



**MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS  
POLGÁRMESTERE**

MH: 12-36/100/2014

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

**Mellékletek:**

- Miskolc Holding Zrt.  
Igazgatóságának 115/2014.  
(III.27.) számú határozata
- Miskolc Holding Zrt.  
Felügyelőbizottságának  
18/2014. (V.22) határozata
- 2014. évi üzleti terv

**Javaslat**

**A Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. 2014. évi üzleti tervének  
jóváhagyására**

Előkészítésért felelős:

**Vécsi György**  
Igazgatóság Elnöke  
Miskolc Holding Zrt.

Egyeztetve:

**Dr. Sömjéni Éva**  
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. hosszú távú stratégiai célkitűzése a költségtakarékos és hatékony gazdálkodás megteremtése, amelynek egyik alapfeltétele a rendelkezésre álló erőforrások optimális kihasználása, a cégcsoporton belüli szinergiák lehetőségeinek feltárása, a centralizáció. Ezen törekvések megvalósítását a támogató funkciók központosításával, csoportszintű szolgáltató központ létrehozásával kívánja elérni.

A Miskolc Holding Zrt. működésének és szervezetének átalakítása az elmúlt 2 évben megtörtént. A humán, az informatikai, a marketing, a beszerzési és logisztikai tevékenységek vállalatcsoport szintű centralizálása megtörtént. A szolgáltatási területünk további bővítését segítheti az ÉMOP 4.3.2 -13. „Miskolc a Digitális Város” pályázat, melynek keretében megtörténhet a város és intézményeinek informatikai korszerűsítése, az optikai gerinchálózatra való rácsatlakozás. Ennek eredményeképpen a Holding biztosíthatja az ehhez szükséges szerverparkot és annak üzemeltetését.

2014.02.28-i dátummal számolunk a MIBERSZOLG Kft. beolvasásának hatásaival is, ami egyrészt az eszközállományban jelent lényeges változást, másrészt megjelennek a Holding könyveiben az átvett sportlétesítmények kapcsán a korábbi években kapott támogatások halasztott bevételei. A beolvasás eredményhatása ugyanakkor nem jelentős, a létesítmények bérbeadásából származó árbevétel és az értékcsökkenés arányában feloldásra kerülő támogatások egyéb bevétele fedezetet nyújt az értékcsökkenés összegére, 2014. évben építményadó pedig még nem merül fel, mivel azt még a MIBERSZOLG Kft. viseli.

A 2014. évi üzleti tervet az alábbi feltételekkel készítettük:

- Infláció: 2,4%;
- 3 havi BUBOR: 3%,
- Hitel kamat:  $3\% + 2,6\% = 5,6\%$ ;
- Béremelés: 3%;
- Egységes kafetéria: bruttó 350 eFt/fő/év;

#### **1. Eredményterv**

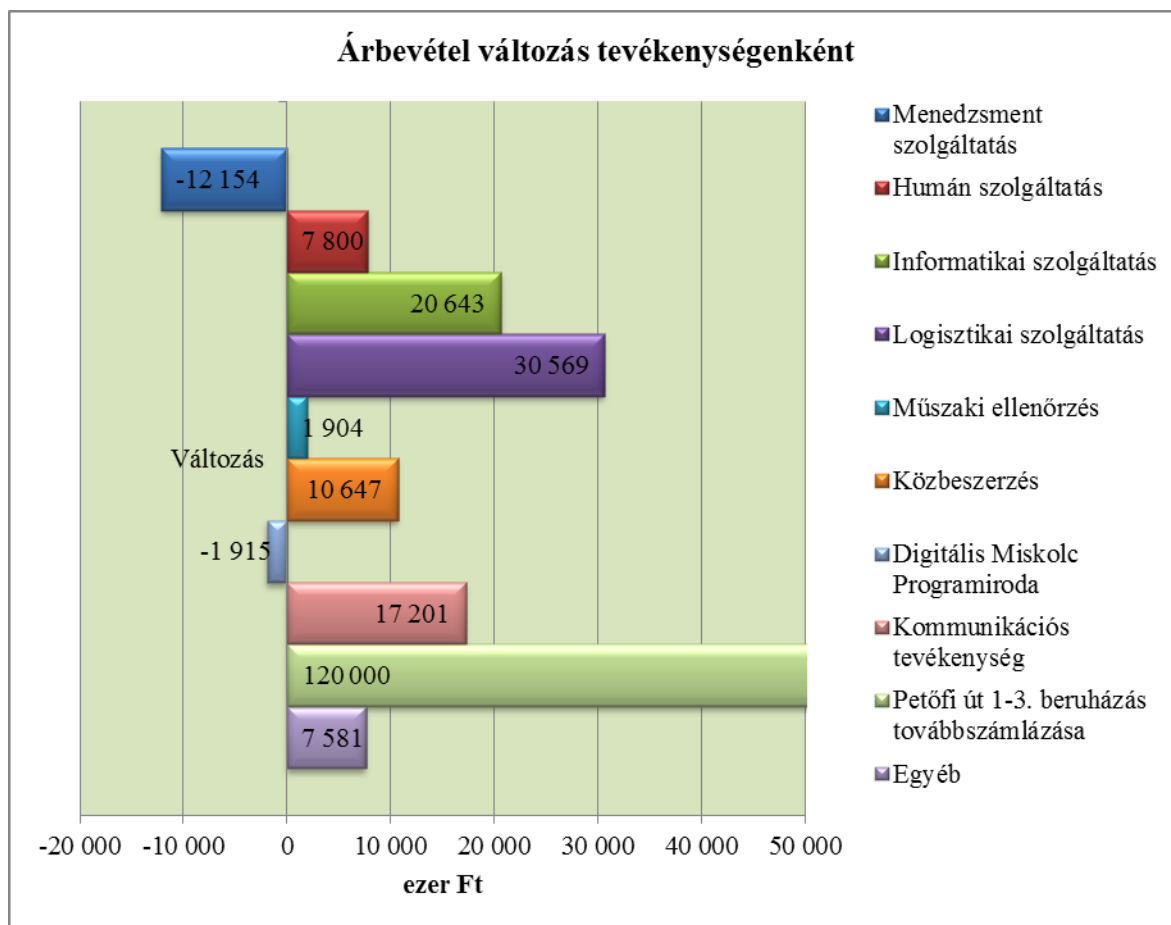
A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi gazdálkodásának tervezett üzemi eredménye +2,5 MFt, tervezett mérleg szerinti eredménye pedig -352 MFt. A társaság tervezett mérleg szerinti eredménye a Miskolc Déli Ipari Park beruházáshoz kapcsolódó térítésmentes átadás nélkül +13 MFt lenne.

