



**MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

MH: 979-2/100/2011.

**Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának
Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottsága**

Mellékletek: 2011. évi üzleti terv,
igazgatósági határozat,
FB. határozat
FB. jelentés

Javaslat

**A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2011. évi üzleti tervének
jóváhagyására**

Előkészítésért felelős:

Vécsi György
elnök-vezérigazgató
Miskolc Holding Zrt.

Egyeztetve:

Pintér Zoltán
kabinetvezető
Polgármesteri kabinet

Farkasné Hadházi Ildikó
főosztályvezető
Gazdálkodási főosztály

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

Dr. Csiszár Miklós
jegyző

Tisztelt Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottság!

I. Tartalmi összefoglaló

A Miskolc Holding Zrt. Igazgatósága hosszabb távon a vagyonkezelő szervezet - tagvállalati érdekeket is kielégítő - szolgáltató jellegének erősítését és kiterjesztését tűzte ki célul.

A 2011. évi üzleti tervekészítés időszakában folyamatban van - a Felügyelő Bizottság aktív támogatásával – a Holding által eddig ellátott tevékenységek felülvizsgálata, mivel 2010. évben a mindössze egyetlen ellátott tevékenység bevétele nyújtott fedezetet annak költségeire.

A 2011. évi üzleti tervezés során a vagyonkezelő szervezet alábbi főbb célkitűzései kerültek figyelembe vételre:

- A munkavégzés hatékonyságának javítása, a szakmaiság fokozása és erősítése
- Szigorú költségtakarékosság bevezetése, illetve általánossá tétele a cégcsoportnál,
- A szabályozó és a szolgáltatói tevékenység cégcsoport szinten történő erősítése,
- A szinergiák lehetőségeinek további feltárása révén a gazdálkodás jövedelmezőségének a cégcsoport vonatkozásában történő erősítése,
- A működési struktúra felülvizsgálata, elemzése és értékelése alapján a szükségessé váló átalakítás időszükséglete és feltétel rendszere,
- A tagvállalati szinten ellátott egyes kiegészítő, kiszolgáló tevékenységek centralizálása révén a vezetői döntés előkészítés időtartamának lerövidítése és szakmai színvonalának fokozása,
- Adminisztratív terhek cégcsoport szinten történő csökkentése, a beszámoltatási rendszer racionalizálása,
- A cégcsoport tagvállalatainál folyamatban lévő informatikai háttér felmérése alapján az egységesítési törekvések szempontjainak előtérbe helyezése,
- A tagvállalati kintlévőségi állományok visszaszorítása érdekében holding szinten történő koordinálási és szakmai segítségnyújtási tevékenység erősítése,
- A cégcsoport finanszírozási gondjainak enyhítésére az Önkormányzati jelentős nagyságrendű tartozás állomány mérséklése érdekében szükséges együttműködés fokozása, erősítése a Polgármesteri Hivatal illetékeseivel,
- A tagvállalati és a városi szinten indított nagyprojektek támogatásának biztosítása, azok eredményességének fokozása.

A 2011. évi cégcsoport szintű gazdálkodást meghatározó tényezők kihatnak a Miskolc Holding Zrt. működésére, befolyásolják a vagyonkezelői munka eredményességét, melyekkel az üzleti terv készítésekor is számolni kellett:

- A cégcsoport tagvállalatainak eltérő tevékenységéből, feladat ellátásból eredő működési sajátosságai,
- Eltérő műszaki fejlettségi színvonal és innovatív szemlélet,
- A szabályozás, beszámoltatás, irányítás, ellenőrzés és vezetői affinitás különbözőségei,
- A rendelkezésre álló erőforrással történő gazdálkodás szemléletbeli eltérései, a kapacitás kihasználások eltérő színvonala és mértéke,

- Az egyes tevékenységek szezonális jellege, a szezonon kívüli időszak célszerű, költségtakarékos kihasználási intenzitásának fokozási igénye,
- Az eladósodottsági mértékek, adósságszolgálati kötelezettségek utóbbi időszakban történt fokozódása, annak mérséklési törekvése,
- Egyes tagvállalatok vagyongelélési folyamatainak megakadályozása érdekében szükséges tulajdonosi beavatkozások várható hatása,
- A közszolgáltatás iránti munkavállalói és vezetői elkötelezettség mértékének fokozási és színvonalának javítási igénye.

