

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

Kalocsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2015. július 2-i ülésére

Tárgy: Önkormányzati tulajdonban lévő
gazdasági társaságok működéséről tájékoztató

Tisztelt Képviselő-testület!

2011. évben az Állami Számvevőszék vizsgálatot tartott az önkormányzatnál a 2007-2010 közötti időszakra vonatkozóan. A vizsgálat kiterjedt az önkormányzati- elsősorban a többségi tulajdonban lévő- gazdasági társaságok alapítására, működésére, ezek ellenőrzésére. Az ÁSZ kiemelte, hogy egy gazdasági társaság alapításakor mindenképpen szükséges egy körültekintő gazdaságossági vizsgálat, illetve ennek folyamatos nyomon követése, vagyis az adott feladatra - különösen közfeladat esetén- indokolt volt-e a gazdasági társaság létrehozása, illetve annak a választott formája, mind célszerűségi, mind gazdaságossági szempontok alapján.

Az ÁSZ vizsgálat az alábbi hiányosságokat tárta fel és javasolja ezek megszüntetését.

- Kft-t felügyelő bizottságainak nincs ügyrendje;
- A megkötött szerződések pontosítása, feladatmutatók, mennyiségi és minőségi követelmények szerint és ennek számonkérése;
- Nem volt utólagos vizsgálat arra nézve , hogy a feladatellátás formája és célszerűsége indokolt volt-e;
- Felügyelő bizottsági tagok beszámolója, hitelek vizsgálata, milyen következményekkel jár ez az önkormányzat pénzügyi helyzetére;
- Hitelek visszafizetésének a forrásainak megvizsgálása.

2012-ben és 2013-ban ennek megfelelően a gazdasági társaságok beszámoltak a tevékenységükről.

Az önkormányzat az alábbi gazdasági társaságokban rendelkezett **2014-ben** 100%-os tulajdoni részesedéssel:

KalocsaKOM Kft	100%-os tulajdoni részesedés
Kalocsa Security Vagyonvédelmi Kft	100%-os tulajdoni részesedés
Kalocsai Városfejlesztési Kft	100%-os tulajdoni részesedés
Kalocsa Menza Kft	100%-os tulajdoni részesedés
Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető kft	100%-os tulajdonosi részesedés
Kalocsai Városmarketing Kft	100%-os tulajdonosi részesedés
Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft	100%-os tulajdonosi részesedés

Tekintettel, hogy a gazdasági társaságok vezetésében személyi változások történtek, valamint 3 gazdasági társaság esetében 2015. február 1. napjától végelszámolás kezdődött, így jelenleg 4 folyamatosan működő gazdasági társaság ügyvezetői számolnak be a társaságok 2014.évi tevékenységéről.

Az ügyvezetői beszámolók az előterjesztés mellékleteit képezik.

Javaslom, hogy a beszámolókat megvizsgálva az alábbi határozati javaslatokat fogadja el a képviselő-testület.

Határozati javaslat I.

A képviselő-testület

elfogja a KalocsaKOM Kft ügyvezető igazgatója által készített beszámolót a 2014.évről és a KalocsaKOM Kft 2015.évre vonatkozó üzleti tervét.

Határozati javaslat II.

A képviselő-testület

elfogja a Kalocsa Menza Kft ügyvezető igazgatója által készített beszámolót a 2014.évről és a Kalocsa Menza Kft 2015.évre vonatkozó üzleti tervét.

Határozati javaslat III.

A képviselő-testület

elfogja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft ügyvezető igazgatója által készített beszámolót a 2014.évről .

Határozati javaslat IV.

A képviselő-testület

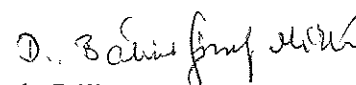
elfogja a Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft ügyvezető igazgatója által készített beszámolót a 2014.évről .

Határozati javaslat V.

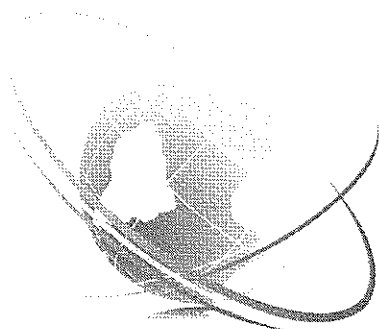
Képviselő-testület

az ügyvezetői beszámolók alapján a Kalocsa Menza Kft, a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft, Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft által ellátott közfeladatokat továbbra is a jelenlegi gazdasági társaság formájában kívánja ellátni.