#### **Bevételek**

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi tervezett *nettó árbevétele* 1.115 MFt, ami a 2013. évi árbevételhez képest jelentős, 22%-os emelkedést jelent. Az árbevétel tevékenységek közötti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

Megnevezés	Árbevétel		Változás	
	2013. Tény	2014. Terv	eFt	%
Menedzsment szolgáltatás	432 168	420 014	-12 154	-2,8%
Humán szolgáltatás	114 708	122 508	7 800	6,8%
Informatikai szolgáltatás	165 562	186 205	20 643	12,5%
Logisztikai szolgáltatás	17 311	47 880	30 569	176,6%
Műszaki ellenőrzés	24 378	26 282	1 904	7,8%
Közbeszerzés	40 219	50 866	10 647	26,5%
Digitális Miskolc Programiroda	63 477	61 562	-1 915	-3,0%
Kommunikációs tevékenység	18 662	35 863	17 201	92,2%
Petőfi út 1-3. beruházás továbbszámlázása		120 000	120 000	-
Egyéb	36 305	43 886	7 581	20,9%
<b>Árbevétel összesen</b>	<b>912 791</b>	<b>1 115 066</b>	<b>202 275</b>	<b>22,2%</b>

Az előző évhez képest lényeges árbevétel többletet jelent a Petőfi u. 1-3. sz. alatti önkormányzati tulajdonú irodaházban tervezett felújítási munkák továbbszámlázása. A tervek szerint ugyanis a Miskolc Holding Zrt. mint bérlő által megvalósított beruházás 50%-a bérbeszámítással valósul meg, azaz közvetített szolgáltatásként kerül kiszámlázásra az ingatlan tulajdonosa felé.



A menedzsment szolgáltatásban 2013-hoz képest csökkenő bevételt várunk, melynek oka, hogy a 2013. évi összegben szerepel az AVE-nak a menedzsment tevékenységért kiszámlázott 34 MFt is, ami 2014. évben nem lesz. A tagvállalatok felé tervezett díj

összegében viszont 22 MFt-os emelkedést tervezünk, amelynek oka, hogy 2014. évben az AVE felé nyújtott szolgáltatás önköltségével nem csökkenthető a tagvállalatok díja.

A társaság által végzett szolgáltatások terén mind az informatikai, mind a logisztikai és a humán szolgáltatás terén is árbevétel bővüléssel tervezünk 2013. évhez képest. A 2013-ban új tevékenységként végzett logisztikai szolgáltatás csak a II. félévben indult be, ezen adatok alapján 30 MFt-os bővüléssel számolunk, így a 2014 évi tervezett árbevétele 48 MFt.

A logisztikai szolgáltatásokon kívül 2013. évhez viszonyítva az informatikai tevékenységben mutatkozik még nagyobb árbevétel növekedés, főként az MMJV Önkormányzat vonatkozásában. Ez legnagyobbbrészt az MVM NET internet szolgáltatásból, a Miskolc.hu és a beléptető rendszer üzemeltetéséből adódik.

2014. évben növekvő árbevétellel számolunk továbbá a közbeszerzési tevékenységben, a Diósgyőr-Lillafüred projekt kommunikációs feladatai terén, továbbá a Gazdasági Igazgatóság bevételeiben (könyvelési szolgáltatás, FSQ L bérleti díj).

