér emelés.

Az értékcsökkenési leírás tervezése során figyelembe vételre került az átadásra kerülő víziközmű vagyon miatti csökkenés, valamint az elkészült belvárosi termálkör beruházás miatti növekedés.

Az egyéb ráfordítások között tervezett helyi és állami adók a 2013. évi szinten, a bevezetett közműadó 2.025 eFt összegben, a késedelmi kamatok a 2013. évi várható érték összegében kerültek tervezésre.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a devizában fennálló hosszú lejáratú kötelezettségek (kötvények) kamatait a 2013. év végi várható tény svájci frank összeggel 245 Ft/CHF árfolyamon terveztük. A forintban jelenleg még részben meglévő banki folyószámlahitel kamatával nem számoltunk 2014. évre, mivel azt 2013. december 31-ig teljes összegben vissza kell fizetni. Ezen túl a Zsigmondy Béla Zrt-től korábbi években kapott kölcsönök utáni kamattal számoltunk.

A pénzügyi tervben a Zsigmondy Béla Zrt. „F.A.” felé fennálló 247.351 eFt számlatartozás, 209.160 eFt kölcsön tartozás és 50.920 eFt kölcsön kamat tartozás (mindösszesen: 507.431 eFt) törlesztésével progresszív módon számoltunk. A felszámolóval történő tárgyalás során 2014. évre a teljes összeg 1/3-ad részének, 2015. évre a fennmaradó tartozás teljesítésére teszünk javaslatot.

A rendkívüli ráfordítások között a térítésmentesen, illetve Áfa összegéért biztosított irodahasználat (nettó) értéke került elszámolásra, amely az igénybevétel nagyságától függően változhat.

Árbevételek, bevételek:

Az eszköz bérbeadásnál a Kossuth téri közterület, a Bajcsy-Zs. utca 70. irodaház és egyéb kisebb bérbeadások vonatkozásában a várható infláció mértékével növelt árbevétellel számoltunk. A Hód – Fürdő Kft. részére számlázott bérleti díjnál emeléssel nem számoltunk.

A távfűtési részegységnél a 2013. november 1-től meghatározott díjakkal számoltunk, melyeket miniszteri rendeletben szabályoztak. Jelentős egyéb bevétellel számoltunk, mivel az NFM rendelet szerint a lakosság részére értékesített hő utáni távhő támogatás 2013. november 1-től meghatározott értéke 3.359 Ft/GJ, ami az előző egy éves értékesítési volument figyelembe véve éves szinten 276.207 eFt támogatást jelent a társaság számára.

Az informatikai részegység által nyújtott Internet szolgáltatásnál az erős piaci verseny miatt nem terveztünk áremelést, azonban az informatikai karbantartási szolgáltatásoknál a már bevezetett piaci alapú árak kialakításával terveztünk 2014. évre.

A számviteli, munkaügyi tevékenység és a sport részegység által nyújtott szolgáltatásoknál 1,0%-kal növelt árbevételt terveztünk 2013. évhez képest.

Az egyéb bevételek között számításba vettük a vevők (fogyasztók) késedelmes számlakiegyenlítése miatt kapott késedelmi kamatokat is.

A pénzügyi műveletek bevétele között a korábbi években a legjelentősebb tétel az A.S.A. Hódmezővásárhely Köztisztasági Kft-től kapott osztalék volt, azonban a megváltozott helyzet következtében e bevétellel 2014. évre nem számoltunk.

A rendkívüli bevételek sorra a korábbi évek beruházásainak finanszírozására kapott fejlesztési célú pénzeszköz tárgyévre jutó összege került.

Az egyes részegységek tevékenysége, tervezett beruházások:

Bérbeadási – befektetési tevékenység:

A Zsigmondy Béla Zrt. részére az ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatáshoz szükséges eszközök bérbeadása a vagyon átadásával megszűnt. A Hód – Fürdő Kft. részére a strand komplexum bérbeadásánál a jelenlegi díjjal (43.400 eFt + ÁFA/év) egész évre terveztünk. Ezen túl a Kossuth tér és a Dr. Rapcsák András utcán közterület, valamint a Bajcsy – Zs. utcai irodaépület bérbeadásából terveztünk jelentősebb bevételeket.

Döntés született a Gyarmati Dezső Fedett Uszoda gyermekmedencével és pezsgőfürdővel való bővítéséről, melynek finanszírozási forrását a tulajdonos önkormányzat költségvetése jelenti.