Kalocsa, 2015.június 25.


dr. Bálint József Miklós
polgármester

2014. évi Beszámoló és 2015. évi Pénzügyi Terv



KALOCSAKOM

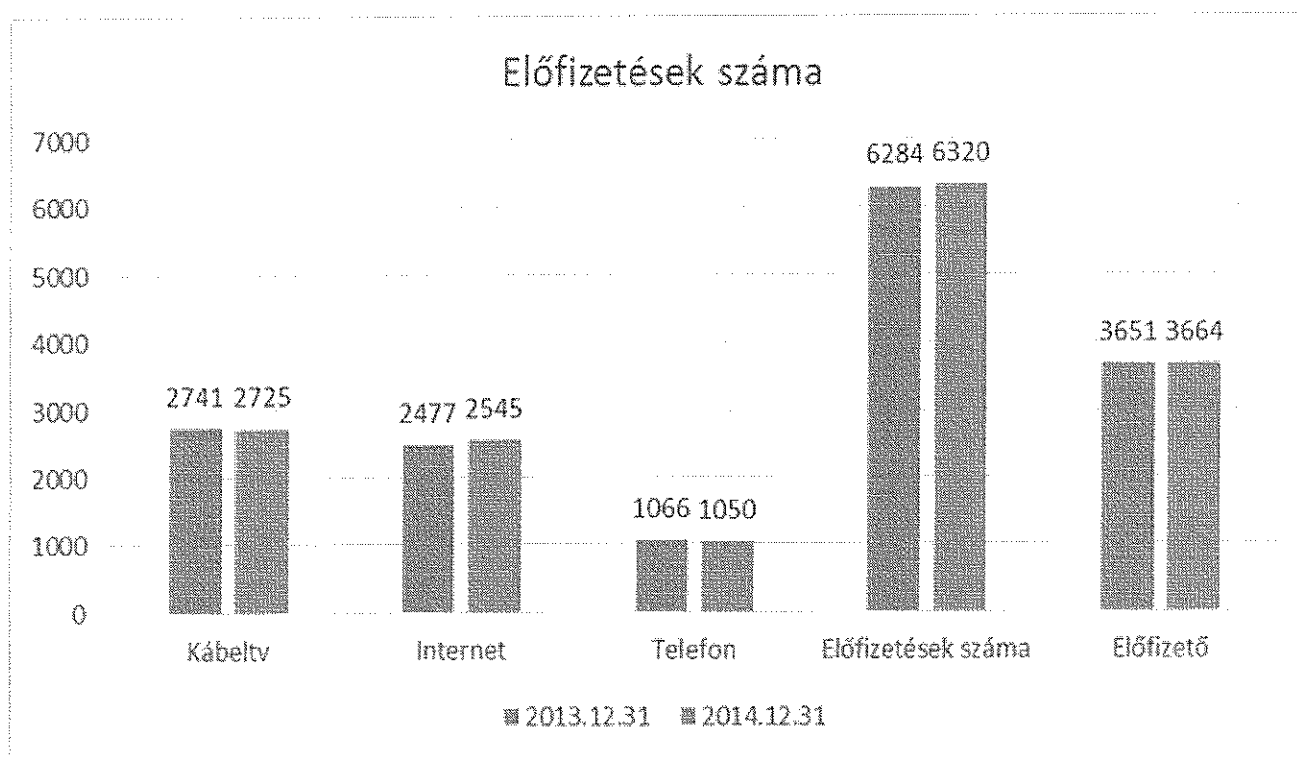
Morvai Éva

KalocsaKOM Kft.

2015. 05. 20.

Beszámoló 2014

2014-ben társaságunk kábeltelevíziós műsorterjesztéssel, internet-, telefon- és egyéb informatikai szolgáltatások nyújtásával, valamint helyi televíziós műsorszolgáltatással foglalkozott. A bevétel 97%-a a Kalocsa területén szolgáltatott kábeltelevízió, internet- és telefonszolgáltatásból adódik. Piaci helyzetünk stabilnak mondható, a konkurencia agresszív reklámkampánya ellenére. Az előfizetői számok elhanyagolható számban havonta változnak. A 2014-es év végére kis mértékben nőtt az előfizetők száma az előző évhez képest:



Jól látszik, hogy a piac telített, csak újfajta szolgáltatások beindításával (digitális televíziózás) és fejlesztésekkel (sávszélesség emelés) lehet új előfizetőket megnyerni, illetve ami nagyon lényeges, hogy a meglévő ügyfeleket megtartani.

2014 első felében a bérelt vonali internet szolgáltatást az Invitel Zrt. biztosította részünkre, aminek a havi díja 700 ezer forint összegre volt tehető. Ezt a szerződést felbontottuk, és az

MVM NET Zrt.-vel kötött megállapodás következményeként megdupláztuk az internet sávszélességet ügyfeleinknek, és a kedvező bérelt vonali szolgáltatás eredményeként áremelés nélkül tehettük ezt.

2014 elején elkezdődtek a Városháza rekonstrukciós munkálatai. Az informatikai háttér kialakításánál a KalocsaKOM munkatársai is aktívan részt vettek, illetve a munkafolyamat biztosítása érdekében az új helyen dolgozó osztályok hálózatát alakítottuk ki. Az őszi visszarendeződésnél is jelen volt a cég. Ez a közel háromnegyed év feszített munkatempót követelt az informatikus kollégák részéről, de ennek ellenére a magas szakmai hozzáértés és pontos munkavégzés végig érezhető volt.