Az **egyéb bevételek** 2014. évi tervezett összege 333 MFt, ami elmarad a 2013. évi értéktől. A Miskolc Déli Ipari Parkból történő területértékesítésből 137 MFt-os bevételt tervezünk 2\*2 ha terült eladásával. Ez a 2013-ban realizált értékesítéstől jelentősen kevesebb. Csökkenés tapasztalható még a projektekhez kapcsolódó támogatásokban a nemzetközi gazdaságfejlesztési projektek (ATTAC, ERMIS) kifizetése miatt. 63 MFt többletbevételt jelent viszont a MIBERSZOLG Kft.-től átvett sportlétesítmények értékcsökkenés-arányos fejlesztési támogatása.

Megnevezés	Egyéb bevétel (eFt)		Változás	
	2013. Tény	2014. Terv	eFt	%
Eszközértékesítés	351 678	137 049	-214 629	-61,0%
Költségek ellentételezésére kapott támogatások (gazd.fejlt.projektek, KULTMIX, TÁMOP)	124 474	119 009	-5 465	-4,4%
MIBERSZOLG écs arányos fejl.támogatás	0	63 481	63 481	-
Écs arányos fejl. támogatás (ÉMOP, MIDIP)	6 651	13 666	7 015	105,5%
Kapott késedelmi kamat	11 450	0	-11 450	-100,0%
Egyéb	17		-17	-100,0%
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>494 270</b>	<b>333 205</b>	<b>-161 065</b>	<b>-32,6%</b>

A Miskolc Holding Zrt. bevételi tervében a fentiekén túlmenően 43,4 MFt pénzügyi jellegű bevétel is szerepel. A pénzügyi műveletek bevételeiben az előző évi értékhez képest jelentős csökkenés mutatkozik, ami elsősorban a MIVIKŐ Kft.-től kapott 2013. évi 13 MFt-os osztalékra vezethető vissza, ugyanis 2014 évre osztalékfizetésből származó bevétellel nem terveztünk. Csökken ugyanakkor a kamatbevételek összege is 28,8 MFt-tal, ami részben a likviditási tervben bemutatott cash-pool egyenleg csökkenésével, másrészt pedig a Miskolci Turisztikai Kft-nek nyújtott kölcsönök 2014. II. félévre tervezett tőkésítésével magyarázható.

**Rendkívüli bevételt** 2014. évre 343 MFt-ot tervezünk a MIDIP beruházás térítésmentesen átadott eszközeire jutó fejlesztési támogatás alapján.

## Ráfordítások

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évre tervezett *anyagjellegű ráfordításainak* összege 485,6 MFt, ami jelentősen – 37%-kal – magasabb a 2013. évi értéktől. A költségnövekedés mértéke az előző évhez képest 132 MFt, amelyből 113 MFt-ot a közvetített szolgáltatások volumenének növekedése okoz, a Petőfi 1-3 irodaház bérbeadót terhelő felújítás továbbszámolása kapcsán, amely azonban ugyanilyen nagyságrendben a bevételek alakulásában is megmutatkozik.

Ezen kívül a Takata telek bányakavics szállítás költsége jelenik meg az anyagköltségekben, mivel az már eladott területre vonatkozik, de párhuzamosan az értékesítés bevételeiből is elhatárolást terveztünk, így az ügylet eredményre gyakorolt hatása a felmerült költségekkel arányosan megosztásra került 2013. és 2014. év között.

Lényegesebb többletköltséget jelent még, hogy logisztikai szolgáltatást 2013. évben csak a II. félévtől végeztünk, 2014-ben a teljes éves működés és a szolgáltatási volumen felfutása miatt az üzemanyagban (+4,7 MFt) és a gépjármű karbantartási költségekben (+1,6 MFt) emelkedés mutatkozik.

A fenti tételeken kívül a hirdetési és reklám költségekben tervezünk jelentős emelkedést, ami nagyrészt a Diósgyőr-Lillafüred projekt kommunikációs és marketing feladataival van összefüggésben, másrészt a Kultmix projekttel. Továbbá az oktatási költségekben tervezünk számottevő költségnövekményt, melynek nagy része a terv szerint a TÁMOP 2.1.3 pályázathoz kapcsolódóan támogatásból valósul meg.

Az említett költségnövelő tételeken kívül az anyagjellegű ráfordítások legtöbb során megtakarítást tervezünk, melyből jelentős tételek a különböző projektek kifizetéséhez kötődnek. Pl. gazdaságfejlesztési projektek kapcsán utazási költségek, szakértői díjak csökkenése, 2013-ban MIDIP-hez kapcsolódó ügyvédi díjak, szociális ráfordítások soron 2013-ban egészségprojekt költségei.

A szakértői díjak alakulását jelentős mértékű és eltérő irányú változások határozzák meg, amelyeket az alábbi táblázatban fejtünk ki.