A tervezési munkát mindvégig a cégcsoport működtetési racionalizálási törekvéseinek szellemében már a 2011.-es gazdasági évtől érvényesíteni kívánt nagyfokú költségtakarékossági törekvések megalapozása hatotta át.

Ennek szellemében a szolgáltatási árbevétel tervezése során nem kalkuláltunk a tagvállalatok részére nyújtott menedzsment és szakértői szolgáltatások díjainak emelésével, különös tekintettel egyes cégek költségek terén mutatkozó teherviselő képességének csökkenésére.

Az egyéb tevékenységek szolgáltatási nettó árbevételénél még nem lehetett teljes körűen felmérni a vagyongelélőnél tervezett működési struktúra váltás hatását, ezért azokat becslésre alapozva határoztuk meg.

Az egyéb bevételek bázishoz viszonyított növekedését a gazdaságfejlesztési projektek már elnyert támogatása kapcsán a megvalósulás időarányos részére alapoztuk.

A ráfordítások értékeinek tervezése során – szinte minden téren – a költségtakarékossági szemlélet érvényesítésének szellemében jártunk el, különös tekintettel a 2011. első hónapjaiban - alapvetően a vezető váltások miatt, - a távozókkaal kapcsolatban felmerült többlet költségek üzleti év során történő kigazdálkodási törekvéseire.

Az üzleti eredmény terén a bázishoz képest 25,6 M Ft értékű javulást kívánunk elérni, a 2010. évi 50,2 M Ft veszteséggel szemben 24,7 M Ft veszteséget kalkuláltunk.

A várható osztalékfizetés fedezetet nyújt a felmerülő kamat terhekre és ily módon az adózás előtti eredmény 10,6 M Ft nyereség.

A 2,5 M Ft tervezett társasági adó levonását követően a Miskolc Holding Zrt. 2011. évi mérleg szerinti eredményét 8,1 M Ft összegben valószínűsítjük.

A társaság vagyonának növekedése várható 2011. év során, azonban a likviditási helyzetét az Önkormányzat által felhalmozott, jelentős mértékű (jelenleg mintegy 1,8 Milliárd Ft.) tartozás nagyban nehezíti.

Ezen túlmenően egyes tagvállalatok által ellátott feladatok önkormányzati költségvetés terhére történő finanszírozása is csak nagyon jelentős késedelemmel valósul meg, amely körülmény miatt a Holding szinten 6 Milliárd Ft. összegben rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret már a tavalyi év végétől nem fedezi a cégcsoport finanszírozási szükségletét.

Amennyiben nem történik rövid időn belül az Önkormányzat részéről nagyobb összegben pénzügyi rendezés a Holding, illetve tagvállalatai részére, úgy reálisan fennáll egyes tagvállalatoknál a működtetési ellehetetlenülés, esetleg a felszámolás veszélye is.

A Miskolc Holding Zrt. 2011. évi üzleti terve - az előzőekben részletezettek miatt - bizonytalansági tényezőkre alapozottan került kidolgozásra, a Holding munkaszervezete tevékenységi köreinek felülvizsgálati stádiumában és annak hatékonyság fokozási és racionalizálási jelleggel történő átalakítása idején.

II. Az Önkormányzat stratégiájához való viszony

A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2011. évi üzleti tervében foglalt racionalizálási célkitűzések és azok megvalósítási törekvései is Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának és azon keresztül Miskolc város lakóinak, gazdálkodóinak, közszereplőinek az érdekét is szolgálják.

Ezért a 2011. évi üzleti tervben foglalt gazdálkodási adatok, valamint a cégcsoport hosszú távú működtetési feltételeinek biztosítási törekvése összhangban van - az Önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok révén - Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának stratégiájával.

A cégcsoport működtetése, feladatellátása, szerepvállalása az Önkormányzat kötelező és vállalt feladatai vonatkozásában is áttekintést, illetve felülvizsgálatot és megfelelő szintű állásfoglalást igényel.

III. Előzmények

A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. megalakulásának célja – az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok egységes irányítása, a gazdálkodásuk átláthatóságának és hatékonyságának fokozása - a Holding megalakulásának első éveiben fokozottan került előtérbe.

A jó irányú fejlődés 2009.-es gazdasági évtől megtorpant és - amint azt a 2010. évi éves beszámoló mérleg szerinti eredményei is igazolják- a bázis évben az eredetileg kitűzött egyes célokkal ellenkező tendencia érvényesült. Felgyorsult egyes tagvállalatok vagyonfelelési folyamata, nőtt a kintlévőségi állomány és fokozódtak az adósság szolgálati terhek.