2014 nyarán Kalocsa Város Önkormányzata elnyerte a Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítvány (JETA) pályázatát, melynek köszönhetően lehetőség nyílt a kábeltelevíziós szolgáltatás korszerűsítésére. Elkezdődött a digitális csatornák előkészítése, mely hosszas tervezés után, karácsony előtt pár nappal tesztidőszakot indítottunk el az analóg csatornakiosztás mellett. A tesztidőszakban figyeltük az IP-n kapott digitális műsorjelet, illetve vizsgáltuk az ügyfelek reakcióit. Jelenleg 47 csatornát digitálisan is biztosítunk az előfizetőinknek külön díjazás nélkül, és ez mellett 3 csomagra van lehetőség előfizetni, melyek új csatornákat tartalmaznak.

A szerverhosting és webmesteri szolgáltatásunk 2014-ben továbbra is működött, folytatva a munkát, amit előző évben indítottunk. Egyre több magánszemély és cég érdeklődött a szolgáltatás iránt, ami mutatja, hogy ebben az ágban is van potenciál, amit érdemes megragadni.

Televíziós stábunkkal 2014-ben is folyamatos tájékoztatást végeztünk. Közvetítést adtunk a testületi ülésekről, a legfontosabb hazai pályán zajló sporteseményekről, hírt adtunk kiállításokról, koncertekről, megnyitókról. Fontos értékmérője munkánknak, hogy több anyagunkat viszontláthatták a nézők az országos televíziók képernyőjén is. Heti három híradó és kilenc magazinműsor készítése mellett, részt vettünk Uniós projektek tájékoztatási feladatainak végrehajtásában. Az „Uszód, Géderlak, Dunaszentbenedek községek szennyvízcsatornázása, Kalocsa város szennyvízcsatorna hálózatának bővítése és a szennyvíztisztító telep rekonstrukciója” elnevezésű projekttel kapcsolatos kommunikációs feladatok folyamatos ellátását végeztük. A TEIT megbízásából rendszeres tudósításokat készítettünk a Paksi Atomerőmű Zrt. híreiről, illetve a 30 km-es körzetben a környezeti gamma sugárzás havi átlagos dózisteljesítmény mérései

eredményeiről is tájékoztatást nyújtottunk. 2014 év utolsó felében képviselő-testületi döntés született a helyi televízió fenntartásáról. A határozat szerint 2014. december 31. nappal kikerült a KalocsaKOM feladatai közül a KalocsaTV üzemeltetése, és a dolgozói létszám 9 fővel csökkent.

2013-ban elnyertük a Mag Zrt. eszközbeszerzési pályázatát (GOP-2.1.1-11/A-2012-0817). Lehetőség nyílt lecserélni a fejállomáson lévő elavult kábelmodem vezérlő egységet (CMTS), modernizáltuk a KalocsaTV eszközeit 2 db HD kamera, szerver- és videó vágószámítógépek és szünetmentes tápegységek üzembe helyezésével. A pályázat elnyerésének feltétele az önerő megteremtése, és a pályázatban szereplő eszközök megléte. Kalocsa Város Önkormányzatától előfinanszírozás céljából 25 075 531 Ft összegben kapott támogatást a KalocsaKOM Kft. A pályázati összeg 7 897 805 Ft, melyet a bankszámlára érkezést követően 2014 év elején törlesztésként átutaltunk, csökkentve az igényelt kölcsön összegét 5 114 411 Ft-ra. 2014 nyarán képviselő-testületi határozat született, mely szerint a pályázatban beszerzett eszközök 2016. december 31. nappal átkerülnek az Önkormányzat könyveibe, ezzel kiegyenlítve a tartozást.

2013-ban új hitel felvételére volt szükség az Önkormányzattól kapott előfinanszírozás visszafizetésére a pályázati támogatáson felül. A Budapest Banktól 7 897 805 Ft hitelt vett fel a kft. A hitel törlesztése 2014. január hónaptól kezdődött, 29 hónapon át havi 280 000 Ft összegben, mely 2016. május 20. nappal megszűnik.

2014 áprilisában ismételten, a Budapest Banktól éven belüli rulírozó hitelt vett fel a kft., melyet a cég megalakulása óta folyamatos működéséhez igényel.

2014 első felében felszabadításra került a BONITAS kötvény, mely az éven túli deviza forgóeszköz hitel kiváltására lett felhasználva.

Társaságunk 2014-ben a szolgáltatási szerződéses kötelezettségének eleget tett az Önkormányzat felé a rendszergazdai, rendszertámogatási szolgáltatással, mellyel komoly szerepet vállalt a Hivatal zavartalan működésében.

2014-ben nem történt eszközök átvétele az Önkormányzattól.

Társaságunk 2014-ben nem végzett elégedettségi felmérést, mivel az ügyfélszolgálatunk és a műszaki ügyeletünk folyamatos működésén túl és az oda érkező visszajelzéseken kívül nem láttuk szükségességét. Emellett a műszaki sajátosságok miatt nincs olyan eszköz, mellyel reprezentatív módon és gazdaságosan ilyen felmérés készíthető volna.