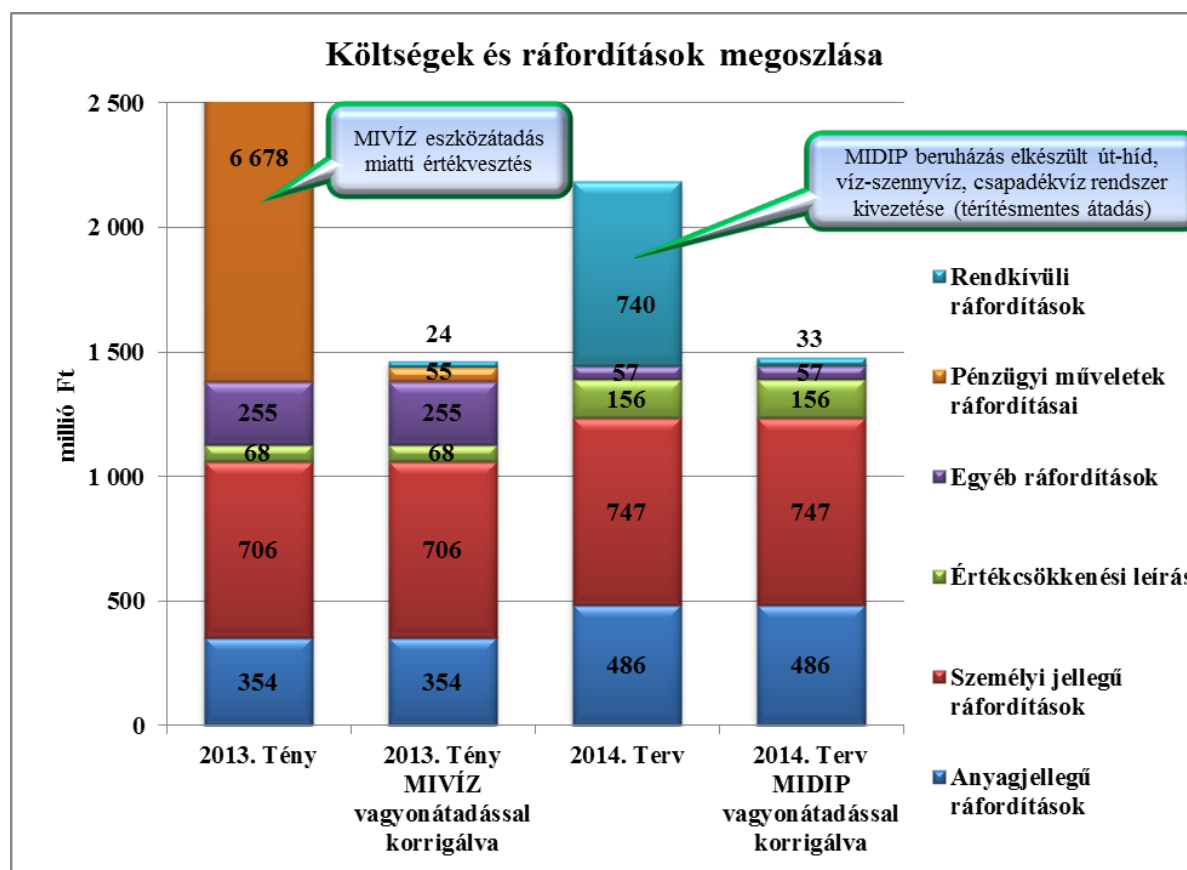
Szakértői és tanácsadási díjak változásai	2013. Tény	2014. Terv	Változás	
			eFt	%
Informatikai rendszerkövetés, tanácsadás	21 559	22 557	998	4,6%
Humán szolgáltatás	5 700	0	-5 700	-100,0%
DI-LI Projekt (arculat terv, rendezvények)	4 776	7 500	2 724	57,0%
Törzskar szakértői díjak	10 214	18 200	7 986	78,2%
Műszaki ellenőrzés alvállalkozók	7 315	0	-7 315	-100,0%
ÉMOP Digitális Város projekt	0	9 987	9 987	-
Digitális Miskolc Programiroda	0	38 439	38 439	-
Gazdaságfejlesztés (ATTAC Projekt)	52 944	9 630	-43 314	-81,8%
Gazdaságfejlesztés (A2M Projekt)	19 377	8 596	-10 781	-55,6%
Gazdaságfejlesztés (egyéb)	5 390	0	-5 390	-100,0%
Közbeszerzés	29 500	30 000	500	1,7%
Egyéb	595	1 810	1 215	204,2%
<b>Összesen</b>	<b>157 370</b>	<b>146 719</b>	<b>-10 651</b>	<b>-6,8%</b>

A **személyi jellegű ráfordítások** tervezett összege 2014-ben 747 MFt, ami az előző évi ráfordításhoz viszonyítva 5,8%-os növekedést jelent. A személyi jellegű ráfordítások növekedése alatta marad a társaság 15,9%-os létszámnövekedésének.

A személyi jellegű ráfordítások 41 MFt-os többletköltségéből csaknem 10 MFt-ot jelent a Digitális Miskolc Programiroda működése, 15 MFt-ot jelent a 3%-os béremelés hatása, amit az Mt. szerinti vezető állású munkavállalókat, az új belépőket, a határozott idejű feladatra felvett dolgozókat és a gyakornokokat leszámítva egységesen terveztünk. A fennmaradó növekmény a tervezett létszámbővítéssel van összefüggésben, nagyrészt a Beszerzési és Logisztikai Központnál, a jogi területen, és a gazdaságfejlesztésen.

