

Iktatószám:/2014.

Címzett: Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közgyűlése

Tárgy: A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és
Szolgáltató Zrt. 2015. 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

ülésein tárgyalandó*

* a megfelelő rész aláhúzendó

Szám:...../2014.

Tárgy: A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2015. évi üzleti terve

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város
Közigyűlése részére**

Hódmezővásárhely

Tisztelt Közgyűlés!

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. elkészítette 2015. évi üzleti tervét, amelyet elfogadás céljából terjeszték 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. 2015. évi üzleti tervében 753.608 eFt árbevétel mellett 101.037 eFt üzemi eredményt tervez, ami a pénzügyi műveletek -62.732 eFt-os és a rendkívüli műveletek 18.436 eFt-os eredményeinek következtében 56.741 eFt adózás előtti eredményt mutat.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a társaság 2015. évi üzleti tervét megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Hódmezővásárhely, 2014. december 6.

Tisztelettel:

Almási István
polgármester

A Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt. 2015. 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 2015. évben folyamatosan fogja végezni.

Főbb tervezési szempontok:

Költségek, ráfordítások:

Az anyagjellegű ráfordítások között a jelenleg érvényes árakkal számoltunk. Az energiaköltségeknél a várható infláció mértéke miatt áremelést nem vettünk figyelembe. Az igénybevett szolgáltatásoknál áremeléssel nem számoltunk.

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

Az értékcsökkenési leírás tervezése során figyelembe vételre került a strandi beruházás aktiválása, a Mátyás utcai fűtőmű tetőszigetelésének beruházása és az informatikai végpont kiépítések megvalósítása is.

Az egyéb ráfordítások között tervezett helyi és állami adók a 2014. évi szinten, a késedelmi kamatok a 2014. évi várható érték összegében kerültek tervezésre.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a devizában fennálló hosszú lejáratú kötelezettségek (kötvények) kamatait a 2014. év végi várható tény svájci frank összeggel 255 Ft/CHF árfolyamon terveztük.

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), valamint az ehhez kapcsolódó késedelmi kamatok és eljárási díjak törlesztésére a következő évben csupán 60.000 eFt-ot tudunk tervezni. A követelés érvényesítése érdekében a két társaság között polgári peres eljárás van folyamatban, a 2014. évre vonatkozó üzleti tervünkben jeleztük, hogy a felszámolóval történő tárgyalás során 2014. évre a teljes összeg 1/3-ad részének, 2015. évre pedig a fennmaradó tartozás teljesítésére tettünk javaslatot. A felszámoló a fizetési könnyítésre vonatkozó kérelmünket elutasította, így jogerősen bekövetkező pervesztés esetén ezen tartozás teljes összegben végrehajthatóvá válik. A végrehajtási eljárás, s annak során bankszámláink azonnali beszedési megbízással történő megterhelése a társaság teljes fizetéseképtelenségét vonja maga után, ebben az esetben a fizetéseképtelenség megszüntetése érdekében a tulajdonosnak kell helyt állnia.

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 mértékének hatásával árbevétel növekedéssel nem számoltunk. A Hód – Fürdő Kft. részére számlázott bérleti díjnál emeléssel nem számolunk.

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 2014. október 1-től meghatározott értéke 1.680 Ft/GJ, ami az előző egy éves értékesítési volument figyelembe véve éves szinten 133.452 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 2015. évre.

A számviteli, munkaügyi tevékenység és a sport részegység által nyújtott szolgáltatásoknál árbevétel növekedést nem terveztünk 2014. 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 2015. évre sem 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 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 tervezünk jelentősebb bevételeket.

A befektetési tevékenységnél az A.S.A. Köztisztasági Kft-től nem számítunk osztalékbevételre.

Távfűtési részegység:

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 Mátyás utcai fűtőmű lapostető szigetelése, vasszerkezeti festése, földem javítása, valamint a termálkutak esedékes karbantartása került tervezésre.

A 2015-ös évben a részegység számlázó szoftverét fejleszteni szükséges, annak elavultsága és a törvényi változások okán, a kapcsolódó költségek betervezésre kerültek.