A befektetési tevékenységnél az A.S.A. Köztisztasági Kft-től nem számítottunk osztalékbevételelre.

A Delfin Zrt-ben meglévő 3.000 eFt-os részesedésünk értékesítését tervezzük 2014. évben.

Távfűtési részegység:

2011-ben elkezdődött és 2012-ben befejeződött a belvárosi termálkör beruházás, mely az Agora programhoz kapcsolódóan a belvárosban található – elsősorban – közintézmények távfűtési rendszerbe való csatlakozását foglalja magában. Az új intézmények várható fogyasztásából adódó többlet árbevétel és kapcsolódó költségek tervezésre kerültek.

Az ún. Nyugati Termálkör projekt megkezdése 2013. évre került tervezésre, azonban megfelelő pályázati lehetőségek hiányában a beruházás nem került elindításra. Amennyiben a következő időszakban a projekthez illeszkedő pályázati (támogatási) lehetőség merül fel, akkor tulajdonosi jóváhagyás esetén kerülhet sor a beruházás megkezdésére. A projekt eredménye lenne, hogy a rendelkezésre álló szabad termálvíz kapacitást kihasználva a kertvárosban található nagyobb intézmények és a nyugdíjas lakópark fűtését biztosítaná, valamint egy új visszasajtoló kút létesítésével a lefűtött termálvíz elhelyezését is megoldaná. Elképzeléseink szerint egy új termelőkút is lemélyülne, amely a Strandfürdő megnövekedett energia szükségletét elégítené ki elsősorban.

A biztonságos üzemeltetés érdekében a távfűtést irányító szoftver fejlesztése, fűtőművek lapostető szigetelése, vasszerkezeti festése, földem javítása, valamint a termálkutak esedékes karbantartása került tervezésre.

Informatikai részegység:

A részegység folyamatosan ellátja a Zrt. saját, belső hálózatának javítási, karbantartási feladatait is. Az informatikai karbantartások területén egyre nagyobb a karbantartott gépek száma, így a korábban megkötött szerződéseknél a díjak aktualizálásával számoltunk 2014. évre. A társaságra vonatkozóan a következő években a részegység közreműködésével ki kell alakítani az E-Közmű rendszert, mely várhatóan 2.000 eFt-os kiadást jelent. A részegység tervezett beruházásai: Szabadság tér optikai tervezés és ügyfelek bekötése, MVM-el és Nemzeti Információs Infrastruktúra Fejlesztési Intézettel (NIIFI) kötendő szerződések alapján új intézmények bekötése.

Számviteli – munkaügyi tevékenység:

A Zrt. saját ügyviteli feladatainak ellátása mellett ellátja az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok számviteli, munkaügyi, adózási feladatait. A társcégek részére biztosított eddigi kedvezményes díjakat (elsősorban a munkaügyi tevékenység területén) megszüntettük, 2014. évre is egységes díjjal terveztünk.

Sport részegység:

Jellemzően kisebb eszközök beszerzésével, pótlási célból terveztünk a részegységénél. Nagyobb beruházásként szükség lenne fűnyíró gép beszerzésére, melyet 4.000 eFt-tal állítottunk be a pénzügyi tervbe. A sportpályák használatával kapcsolatosan elsősorban a fenntartási és karbantartási költségek emelkedésével számoltunk. A sportegyesületek által igénybevett létesítményhasználatok után azok díjának megtérítésével továbbra is számoltunk. Ezen a téren az egyesületek által megszerezhető társasági adókedvezmény miatt az elmúlt években általuk fizetett díjak szinten tartását várjuk.

A makrogazdasági tényezők miatt meghozott, illetve tervezett intézkedések, megszorítások:

A társaságnál az elmúlt években jelentős költségracionalizálásra, ezen belül 20%-os létszámcsökkentésre került sor. A társaság nagy figyelmet fordít a működési költségek minimalizálására a napi működése során.

Összességében az előzőek alapján elkészített tervben a HVSZ Zrt. 79.443 eFt adózott eredményt tervez a 2014-es üzleti évre, amely számviteli eredmény.

A pozitív eredmény ellenére a társaság pénzügyileg nehéz helyzetben lesz, hiszen a beruházások (fedett uszoda bővítés, informatikai beruházások), a karbantartások, a kötvények kamatfizetése és tőketörlesztése mellett az áthúzódó kiadások (szállítói számlák, kölcsön) is jelentős összegűek. Ezen felül a lakossági távhő díjak tekintetében azzal számoltunk, hogy kintlévőségeink ezévi szinten fognak maradni, mintegy a részükre kiszámlázott díj 10%-ának megfelelő összegben.