Pénzügyi terv 2015. év

2015. TERV

MEGNEVEZÉSEK	Eft-ban (nettó)
BEVÉTELEK	
Telefon előfizetések bevételei	19 100
Internet szolgáltatás árbevétele	70 200
Jelszolgáltatás árbevétele	110 000
Egyéb bevételek	1 000
Pénzügyi műv.bevételek	10
Önkormányzati támogatás	0
Tervezett bevételek összesen:	200 310
KIADÁSOK	
Személyi jellegű kiadások	20 000
Anyag ktg.	5 300
Igénybevett szolgáltatások ktg-e	42 150
Hálózatüzemeltetési ktg.	10 000
Egyéb szolgáltatások ktg-e	7 700
Beruházások	5 400
Vásárolt internet-telefon szolgáltatás	7 500
Vásárolt műsorszolgáltatók (TV csatornák)	65 300
Rulirozó éven belüli hitel	15 000
Éventúli beruházási hitel törlesztés	3 600
Árfolyamveszteség	1 300
Bank kamat	2 850
Kulturális adó fizetés	920

Telefonadó fizetés	1 200
Távközlési adó fizetés	2 500
Helyi adó fizetés	1 500
Önkorm.felé visszafizetendő:	0
Tervezett kiadások összesen:	192 220

Tervezett bevételek:

2015. évben éves nettó árbevételünk tervezésénél 200 310 Eft bevétellel számolunk, melyből 99% a Kalocsa területén szolgáltatott kábeltelevízió, internet és telefonszolgáltatás, 1% egyéb szolgáltatás bevételeiből tevődne össze. Az előfizetési csomagok darabszáma jelenleg 6.320 db, 2015. év végére 6.500 darabszámmal tervezünk.

Tervezett kiadások:

Jelenleg a kiadásaink cca. 15%-t a személyi jellegű bérköltségek teszik ki. A KalocsaKOM Kft. munkavállalói létszáma 2014.12.30-án: 15 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 3 fő FEB tag, 2 fő gyesen van. A helyi televízió üzemeltetése 2015. január 01. naptól kezdődően már nem a Kft. feladatát képezi, ezért a 2015. évi dolgozói létszám alakulása: 6 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, 3 fő FEB tag és 2 fő gyesen lévő személyből áll.

Anyag költségek döntő részét a hálózatüzemeltetésével kapcsolatos áram számlák teszik ki.

Igénybevett szolgáltatások között a bérleti díjak, karbantartási –és javítási költségek, utazási, telefon stb. költségek szerepelnek. Továbbá a fejállomás és kábelmodem rendszerfelügyeleti díja, a rendszerkövetési díj, ügyvédi, könyvelési és könyvvizsgálói díj, web/e-mail hosting szolgáltatási díj, szerzői jogdíjak valamint fejállomás távfelügyelete. Bérleti díjak között szerepel például a hálózatüzemeltetéssel kapcsolatos bérleti díj.

Egyéb szolgáltatások költségei a végrehajtási illetékeket, földhivatali bejegyzéseket, MOKK tanúsítványok díjait, tagdíjakat, bank költséget tartalmazza.

Beruházások között tartjuk nyilván a kábeltv-internet-telefon bekötéseket, intézményi optikai kábelhálózat kialakítását, valamint irodai, műszaki berendezések beszerzését.

A pápai TRIOTEL Távközlési Kft.-től vásárolja Társaságunk a telefonszolgáltatást közel évi 8 Mft összegben. Az internet szolgáltatást az MVM NET Zrt. és Szarka Endre EV. biztosítja cca. 1,5 Mft értékben.

14 külföldi és 16 belföldi TV műsorszolgáltatótól vásároljuk a Tv műsorokat, melynek éves költsége 65,3 Mft-ot tesz ki.

KalocsaKOM Kommunikációs és Szolgáltató Kft.
Székhely: 6300 Kalocsa, Szent István király út 35.
Levelezési cím: 6300 Kalocsa, Pf.: 192
Tel/Fax: 78/600-222



Társaságunk részére 15 Mft éven belüli rulirozó hitel áll rendelkezésére a napi likviditási problémák zavartalan lebonyolításához. Cégünk folyamatosan figyeli a bevételeket és betörleszt a rulirozó hitelbe.

A KalocsaKOM Kft. 2013. május 13-án éventüli beruházási hitelt igényelt 8 Mft összegben, korszerű CMTS berendezés, HD kamerák, illetve videó-vágó és szerver számítógépek beszerzésére. A hitel törlesztése 2014. január hónaptól kezdődik 29 hónapon át havi 280 Eft összegben. Lejárata: 2016. május 20.

Kalocsa, 2015. május 20.

KalocsaKOM KFT.
6300 Kalocsa, Szt. István u. 35.
Adószám: 14086506-2-03

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'MORVAI ÉVA', is written over a horizontal line.

Morvai Éva
ügyvezető igazgató

KalocsaKOM Kommunikációs és Szolgáltató Kft.