Az **értécsökkenési leírás** tervezett összege – 155,7 MFt – jelentősen magasabb a 2013. évi 67,9 MFt-os összegnél. Ez egyrészt a MIBERSZOLG Kft. beolvadása kapcsán átvett eszközökre vonatkozó 64,2 MFt-os leírásával, valamint az új beruházásokra kalkulált 21,8 MFt-os amortizációval magyarázható.

Az **egyéb ráfordítások** 2014-ben a terv szerint 57 MFt-ot tesznek ki, amelyből 34,2 MFt a Miskolc Déli Ipari Park tervezett területértékesítéséhez kapcsolódó könyv szerinti érték kivezetés, 18,7 MFt pedig a helyi adók összege. Ez jelentősen elmarad a 2013-as (254,6 MFt) összegtől, aminek túlnyomó részét a 2013-ban realizált ipari parki értékesítés kivezetése adta.



A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi tervezett **pénzügyi ráfordításai** 374 eFt-ot tesznek ki, amely cash-pool kamatot jelent, mivel a likviditási terv értelmében a III. negyedévben a folyószámla egyenlege negatívvá válik. 2013. évben még a MIVÍZ-től, illetve a MIHŐ-től kapott osztalék megfizetéséig a Holding folyószámlahitelből gazdálkodott, így a fizetendő kamatok összege 2014-ben a terv szerint lényegesen kevesebb.

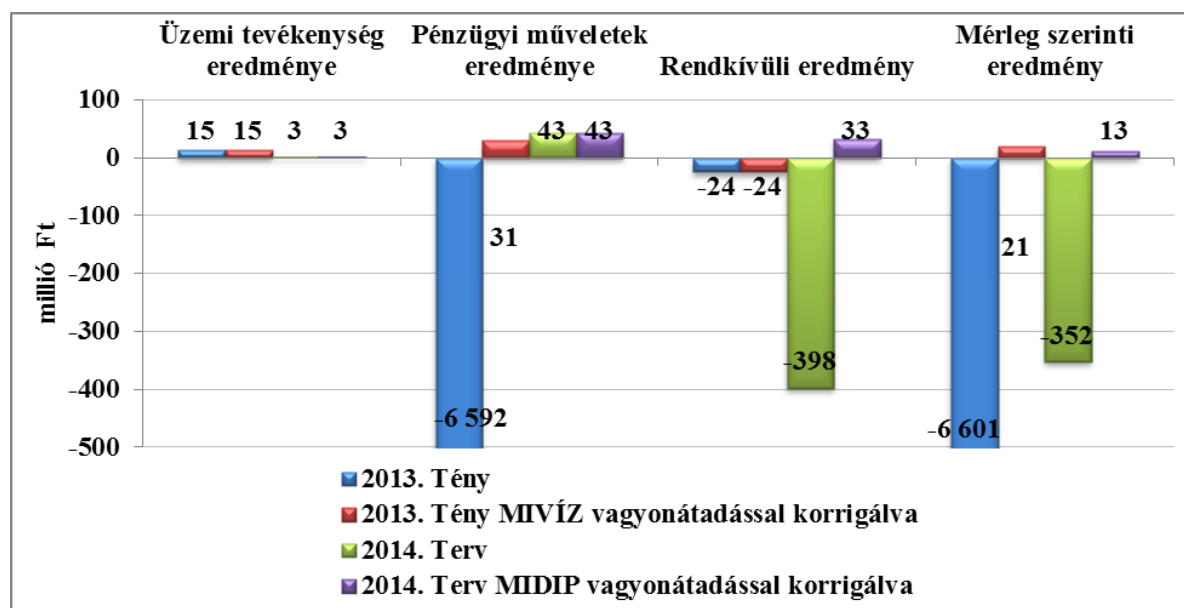
A pénzügyi műveletek ráfordításai között a 2013. évi tény adatokban 6.639 MFt-ot tett ki a részesedésekre elszámolt értékvesztés, mely döntően a MIVÍZ Kft. 2013-ban teljesített térítésmentes víziközmű vagyónátadásából, illetve kisebb mértékben a Miskolci Agrokltura Kft. 2013. évi veszteségéből adódik.

Az üzleti terv 2014. évre vonatkozóan 740 MFt **rendkívüli ráfordítást** is tartalmaz, ami a MIDIP beruházás elkészült út-híd, víz-szennyvíz, csapadékvíz rendszer kivezetésén (térítésmentes átadás) túl (707,5 MFt), a DFC Kft. részére nyújtott havi 2 MFt-os támogatást is jelenti.

## Eredmény

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi tervezett **üzemi eredménye** 2,5 MFt nyereség, a 2013. évi 14,7 MFt-os üzemi szintű eredménnyel szemben. Az üzemi eredményt lényegesen befolyásolta a 2013. évben megvalósult, illetve a 2014. évben tervezett ipari parki értékesítés hatása, míg előbbi 133 MFt, utóbbi 103 MFt nyereséget jelent, tehát ez önmagában 30 MFt eredménycsökkenést magyaráz.