A napi működés és a folyamatos finanszírozás érdekében 2007. óta meglévő, de 2013. évben visszafizetésre kerülő, az ERSTE Bank által biztosított 50 mFt-os folyószámlahitel igénybevételével már nem terveztünk.

A tervezés során számos bizonytalansági tényezővel találkoztunk, ezek társaságunkra gyakorolt hatása ma még ismeretlen. A legfontosabbakat az alábbiakban gyűjtöttük össze:

- a távfűtési díjak és a távhő energiatámogatás változása 2014. év folyamán,
- 2013. és 2014. évi infláció mértéke, annak hatása,
- minimálbér emelés és kapcsolódó adózási szabályok változása,
- devizában (CHF) fennálló kötelezettségek kamat-, és árfolyamkockázata.

Mellékelt táblázatos formában található a Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt. cég szintű bevétel és kiadás részletezője, pénzügyi terve, eredményterve cégszinten és részegységekre bontva, valamint a mérleg saját tőke elemeire vonatkozó tervezete 2014. évre vonatkozóan.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a jelen előterjesztést megvitatni szíveskedjen.

Hódmezővásárhely, 2013. november 18.

Tisztelettel:

Hódmezővásárhelyi
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
6800 Hódmezővásárhely, Bajcsy Zs. ú. 70.
Adószám: 11592277-2-00
Erste Bank
136000064000000021926473

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.
képviselőként

Bevételek részletezése
Üzleti tervhez
2014.

Bevételek	Összeg (adatok eFt-ban)
Távfűtő részegység bevétele	676.733
Bérbeadások bevétele	108.796
Informatikai részegység bevétele	63.893
Ügyviteli tevékenység bevétele	32.768
Sport részegység bevétele	47.015
Osztalékbevételek	0
Fedett uszoda bővítéshez kölcsön, támogatás	300.000
Strandi, sport-, és informatikai részegység beruházásainak finanszírozása	17.445
Távhőszolgáltatási támogatás	276.207
Részesedés értékesítésének bevétele	3.000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1.525.857

**Kiadások részletezése
Üzleti tervhez
2014.**

Költségek	Összeg (adatok eFt-ban)
Anyagköltség	25.387
Közvetített szolgáltatások kiadásai	36.341
Víz-, csatornadíj	52.294
Áramdíj	45.477
Gázdíj	131.351
Bérleti díj	4.130
Karbantartási kiadások	53.977
Hirdetés	750
Oktatás, továbbképzés	549
Igénybevett szolgáltatások	12.493
Hatósági díjak, illetékek	7.328
Bankköltség	13.117
Biztosítási díjak	4.651
Központi költségvetési adók	22.802
Helyi adók	27.142
Béreköltség	132.769
Tiszteletdíjak	7.080
Bérfelrakások	38.585
Költségtérítések (munkába járás)	2.280
CIB kötvény törlesztés	105.793
CIB kötvény kamat	47.206
Erste kötvény törlesztés	75.767
Erste kötvény kamat:	19.398
Kölcsön visszafizetés, számlatartozás törlesztés a Zsigmondy Béla Zrt. „F.A” részére	169.144
Pótbefizetés a Hód – Fürdő Kft. részére	158.813
Beruházások számláinak kiegyenlítése	331.632
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1.526.256

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

Pénzügyi helyzet alakulása (e Ft)

2014. évi tervezet

<u>Nyitó pénzállomány:</u>		2 225
Pénztárak + elszámolási betétszámlák	725	
Elkülönített áramdíj számla:	1 500	

Várható bevételek:

Kiszámlázott bevételből befolyó pénzeszköz		929 205
Távfűtő részegység bevétele	675 150	
Eszközbérbeadás bevétele	63 673	
Informatikai részegység bevétele	63 893	
Kossuth tér bérbeadás bevétele	690	
Bajcsy - Zs. utca 70. ingatlanbérbeadás + közvetített szolgáltatások	44 433	
Munkaügy, számvitel bevétele	32 768	
Sport részegység bevétele	47 015	
Kamat, végrehajtási bevétel	1 583	
Beruházások finanszírozása		317 445
Fedett uszoda bővítés finansz. (tagi kölcsön; fejl. hitel; tőkeemelés)	300 000	
Strandi, sport-, és informatikai részegység beruházásainak finanszírozása előző évről áthúzódó számlák kiegyenlítésével (Hód-Fürdő Kft, Önkormányzat, intézmények):	17 445	
Távhőszolgáltatási támogatás		276 207
Delfin Zrt-ben lévő részesedés értékesítése		3 000
Osztalékbevételek 2013. évi eredmény alapján (A.S.A. Kft-től):		0
2014. december 31-ig rendelkezésre áll:		1 528 082