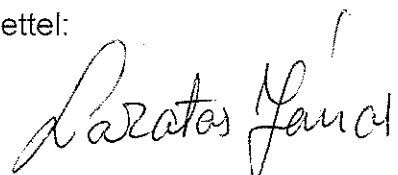
Felügyelő bizottság elnökének beszámolója

A felügyelő bizottság tevékenységével kapcsolatos beszámolóban - Morvai Éva ügyvezető tájékoztatása alapján - az alábbiak foglalhatók össze:

- 2014.04.03-ai felügyelő bizottsági ülésen a bizottság tagjai vizsgálták az átadott vagyon szinten tartását, a fejlesztés érdekében felvett hitelek indokoltságát, visszafizetésének feltételeit és felhasználását
- a felügyelő bizottság - a gazdasági társaság szakmai, gazdasági elemzései alapján – a hosszú lejáratú hitel felvételét indokoltnak, és a visszafizetés feltételeit megalapozottnak ítélte
- a felügyelő bizottság a gazdasági társaság által felvett hitelek cél szerinti felhasználását, és a hitelszerződésekben rögzített ütemezésű visszafizetést nyomon követte
- nincs tudomásom arról, hogy a felügyelő bizottságba delegált tagok az önkormányzat pénzügyi, gazdasági helyzetét befolyásoló döntések előtt kikérték-e az önkormányzat álláspontját
- a felügyelő bizottság előző elnöke elkészítette beszámolóját a felügyelő bizottságnak a gazdasági társaságnál végzett tevékenységéről
- a felügyelő bizottság rendelkezik ügyrenddel, a 2014. évi ügyrendet változatlan formában elfogadta, és a 2015. május 21-ei taggyűlésen megszavazta

Kalocsa, 2015. május 28.

Tisztelettel:



Lakatos János

felügyelő bizottság elnöke

Kalocsa Menza Kft.



A Kalocsa Menza Kft. ügyvezetői beszámolója

A Kalocsa Menza Kft. Kalocsa Város Önkormányzatával 2014. év során kötött szerződésében foglalt kötelezettségeinek eleget tett.

A Kft. fő tevékenysége a gyermek és közétkeztetés. 2014 év során az általunk üzemeltett három főzőkonyhán az alábbi mennyiségek kerültek lefőzésre:

Bölcsodei ellátás:	7.106 adag
Óvodai ellátás:	74.621 adag
Általános Iskolai menza:	61.572 adag
Általános Iskolai napközi:	86.659 adag
Középiskolai menza:	16.856 adag
Középiskola teljes ellátás:	9.826 adag
Időskorúak ebéd ellátása:	44.878 adag
Időskorúak teljes ellátása:	58.292 adag

Az Önkormányzattól a társaság részére használatra átadott eszközök leltározása és azok folyamatos megőrzése megtörtént a 2014. december.31-i vagyonleltár kapcsán.

Hitelt a Kft. 2014 évben nem vett fel.

2014 év során nem történt írásos elégedettségi felmérés, csak elbeszélgetés útján közvetlenül a diákokkal, pedagógusokkal, nyugdíjasokkal.



Főbb tevékenységek	2013 év (adag)	2014 év (adag)	% eltérés
Bölcsőde R+T+E+U	6 941	7 106	102,4
Óvoda T+E+U	80 018	74 621	93,3
Ált. Iskola napközi (T+E+U)	88 197	86 659	98,3
Ált. Iskola menza (csak ebéd)	59 524	61 572	103,4
Középiskola teljes (kollégium)	6 941	9 826	141,5
Középiskola menza (csak ebéd)	17 060	16 856	98,8
Időskorúak ellátása csak ebéd	45 990	44 878	97,6
Időskorúak ellátása teljes	62 478	58 292	92,9

A fenti táblázat jól rámutat arra a tagadhatatlan tényre, hogy csökken a közétkeztetést igénylők létszáma. A Kalocsa Menza Kft.-nél átlagosan 2%-al. Ez a folyamat kitartó munkával még megállítható. A gyermek- és diákétkeztetésnél, de az időskorúak ellátásánál is az alábbi kitűzött feladatokat kell megoldanunk munkatársainkkal együtt.

- Általános, minden korosztálya riterjedő elégedettségi felmérést végzünk az első félévben, melynek előkészítése már megtörtént.
- A közétkeztetési rendeletnek, a tájfelegnek és az étkezők igényeinek is megfelelő étkeztetés szervezése és bonyolítása.
- A főző- és kiszolgáló személyzet képzése, továbbképzése.
- Az elavult szállítóedényzet cseréje, bővítése.
- Az ételszállítás pontosságának javítása.

Az alábbi takarékosági intézkedések kerülnek bevezetésre a Kft.-nél a nyár folyamán:

- Központi beszerzés: - nyersanyag
tisztítószer
irodaszer
csomagolóanyag
munka- és védőruházat beszerzés terén.
- Az iskolai tálalókonyhákban többségében részmunkaidős foglalkoztatás valósul meg a tanév idejére. (Jelenleg a főzőkonyhákban dolgozók végzik el ezt a tevékenységet a külső helyszíneken.)

Kapitány Lászlóné

Kalocsa Menza Kft. Kapitány Lászlóné

6300 Kalocsa, Kossuth u. 34-36.

Adószám: 23835102-2-03

Szsz.: 10300002-10560081-49020011

Ügyvezető

Kalocsa, 2015. május.26.



Kalocsa Menza Kft 6300 Kalocsa Kossuth u.34-36.

2014 évben az üzleti terv 356 510 eFt bevétel és 356 510 eFt költség mellett nulla forintos eredménnyel kalkulál.