Számottevő eredményrontó hatása van a két év között a Digitális Miskolc Programirodának, mivel üzemi szinten 2013. évben 34 MFt nyereség keletkezett, a 2014. évben viszont terv szerint 16 MFt az üzemi veszteség. A program teljes eredménye várhatóan +18 MFt. Az eredmény javulását terveztük viszont a 2013. évben veszteséget eredményező műszaki ellenőrzés és a Kultmix projekt esetében.



A **mérleg szerinti eredmény** évek közötti összehasonlítását jelentősen torzítja a 2013. évre elszámolt, a MIVÍZ Kft. eszközátadása miatti értékvesztés. Ennek az eredményre gyakorolt hatása 2013. évben 6.622 MFt veszteség, illetve a Miskolci Agrokltura Kft.-re 2013-ban elszámolt értékvesztés további 17 MFt.

2014. évben viszont a MIDIP beruházás kapcsán merülnek fel olyan rendkívüli tételek, amelyek a két év összehasonlítását megnehezítik. A projekt keretében kialakításra kerülő út-híd, víz-szennyvíz és csapadékvíz rendszer eszközeit ugyanis térítésmentesen át kell majd adni az Önkormányzatnak, amelynek eredményre gyakorolt hatása az átadott eszközökre vonatkozóan elszámolható támogatási bevételeket leszámítva 365 MFt veszteség.

A fenti hatásokat leszámítva a mérleg szerinti eredmény 2013. évben +38 MFt, 2014. évben pedig +13 MFt lenne, ami az üzemi eredményben mutatkozó eltéréssel, illetve a kölcsönök tőkésítése miatti kamatbevétel kiesésével magyarázható.

## **2. Beruházások, nagy projektek bemutatása**

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évre vonatkozóan összesen 1.394 MFt értékben tervez beruházásokat. Ebből 914 MFt-ot tesz ki a Miskolc Déli Ipari Park 5. sz. iparterület infrastrukturális fejlesztése projekt 2014. évre eső része, melynek 50%-a a már elnyert pályázati forrásból kerül finanszírozásra. A projekt teljes értéke a 2012. évtől felmerült és a 2014. évvel bezárólagos költségekkel együtt összesen 973 MFt, amelyből a teljes önerő szükséglet 512 MFt.

A 2014. évi beruházási tervének másik nagy csoportja a társaság Petőfi u. 1-3. sz. alá történő tervezett átköltözéséhez kapcsolódik, ezek együttes értéke 260 MFt, amely az irodaépület felújításán kívül a szerverszoba kialakítását, a CAT 6 hálózat és aktív eszközök kiépítését tartalmazza.

További nagyobb tételeket jelentenek a Digitális Város (ÉMOP) Katasztrófatűrő szerverpark és E-számlázás 178 MFt-tal, amelyek finanszírozása teljes egészében pályázati forrásból történne, valamint a telefonközpont kialakítása 25 MFt-tal.

A beruházási terv fennmaradó részét egyéb informatikai beruházások (optikai hálózat végponti eszközök 6 MFt, beléptető rendszer 2 MFt, egységes dokumentumkezelő és iktató rendszer 5 MFt) teszik ki.

## **3. Működő tőke terv**

A Miskolc Holding Zrt. 2014. év végére tervezett bruttó kintlévőség állománya 361,5 MFt, ami a 2013. év végi (135 MFt) értékhez képest jelentős növekedést jelent. Ebből a MIBERSZOLG Kft. 2014 es beolvadása 90,5 MFt-ot, a Petőfi 1-3. bérbeszámítással tovább számlázott része pedig csaknem 150 MFt-ot képvisel (a le nem jártban).

A szállítói tartozások vonatkozásában 24,5 MFt csökkenéssel számolunk az előző évhez viszonyítva és 90 napon túli tartozásokat nem tervezünk.

## **4. Likviditás**

A társaság likviditási terve a 2013. év végi záró cash-pozícióhoz – azaz a 1.097 MFt-os pozitív egyenleghez – képest az év során 1 Mrd Ft-ot meghaladó csökkenést mutat.

A társaság likviditását nagymértékben befolyásolja a 2014. évben megvalósítani tervezett beruházások nagyságrendje, ami összesen több mint 1,2 Mrd Ft kifizetést jelent. A likviditási terv tartalmazza a támogatott beruházásokhoz kapcsolódóan tervezett támogatások bevételeit (ÉMOP, MIDIP), továbbá az eredménytervnek megfelelően a tervezett ipari parki értékesítések bevételeit is.

2014. évben várhatóan 82,4 MFt kiadást fog jelenteni a MIKOM Nonprofit Kft. tőke rendezése, továbbá 85 MFt-ot a MIBERSZOLG Kft. beolvadása.