Várható kiadások:

Szállítói kötelezettségek teljesítése (a rendelkezésre álló összeg erejéig):		395 686
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek kifizetése (munkabér, járulék, adók):		222 817
Kötvény kamat kifizetése (Erste Bank):		19 398
Kötvény kamat kifizetése (CIB Bank):		47 206
Kötvény tőketörlesztése (Erste Bank):		75 767
Kötvény tőketörlesztése (CIB Bank):		105 793
Kölcsön kamat törlesztés (Zsigmondy Béla Zrt. "F.A"):		50 920
Számlatartozás törlesztés (Zsigmondy Béla Zrt. "F.A"):		118 224
Kölcsön törlesztés az önkormányzat felé:		0
Hód - Fürdő Kft. részére pótbefizetés:		158 813
Beruházások számláinak kiegyenlítése:		331 632
Strandi beruházás - kültéri lelátó felújítása	5 000	
Távfűtési fűtőművek lapostető javítása, festés, korrózió védelem:	8 000	
Távfűtési irányító szoftver fejlesztés:	3 187	
Fedett uszoda bővítése gyermekmedencével, pezsgőfürdővel	300 000	
Informatikai részegység beruházása (MVM, NIIFI eszközök, optikai terv):	8 445	
Fűnyíró gép beszerzése a sport részegység részére:	4 000	
Egyéb eszközközpótlások (kisértékű gépek, eszközök):	3 000	
Várható kiadás összesen:		1 526 256

Záró pénzeszköz tervezett állománya 2014. december 31-én:		1 826
Pénztárak + elszámolási betétszámlák:	826	
Elkülönített áramdíj számla:	1 000	

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.
egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"TERVEZET"

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

Sor- szám	A tétel megnevezése	HVSZ Zrt.	
a	b	c	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	844 358	01.
II.	Aktívátal saját teljesítmények értéke		02.
III.	Egyéb bevételek	277 790	03.
	III. sorból: visszaírt értékevesztés		04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	457 969	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	180 714	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	252 775	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	83 285	08.
	VII. sorból: értékvesztés		09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	147 405	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3 020	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	82 990	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-79 970	13.
C.	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	67 435	14.
X.	Rendkívüli bevételek	22 056	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 573	16.
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	18 483	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	85 918	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	6 475	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	79 443	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	79 443	21.

Hódmezővásárhelyi Vagyongkezelő Zrt. 2014. évi tervezett eredménye részegységenkénti bontásban

Részegység	Közvetlen árbevétel	Részegységre közvetlenül elszámolt egyéb bevételek	Felosztott egyéb bevételek	Bevételek összesen	Közvetlen költség és ráfordítás	Részegységre közvetlenül elszámolt egyéb ráfordítások	Felosztott egyéb ráfordítások	Költségek, ráfordítások összesen	Bevételek összesen - közvetlen költség és ráfordítás	Eredmény
Bérbeadási - befektetési tevékenység	88 504	13 148	7	101 659	21 676	39 210	1 312	62 198	79 983	39 461
Távítési részegység	642 722	289 327	8	932 057	729 216	78 381	63 324	870 921	202 841	61 136
Informatikai részegység	50 310	371	2	50 683	41 566	0	1 856	43 422	9 117	7 261
Számviteli, munkaügyi tevékenység	25 802	0	1	25 803	26 118	0	974	27 092	-315	-1 289
Sport részegység	37 020	0	2	37 022	63 290	0	858	64 148	-26 268	-27 126
Összesen:	844 358	302 846	20	1 147 224	881 866	117 591	68 324	1 067 781	265 358	79 443

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.

Saját tőke várható alakulása

		Adatok eFt-ban
Sor szám	A tétel megnevezése	2014.12.31 TERVEZET
a	b	c
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61.sorok)	1 551 127
54.	I. JEGYZETT TŐKE	1 263 500
55.	54. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	
57.	III. TŐKETARTALÉK	44 475
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 186 263
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	724 538
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 625 434
61.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	79 443