Ilyen előzmények után különösen sürgető és szükségszerű a holding szintű gazdálkodás racionalizálási törekvések gyorsított ütemű megvalósítása, amely a tervkészítés során egyik kiemelt szempontként került figyelembe vételre.

IV. Várható szakmai hatások

A várható szakmai hatások és az azokat előidéző körülmények, illetve a várható eredményesség a jelen előterjesztésünk „I. Tartalmi összefoglaló” címmel ellátott fejezetében bemutatásra kerültek.

V. Várható gazdasági hatások

A Miskolc Holding Zrt. 2011. évi eredmény terve, valamint mérleg terve számszakilag - kellő részletezettséggel és teljes körűen - bemutatja a cégcsoport vagyoni és jövedelmi helyzetének várható alakulását az üzleti évben.

A szöveges elemzés pedig részletes magyarázattal szolgál az üzleti tervszámokra, illetve azok bázishoz képest történt változására vonatkozóan is.

Mint azt az előzőekben már kifejtettük, az Önkormányzatnak számolnia kell a cégcsoport likviditási helyzetének további romlásával, amennyiben az általa, valamint intézményei által felhalmozott, jelentős összeget képviselő (1,8 milliárd Ft), - a cégcsoport tagvállalataival szemben fennálló - tartozásainak kiegyenlítését sürgető prioritással nem biztosítja.

Az egyes tagvállalatoknál előállt tőkevesztések és adósságszolgálati terhek célorientált tulajdonosi intézkedéseket, döntéseket kívánnak, melyek az Önkormányzattal történő előzetes egyeztetést igényelnek.

VI. Kapcsolódások

A Miskolc Holding Zrt. 2011. évi üzleti terve – összhangban az Önkormányzat, mint Tulajdonos elvárásával - a gazdálkodási hatékonyság növelését célozza, az a költségtakarékossági szemlélet cégcsoport szintű erősítését szolgálja.

Ezek alapján, - az önkormányzati költségvetés bevételeinek növelése és kiadásainak mérséklése révén - hozzájárul az önkormányzati eredményes gazdálkodási törekvések megalapozásához is.

VII. Fennmaradt vitás kérdések

Vitás kérdéseket az előterjesztés nem tartalmaz.

VIII. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

Kérem a Tisztelt Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottságot az előterjesztés megvitatására, és a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2011. évi üzleti tervének jóváhagyására, valamint a határozati javaslatban foglaltak szerinti határozat meghozatalára.

Miskolc, 2011. június 20.

Dr. Kriza Ákos

Határozati javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottsága megtárgyalta a

**„Javaslat
a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2011. évi üzleti tervének
jóváhagyására,,**

tárgykörű előterjesztést, és a következő határozatot hozza:

A határozat tárgya: a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt 2011. évi üzleti tervének jóváhagyása

- 1.) Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottsága „az Önkormányzat vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti rendelkezési és tulajdonosi jogok gyakorlásának szabályairól, a vagyongazdálkodás rendjéről, valamint a vagyon kimutatási rendszer kialakításáról” szóló, többször módosított 1/2005. (II.10.) önkormányzati rendelet 25/A § (3) bekezdése alapján, mint hatáskörrel rendelkező tulajdonosi jogkör gyakorlója, a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt Felügyelő Bizottságánaksz. határozatában foglaltakat figyelembe véve a

Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2011. évi üzleti tervét

Nettó árbevétele:	457.032 E Ft
Aktivált saját teljesítmények:	0 E Ft
Egyéb bevételek:	131.875 E Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	91.160 E Ft
Rendkívüli bevételek:	0 E Ft
<u>Bevételek összesen:</u>	680.067 E Ft
Anyagjellegű ráfordítások:	242.065 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	311.206 E Ft
Értécsökkenési leírás:	15.012 E Ft
Egyéb ráfordítás:	45.288 E Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	55.000 E Ft
Rendkívüli ráfordítások:	900 E Ft
<u>Ráfordítások összesen:</u>	669.471 E Ft
<u>Adózás előtti eredmény:</u>	10.596 E Ft

értékadatokkal jóváhagyja.

<u>Felelős:</u>	Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottság Elnöke
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	Miskolc Holding Zrt. Elnök – Vezérigazgatója
<u>Végrehajtást felügyelő Főosztály:</u>	Gazdálkodási Főosztály
<u>Határidő:</u>	azonnal