Informatikai részegység:

A részegység informatikai tevékenységeivel jelen van az összes önkormányzati tulajdonú intézményben és társaságban, mely több mint 3000 darab munkaállomást és a hozzájuk tartozó hálózati rendszer üzemeltetését jelenti. 2015-ben az informatikai karbantartási szolgáltatás ügyfélkörének további bővülésével számolunk. Partnereink számára vezetékes és vezeték nélküli internet valamint lokális hálózati szolgáltatásokat is nyújtunk, a hálózatra folyamatos az új ügyfelek bekapcsolása. Kiemelt feladat a Nemzeti Távközlési Gerinchálózat (NTG) és a Nemzeti Információs Infrastruktúra Fejlesztési Intézet (NIIF) hálózati szolgáltatásainak kiszolgálása, melynek 2015-ös fejlesztéshez kapcsolódó költségei tervezésre kerültek. A részegység a 2015-ös évben szorosan együttműködve az önkormányzattal, folyamatosan részt vesz a városi térfigyelő rendszer kiépítésében és üzemeltetésében. Szükséges a törvényben előírt E-Közmű rendszer kiépítésének folytatása és üzemeltetési feltételeinek kialakítása. A részegység ellátja a Zrt. összes

részegységének, valamint a központi ügyvezetés és ügyvitel informatikai rendszereinek felügyeletét és internet szolgáltatását is.

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, 2015. évre is egységes díjjal terveztünk.

2015. évben az ügyviteli, munkaügyi, könyvviteli informatikai szoftvereit és az azt szolgáló szerverparkot fejleszteni szükséges, annak elavultsága és a törvényi változások okán, a kapcsolódó költségek betervezésre kerültek.

Sport részegység:

Jellemzően kisebb eszközök beszerzésével, pótlási célból terveztünk a részegységnél. 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 került sor. A társaság nagy figyelmet fordít a működési költségek minimalizálására a napi működése során.

Összességében az előzőek alapján elkészített tervben a HVSZ Zrt. 53.904 eFt adózott eredményt tervez a 2015-ös 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 ez évi szinten fognak maradni, mintegy a részükre kiszámlázott díj 10%-ának megfelelő összegben.

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 2015. év folyamán,
- 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 2015. évre vonatkozóan.

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

Hódmezővásárhely, 2014. november 24.

Tisztelettel:

Hódmezővásárhelyi
Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
6800 Hódmezővásárhely, Rákóczi-7s. u. 70.
Adószám: 11600006-06
Egyéni cég
11600006-00000000-21926473


Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.
képviselőként

Bevételek részletezése
Üzleti tervhez
2015.

Bevételek	Összeg (adatok eFt-ban)
Távfűtő részegység bevétele	684.000
Bérbeadások bevétele	105.551
Informatikai részegység bevétele	62.710
Ügyviteli tevékenység bevétele	35.465
Sport részegység bevétele	40.342
Osztalékbevételek	0
Fedett uszoda bővítéshez kölcsön, támogatás	48.000
Kamat, végrehajtási bevétel	1.911
Távhőszolgáltatási támogatás	133.452
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1.111.431

Kiadások részletezése
Üzleti tervhez
2015.

Költségek	Összeg (adatok eFt-ban)
Anyagköltség	34.321
Közvetített szolgáltatások kiadásai	24.200
Víz-, csatornadíj	35.592
Aramdíj	44.945
Gázdíj	57.414
Bérleti díj	8.954
Karbantartási kiadások	34.792
Hirdetés	687
Oktatás, továbbképzés	1.551
Igénybevett szolgáltatások	26.893
Hatósági díjak, illetékek	4.612
Bankköltség	24.218
Biztosítási díjak	4.225
Központi költségvetési adók	12.244
Fizetendő áfa	45.051
Béreköltség	144.595
Tiszteletdíjak	7.080
Bérfelrakások	40.162
Költségtérítések (munkába járás; egyéb személyi jell.kifiz.)	8.437
CIB kötvény törlesztés	146.815
CIB kötvény kamat	44.665
Erste kötvény törlesztés	85.570
Erste kötvény kamat:	18.067
Pótbefizetés a Hód – Fürdő Kft. részére	148.070
Beruházások számláinak kiegyenlítése	109.131
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1.112.291

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt.