A bevételek egy részét a társaság vállalkozási bevételei, másik részét az alaptevékenység, azaz a gyermekétkeztetés bevételei valamint az Önkormányzattól kapott működési támogatás teszi ki. Az 55 mFt-os Önkormányzati támogatás a közfeladat elvégzéséhez szükséges munkabérre elegendő, minden egyéb felmerülő költség fedezetét a társaságnak kell kitermelnie. A költségek tervezése a 2014-es év tényszámain alapul, kalkulálva bizonyos tételeknél a költségracionalizálás lehetőségével. Valamint számolva azzal, hogy a Közétkeztetési törvény életbe lépésével normát kell majd emelni mind a gyermek mind a kórházi és szociális területen. A terv a kórházi konyha költöztetésének költségeivel nem kalkulált, arra az Önkormányzatnak külön fedezetet kellene biztosítania.

Kalocsa, 2014. december 5.

Bogárdi Bernadett

ügyvezető igazgató

Kalocsa Menza Kft. 2015. Évi üzleti terve

I. Árbevételek, bevételek				
	1.th. Terv	2.th. terv	3.th.terv	Összesen:
1. Alaptevékenység árbevétele		39 650 Ft	45 000 Ft	84 650 Ft
* Főkönyvben nem szereplő, ki nem számlázott 10. havi Iskola				- Ft
2. Vállalkozási tevékenység árbevétele	191 400 Ft	25 460 Ft		216 860 Ft
* Főkönyvben nem szereplő bevételek				- Ft
3. Egyéb bevételek (Költségvetésből, pályázat)		35 000 Ft	20 000 Ft	55 000 Ft
* Ki nem fizetett pénzügyi ellátás				- Ft
4. különféle egyéb bevételek				
Árbevételek, bevételek mindösszesen:	191 400 Ft	100 110 Ft	65 000 Ft	356 510 Ft

II. Költségek, ráfordítások				
	1.th. Terv	2.th. terv	3.th.terv	Összesen:
I. Anyagköltség	116 905 Ft	62 825 Ft	46 925 Ft	226 655 Ft
1. Vásárolt anyagok költségei	100 000 Ft	58 000 Ft	42 000 Ft	198 000 Ft
2. Egy éven belül elhasználandó eszközök	16 905 Ft	6 825 Ft	4 925 Ft	28 655 Ft
- közüzemi díjak	12 000 Ft	4 150 Ft	2 500 Ft	18 650 Ft
- pb gáz				- Ft
- üzemanyag	400 Ft	925 Ft	925 Ft	2 250 Ft
- kisértékű felszerelési tárgyak	500 Ft	200 Ft	200 Ft	900 Ft
- eszközök	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
- tisztító és fertőtlenítő szerek, eszközök	2 200 Ft	970 Ft	970 Ft	4 140 Ft
- nyomtatvány, irodaszer	350 Ft	130 Ft	130 Ft	610 Ft
- csomagoló anyagok	1 300 Ft	300 Ft	100 Ft	1 700 Ft
- munkaruha, védőruha, védőital	150 Ft	150 Ft	100 Ft	400 Ft
- egyéb anyagköltség	5 Ft			5 Ft
3. Igénybe vett szolgáltatások	2 850 Ft	3 000 Ft	1 295 Ft	7 145 Ft
- ingatlanok, eszközök bérleti díja				- Ft
- üzem i jármű költsége	50 Ft	200 Ft	200 Ft	450 Ft
- javítás karbantartás	600 Ft	600 Ft	40 Ft	1 240 Ft
- konyhai hulladék és szemét szállítás	1 900 Ft	2 200 Ft	1 055 Ft	5 155 Ft
- festés, mázolás	300 Ft			300 Ft
- oktatás, továbbképzés				- Ft
4. Egyéb igénybe vett szolgáltatás	3 400 Ft	2 640 Ft	915 Ft	6 955 Ft
- szakértői díjak (jogi-, tiszteletdíjak, könyvvizsgálat, könyvvizetés)	1 750 Ft	880 Ft		2 630 Ft
- postaköltség	15 Ft	15 Ft	15 Ft	45 Ft
- telefonköltség	130 Ft	230 Ft	50 Ft	410 Ft

- foglalkoztatás egészségügy	140 Ft	145 Ft	80 Ft	365 Ft
- hatósági díjak illeték	445 Ft	225 Ft	225 Ft	895 Ft
- biztosítás	320 Ft	160 Ft	160 Ft	640 Ft
- bankköltség	570 Ft	285 Ft	285 Ft	1 140 Ft
- egyéb szolgáltatás(rovartás, mosatás, egyéb bérleti díjak)	30 Ft	700 Ft	100 Ft	830 Ft
5. Egyéb ráfordítások				
központi költségek				- Ft
				- Ft
				- Ft
III. Személyi jellegű költségek:				
munkabér, személyi jellegű kifizetések	34 245 Ft	32 730 Ft	17 365 Ft	84 340 Ft
juttatás, túlóra díj, bérlet hozzájárulás	150 Ft	190 Ft	210 Ft	550 Ft
egyéb személyi jell. kifizetés /táppénz, betegség bémunkadíj/	180 Ft	205 Ft	220 Ft	605 Ft
Bérek járuléka(nyugdíj-egészségbiztosítási járulék, EHO)	17 250 Ft	8 510 Ft	4 500 Ft	30 260 Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	51 825 Ft	41 635 Ft	22 295 Ft	115 755 Ft
IV. Értékcsökkenési leírás:				
				- Ft
V. Egyéb, és pénzügyi műveletek ráfordításai				
				- Ft