LIKVIDITÁSI TERV (eFt)	2014. évi terv				2014. évi terv összesen
	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	IV. negyedév	
<b>Bejövő Cash Flow</b>	<b>351 240</b>	<b>508 819</b>	<b>420 601</b>	<b>514 715</b>	<b>1 795 375</b>
Belföldi értékesítésből származó bevétel	285 886	271 870	285 824	307 549	1 151 129
Egyéb bevétel (támogatások)	13 830	116 518	4 550	182 150	317 047
Hitelfelvétel	0	0	0	0	0
Kamatbevétel	7 975	6 857	5 568	4 424	24 824
Egyéb	43 549	113 574	124 660	20 594	302 375
<b>Kimenő cash flow</b>	<b>614 448</b>	<b>1 041 575</b>	<b>801 226</b>	<b>328 206</b>	<b>2 785 455</b>
Szállítói kötelezettség teljesítése	94 540	189 737	134 107	74 420	492 804
Bérlőköltségek, személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok	176 548	181 370	171 866	170 216	699 999
Adófizetési kötelezettség	145 875	-14 287	19 067	36 841	187 497
Adott kölcsön, hitel	0	0	0	0	0
Beruházás	100 021	596 330	470 187	40 355	1 206 892
Finanszírozás	0	0	0	374	374
Egyéb	97 464	88 425	6 000	6 000	197 889
<b>Induló cash pozíció</b>	<b>1 096 510</b>	<b>833 303</b>	<b>300 546</b>	<b>-80 079</b>	<b>1 096 510</b>
<b>Nettó üzemi cash flow</b>	<b>-263 208</b>	<b>-532 756</b>	<b>-380 625</b>	<b>186 509</b>	<b>-990 080</b>
<b>Záró cash pozíció ( + / - )</b>	<b>833 303</b>	<b>300 546</b>	<b>-80 079</b>	<b>106 431</b>	<b>106 431</b>

Az egyéb bevétel és az egyéb bejövő cash-flow sorok a részben vagy egészben pályázati forrásból finanszírozott beruházások (ÉMOP, KULTMIX, TÁMOP) pályázati támogatását, a gazdaságfejlesztési projektekhez kapott támogatásokat és a várható kölcsön törlesztéseket tartalmazzák (Agrokultúra).

A kimenő cash-flowban adott kölcsönként a Miskolci Turisztikai Kft.-nek nyújtott 40 MFt szerepel. Az egyéb kimenő cash-flow soron pedig a DFC Kft.-nek nyújtott támogatás, a MIKOM tőkeemelés (82,4MFt), és a MIBERSZOLG beolvadás (85MFt) összege szerepel.

## 5. Mérleg

A Miskolc Holding Zrt. 2014. év végére tervezett mérlegének főösszege csaknem 1,8 Mrd Ft-tal meghaladja a 2013. évi mérlegfőösszeget. Ennek fő oka a MIBERSZOLG Kft. 2014. 02.28-i beolvadása, ami a tárgyi eszközök állományában (főként építmények), a forrás oldalon pedig elsősorban a halasztott bevételek összegében jelent lényeges változást.

A befektetett eszközök állományában a 2014. évre tervezett beruházások hatása, valamint a társaság részesedéseinek változása (MVK ZNY tőkeemelés 869 MFt, Turisztika kölcsönök és a kamatok tőkésítése 778,5 MFt) mutatkozik meg. A forgóeszközök 1,6 Mrd Ft-ot meghaladó csökkenése részben az említett kölcsön és kamatainak tőkésítésével van összefüggésben, részben pedig a beruházások finanszírozásával.

A társaság jegyzett tőkéjében a MIBERSZOLG Kft. 2013.12.31-i saját tőke értékén (14 MFt) kívül a Zöld Nyíl projekthez kapcsolódó 869 MFt tőkeemelés mutatkozik meg. A saját tőke viszont csökkent a 2014. év végi tervezett -352 MFt eredmény.

A kötelezettségek állományában kedvező irányú változással számolunk 2014. évben, ami elsősorban az egyéb rövid lejáratú kötelezettségeknél jelentkezik és a 2013. év végi jelentős mértékű áfa fizetési kötelezettséggel van összefüggésben.

## 6. Kockázatok és lehetőségek

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi terve kapcsán az alábbi kockázatok és lehetőségek merülnek fel:

Kockázatok	Lehetőségek
<ul style="list-style-type: none"> <li>– Projektek csúszása (pályázati bevételek, műszaki ell. bevételei)</li> <li>– Ipari park területek értékesítésének elmaradása</li> <li>– Cégcsoport önkormányzati finanszírozása</li> <li>– Külső szabályozói környezet negatív irányú változása</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– Plusz pályázati források (önerő alap) bevonása a beruházásokhoz (MIDIP)</li> <li>– Szolgáltatási tevékenységek expanziója, vállalkezési tevékenység erősítése</li> <li>– Szolgáltatási tevékenységek versenyképességének javítása</li> <li>– Cégcsoportnak nyújtott szolgáltatások bővítése (dokumentum kezelés, ügyfél-szolgálat, követeléskezelés, stb)</li> <li>– Közös irodába költözéssel nőhet a szervezeti hatékonyság, javulhat a kommunikáció</li> <li>– DSM követelés ingatlanra váltása</li> </ul>

Az üzleti tervet részleteiben is bemutató prezentációt a bizottsági ülésen kívánjuk előadni.