Pénzügyi helyzet alakulása (e Ft)

2015. évi tervezet

Nyitó pénzállomány:

Pénztárak + elszámolási betétszámlák	850	1 850
Elkülönített áramdíj számla:	1 000	

Várható bevételek:

Kiszámlázott bevételből befolyó pénzeszköz		929 979
Távfűtő részegység bevétele	684 000	
Eszközbérbeadás bevétele	66 421	
Informatikai részegység bevétele	62 710	
Kossuth tér bérbeadás bevétele	387	
Bajcsy - Zs. utca 70. ingatlanbérbeadás + közvetített szolgáltatások	38 743	
Munkaügy, számvitel bevétele	35 465	
Sport részegység bevétele	40 342	
Kamat, végrehajtási bevétel	1 911	
Beruházások finanszírozása		48 000
Fedett uszoda bővítés finansz. (tagi kölcsön; fejl. hitel; tőkeemelés)	48 000	
Távhőszolgáltatási támogatás		133 452
Osztalékbevételek 2014. évi eredmény alapján (A.S.A. K ft-től):		0
2015. december 31-ig rendelkezésre áll:		1 113 281

Várható kiadások:

Szállítói kötelezettségek teljesítése (a rendelkezésre álló összeg erejéig):		302 404
ebből számlatartozás törlesztés (Zsigmondy B.Zrt.F.a.felé)		60 000
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek kifizetése (munkabér, járulék, adók):		257 569
Kötvény kamat kifizetése (Erste Bank):		18 067
Kötvény kamat kifizetése (CIB Bank):		44 665
Kötvény tőketörlesztése (Erste Bank):		85 570
Kötvény tőketörlesztése (CIB Bank):		146 815
Hód - Fürdő K.ft. részére pótbefizetés:		148 070
Beruházások számláinak kiegyenlítése:		109 131
Távfűtési fűtőművek lapostető javítása, festés, korrózió védelem:	13 244	
Fedett uszoda bővítése gyermekmedencével, pezsgőfürdővel	74 000	
Informatikai részegység beruházása (MVM, NIIFI eszközök, optikai terv):	13 780	
Ügyviteli részegység informatikai beruházása(új szoftver)	5 202	
Távfűtő részegység informatikai beruházása(program fejlesztés)	1 905	
Egyéb eszközközpótlások (kisértékű gépek, eszközök):	1 000	
Várható kiadás összesen:		1 112 291

Záró pénzeszköz tervezett állománya 2015. december 31-én:

Pénztárak + elszámolási betétszámlák:	510	990
Elkülönített áramdíj számla:	480	

Hódmezővásárhely, 2014. november 24.

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

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31. (év/hó/nap)

Sor- szám	A tétel megnevezése	HVSZ Zrt.	
a	b	c	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	753 608	01.
II.	Aktívát saját teljesítmények értéke		02.
III.	Egyéb bevételek	183 364	03.
	III. sorból: visszaírt értékevesztés		04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	281 955	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	200 274	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	309 198	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	44 508	08.
	VII. sorból: értékvesztés		09.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	101 037	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	62 732	12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-62 732	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	38 305	14.
X.	Rendkívüli bevételek	21 497	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások	3 061	16.
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	18 436	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	56 741	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség	2 837	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	53 904	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	53 904	21.

Hódmezővásárhely, 2014.november 24.

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő Zrt. 2015.évi tervezett eredménye részegységenkénti bontásban

Részegység	Közvetlen árbevétel	Részegység közvetlen elszámolt egyéb bevételek	Bevételek összesen	Közvetlen költség és ráfordítás	Részegység közvetlen elszámolt egyéb rá- fordítások	Felosztott egyéb rá- fordítások	Költségek, rá- fordítások összesen	Bevételek összesen - közvetlen költség és ráfordítás	Adatok eFt-ban	
									Eredmény	Eredmény
Bérbeadási - befektetési tevékenység	84 388	69 497	153 885	204 667	28 698	13 421	246 786	-50 782	-92 901	
Távítési részegység	560 151	135 363	695 514	389 506	62 732	61 226	513 464	306 008	182 050	
Informaticai részegység	49 378	0	49 378	38 100	0	4 193	42 293	11 278	7 085	
Számveteli, munkaügyi tevékenység	27 925	0	27 925	23 424	0	2 515	25 939	4 501	1 986	
Sport részegység	31 766	0	31 766	73 567	0	2 516	76 083	-41 801	-44 317	
Összesen:	753 608	204 860	958 468	729 263	91 430	83 871	904 564	229 205	53 904	

Hódmezővásárhely, 2014. november 24.

Hódmezővásárhelyi Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt.
Saját tőke várható alakulása

Sor szám	A tétel megnevezése	Adatok eFt-ban
		2015.12.31 TERVEZET
a	b	c
53.	D. Saját tőke (54+56+57+58+59+60+61.sorok)	1 441 562
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	-2 273 038
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	727 114
60.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	1 625 607
61.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	53 904

Hódmezővásárhely, 2014. november 24.