Ráfordítások összesen nyersanyag költség nélkül	74 980 Ft	54 100 Ft	29 430 Ft	158 510 Ft
--	------------------	------------------	------------------	-------------------

Költségek, ráfordítások mindösszesen:	174 980 Ft	110 100 Ft	71 430 Ft	356 510 Ft
--	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

eredmény (bevétel-kiadás):	16 420 Ft	9 990 Ft	6 430 Ft	0 Ft
-----------------------------------	------------------	-----------------	-----------------	-------------

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ
A KALOCSAI VAGYONHASZNOSÍTÁSI ÉS KÖNYVVEZETŐ KFT.
2014. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. fő tevékenységei:

- Vagyonhasznosítási feladatok
 - lakások, üzlethelyiségek, egyéb épületek kezelése
 - sport célú ingatlanok üzemeltetése
 - piac működtetése
 - ipari park vagyonkezelési feladatainak ellátása
 - oktatási intézmények épületeinek üzemeltetése
- Üzemeltetés feladatok ellátása
 - karbantartási, felújítási feladatok
 - szökőkutak működtetésének biztosítása
- Uszoda – termálfürdő működtetése
- Madárpark működtetése
- Könyvvezetési tevékenység
 - könyvelési és munkaügyi szolgáltatások nyújtása az önkormányzati tulajdonú társaságoknak.
- Kalocsa Szíve program kedvezményezettjeként a program megvalósítás lebonyolítása

A társaság a 2013. évet szerény 328 e Ft eredménnyel zárta, 202 millió Ft árbevétel mellett. A leg szembeötlőbb változás a 2014. évi adatokban a nettó árbevétel igen jelentős, 108 millió Ft-ra történt csökkenése. Ennek a közel 50%-os csökkenésnek az okai külön vizsgálatot igényelnek majd. Egy részére magyarázatot adhat, hogy az önkormányzattal a negyedévenkénti elszámolások még nem zárulta le. Az előző időszakok tapasztalatai alapján az elszámolások a cég számára pozitív eredménnyel zárultak, így várható, hogy a társaság számára 2015-ben hoznak árbevételi többletet. A csökkent árbevételt a több mint 50 millió Ft-tal megnövelt önkormányzati támogatás sem tudta kompenzálni, így a Kalocsai Vagyonhasznosítási és

Könyvvezető Kft. 69,1 millió Ft negatív eredménnyel zárta a 2014. évet. A bevétel csökkenése mellett a költségek növekedése is hozzájárult a veszteség kialakulásához. A megfelelő mérlegsorokból látható, hogy az anyagjellegű ráfordítások 5 milli Ft-ot meghaladóan, a bérköltségek pedig 26 millió Ft-tal nőttek az előző évhez során. A 2014 augusztusában végrehajtott széleskörű béremelés átgondolatlan és a veszteség kialakulást nagyban elősegítő döntés volt. Több határozott időre kötött szerződés is született 2014-ben, melyek szintén nem segítették, sőt hátrányosan alakították a 2014. évi eredményt. Ezek a szerződések a mai napig is élő szerződések, megszüntetésük kötbérezést illetve kiadási többletet jelentenének a társaságnak. A közüzemi díjak kiadás és bevételi egyensúlyához nem alakítottak ki megfelelő rendszert, így ezen a területen is komoly problémák merültek fel. A kifizetetlen közüzemi számlák következtében folyamatosan likviditási problémák merültek fel. Így alakulhatott ki, hogy bírságokra és késedelmi kamatokra a cég 2,17 millió Ft-ot fizetett ki az év során. Az év zárasakor a társaság rövidlejáratú kötelezettség állománya közel 119 millió Ft volt.

A 2014. év végén leltár nem készült.

Az év során végzett tevékenységeket áttekintve megállapítható, hogy az önkormányzat részéről elvárt feladatok maradéktalanul teljesültek.

Az önkormányzati működési támogatás elszámolása negyedévente, teljes körűen megtörtént. A vagyonhasznosítási szerződéshez kapcsolódó elszámolások ellenőrzése, hiánypótlása és elfogadása még folyamatban van. A teljes éves elszámolás lezárulta után várható a záró elszámolás az önkormányzat és a társaság között.

Kalocsa, 2014. május 21.

Kalocsai Vagyonhasznosítási
és Könyvvezető Kft.
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 23900774-2-03
Bank.: 10300002-10560113-49020013

Loibl László
Ügyvezető

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A KALOCSAI PARKGONDOZÓ ÉS KÖZSZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT.