## II. Előzmények

A Miskolc Holding Zrt. 2011-ben meghatározott centralizációs stratégiájának megfelelően 2013 év végéig megtörtént a HR, az informatikai, a közbeszerzési, a beszerzési és logisztikai területek központosítása. Az elmúlt időszakban kialakítottuk az egységes pénzügyi, számviteli irányítási rendszert, az egységes követeléskezelési irányelveket. A cégcsoport 8 társaságánál bevezettük a Forrás SQL integrált ügyviteli rendszert, illetve az erre épülő vezetői információs rendszert.

Célunk, hogy a centralizált szolgáltatásaink színvonalát folyamatosan növeljük, a kapcsolódó folyamatokat pedig standardizáljuk.

Az üzleti terv elkészítése a stratégiai célokkal összhangban készült el.

## III. 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.

#### IV. Várható gazdasági hatások

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi eredmény terve, valamint mérleg terve számszakilag - kellő részletezettséggel és teljes körűen - bemutatja a társaság vagyoni és jövedelmi helyzetének várható alakulását a következők szerint:

		MIDIP térítésmentes átadással korigálva
Nettó árbevétele:	1.115.066 E Ft	1.115.066 E Ft
Aktivált saját teljesítmények:	0 E Ft	0 E Ft
Egyéb bevételek:	333.205 E Ft	333.205 E Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	43.383 E Ft	43.383 E Ft
Rendkívüli bevételek:	342.715 E Ft	0 E Ft
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1.834.369 E Ft</b>	<b>1.491.654 E Ft</b>
Anyagjellegű ráfordítások:	485.658 E Ft	485.658 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	747.260 E Ft	747.260 E Ft
Értékcsökkenési leírás:	155.675 E Ft	155.675 E Ft
Egyéb ráfordítás:	57.176 E Ft	57.176 E Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	374 E Ft	374 E Ft
Rendkívüli ráfordítások:	740.245 E Ft	32.733 E Ft
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>2.186.387 E Ft</b>	<b>1.478.876 E Ft</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>-352.018 E Ft</b>	<b>12.778 E Ft</b>

#### V. Kapcsolódások

A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi üzleti terve – összhangban az Önkormányzat, mint Tulajdonos elvárásával - a gazdálkodási hatékonyság növelését célozza, az a költségtakarékossági szemlélet cégesoport szintű erősítését szolgálja.

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

#### VI. Javaslat a sajtó tájékoztatására

A sajtó tájékoztatása nem indokolt.

Kérem a Tisztelt Városgazdálkodási és –üzemeltetési Bizottságot, hogy az előterjesztést megvitatni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Miskolc, 2014. május 23.

**Dr. Kriza Ákos**  
polgármester

## Határozati javaslat

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városgazdálkodási és –üzemeltetési Bizottsága megtárgyalta a „**Javaslat a Miskolc Holding Zrt. 2014 évi. Üzleti tervének jóváhagyására**” című előterjesztést és a következő határozatot hozza:

**A határozat tárgya:** A Miskolc Holding Zrt. 2014. évi Üzleti tervének jóváhagyása

Miskolc Megyei Jogú Város Közgyűlésének Városgazdálkodási és –Üzemeltetési Bizottsága, mint „az Önkormányzat vagyónáról és a vagyongazdálkodásról” szóló, többször módosított 40/2012. (XII.15.) önkormányzati rendelet 25.§ (1) bekezdése alapján az adott társaság hatáskörrel rendelkező tulajdonosi jogkör gyakorlója, a Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő Zrt. Felügyelő 18/2014. (V.22.) sz. határozata ismeretében a

**Miskolc Holding Zrt. 2014. évi Üzleti tervét a határozat 1. melléklete szerint az alábbi értékekkel jóváhagyja.**

Nettó árbevétele:	1.115.066 E Ft
Aktivált saját teljesítmények:	0 E Ft
Egyéb bevételek:	333.205 E Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	43.383 E Ft
Rendkívüli bevételek:	342.715 E Ft
<b><u>Bevételek összesen:</u></b>	<b>1.834.370 E Ft</b>
Anyagjellegű ráfordítások:	485.658 E Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	747.260 E Ft
Értékcsökkenési leírás:	155.675 E Ft
Egyéb ráfordítás:	57.176 E Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	374 E Ft
Rendkívüli ráfordítások:	740.245 E Ft
<b><u>Ráfordítások összesen:</u></b>	<b>2.186.387 E Ft</b>
<b><u>Adózás előtti eredmény:</u></b>	<b>-352.018 E Ft</b>

**Felelős:**

**Végrehajtásért felelős:**

Városgazdálkodási és -Üzemeltetési Bizottság Elnöke  
Miskolc Holding Önkormányzati Vagyonkezelő  
Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának  
Elnöke

**Végrehajtást felügyelő főosztály:**

Gazdálkodási Főosztály

**Határidő:**

Azonnal