2014. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ

A Kalocsai Parkgondozó és Közszolgáltató Nonprofit Kft. fő tevékenységei:

- a közterületi és településtisztaság biztosítása
- a városi köztemető fenntartása és üzemeltetése
- temetési szolgáltatás
- a város zöldterületeinek és közterületi fáinak gondozása
- a közterületek virágosítása, esztétikus városkép kialakítása
- kertészeti tevékenység, virágtermesztés
- a város téli hó eltakarítása, utak, terek, járdák síkosság mentesítése.

A társaság a 2013. évet jelentős, 52 millió Ft veszteséggel zárta. Ennek elsődleges oka a közszolgáltatásokra biztosított önkormányzati támogatás évközi erőteljes csökkentése volt (122 millió Ft-ról 60 millió Ft-ra). A 2014 évre vonatkozó gazdasági tervben a támogatás összege már 112 millió Ft-ra változott, miután látszott, hogy az előző év feladatellátására vonatkozó támogatás nem volt tartható. A veszteség következtében a cég saját tőkéje -42 millió Ft-ra változott. Mivel a saját tőke a jegyzett tőke (10 millió Ft) 50%-a alá csökkent, ezért a tulajdonosnak 2015. augusztus 31.-ig vagy meg kell szüntetnie a céget, vagy tőkeemelést kell végrehajtania úgy, hogy a tőkemutató helyreálljon.

Az 52 millió Ft hiány kifizetetlen szállítói állományt jelentett, így a 2014. évi gazdálkodás folyamatosan pénztelenségben, állandó likviditási gondokkal telt. A pénzhiány oda vezetett, hogy az év közepére a cég a hulladékszállítási feladatainak sem tudott eleget tenni. Jelentős kommunális, zöld és szelektív hulladék került felhalmozásra az átrakó területén, valamint az úgynevezett „csirkelábon”. A tarthatatlan helyzet miatt az FBH-NP Nonprofit Kft. felbontotta az alvállalkozói szerződést cégünkkel. Átvette az átrakót, a hulladékgyűjtésben és szállításban dolgozó személyi állományt, a kapcsolódó járműveket pedig bérli tőlünk. Ezzel a lépéssel a társaság jelentős bevételt hozó tevékenységtől esett el. Ennek

következménye a nagymértékű nettó árbevétel csökkenés (252 millió Ft-ról 167 millió Ft-ra) A költségek volumene is csökkent, de a tevékenység fedezetkiesése komoly problémákat okozott. Az Alsó-Tisza-vidéki Környezetvédelmi és Természetvédelmi Felügyelőség a történetek kapcsán eljárást indított. A vizsgálat jelenleg is folyik és lezárását követően akár jelentős büntetési tétel is kiszabásra kerülhet.

Az októberi bérek kifizetésére a cégnek már nem volt fedezete, így a polgármester úr kérésére az FBH-NP Kft. biztosított fedezetet a bérfizetésre.

A cég élén vezető váltás történt 2014. december 1. napjától. A társaság folyószámláján ekkor 8,5 millió NAV inkasszó szerepelt, tehát a novemberi bérek kifizetésére sem volt fedezet. Ezért az önkormányzat decemberben 24,5 millió Ft rendkívüli támogatást biztosított a Kft.-nek. Ez a pénzügyi segítség lehetőséget adott a NAV inkasszó megszüntetésére, a bérfizetésre és a decemberi feladatok ellátásához szükséges forrás biztosítására. A téli felkészülés nem történt meg a cégnél decemberig. A téli munkálatokban résztvevő eszközök műszaki felkészítése, és a síkosság mentesítéshez szükséges só beszerzése is ezen támogatásból valósulhatott meg.

A 2014. november 30. fordulónapra a cégnél teljes körű leltár került felvételre. Mivel eszközoldalon nem történt változás december 31.-ig, a készletváltozások pedig átvezetésre kerültek, így ez a leltár képezte az évfordulóra vonatkozó leltár alapját.

Az év során végzett tevékenységeket áttekintve megállapítható, hogy az önkormányzattal kötött szerződések maradéktalanul teljesültek. Az önkormányzati támogatás elszámolása negyedévente, teljes körűen megtörtént.

A társaság az évet 1,827 millió Ft eredménnyel zárta. Ha figyelembe vesszük, hogy ehhez az eredményhez 24,5 millió Ft rendkívüli támogatás kellett a tulajdonos részéről, akkor megállapítható, hogy valójában 22 millió Ft-ot meghaladó negatív eredményt mutat a 2014. év.

A társaság az évet jelentős, közel 65 millió Ft-os rövid lejáratú kötelezettség állománnyal zárta.

Fejlesztések vonatkozásában 2014. évben a közmunkaprogram keretében, (önkormányzati beruházásban) beszerezett 1 db MTZ82 traktor, 1 db IVECO típusú kisteher gépkocsi, 1 db drótfonó gép és 1 db téglaszeletelő gép valósult meg, 6,5 millió Ft értékben.

Kalocsa, 2014. május 19.

**Kalocsai Parkgondozó
és Közszolgáltató Nonprofit Kft.**
6300 Kalocsa, Érsekkert utca 4-1.
Adószám: 24216034-2-03
Cgj.szám: 03-09-125691
Bankszámla: MKB
10300002-20588185-49020016

Loibl László
ügyvezető