

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. június 27-i nyilvános ülésére

- Tárgy:** Beszámoló az önkormányzati tulajdonú, illetve részesedésű gazdasági társaságok 2013. évi gazdálkodásáról, valamint a 2014. évre vonatkozó üzleti tervekről
- Előterjesztő:** Császár László polgármester
- Előkészítette:** Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda
Kovácsné Ottó Krisztina ügyintéző
- Megtárgyalja:** Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
- Meghívottak:** Boda Zsuzsanna ügyvezető – BIOFUNA Kft.
Gebhardt Gyula ügyvezető – Tapolcai Városgazdálkodási Kft.
Rédli Károly ügyvezető – Tapolca Kft.
Mezőssy Tamás ügyvezető – Tapolcai Diák-, és Közétkeztető Kft.
Parapatics Tamás – Tapolcai Városfejlesztési Kft.
Barbalics Antal – Tapolcai Média Kft.
Szarka László könyvvizsgáló

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Tapolca Város Önkormányzatának többségi vagy kizárólagos tulajdonában lévő gazdasági társaságok vezetői elkészítették a 2013. évre vonatkozó éves beszámolójukat, valamint a 2014. évi üzleti tervüket. Az önkormányzati tulajdonú egyszemélyes gazdasági társaságok beszámolóinak megtárgyalására és az alapítói határozatok meghozatalára 2014. május 31-ig megtartott üléseken került sor. Azoknál a cégeknél, ahol az önkormányzat résztulajdonos, a taggyűlések lezajlottak és elfogadásra kerültek a 2013. évi beszámolók, és az idei évre vonatkozó üzleti tervek.

Beszámolók, üzleti tervek értékelése

100%-OS ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

A 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2013. évi beszámolóinak elfogadott adatait a következő táblázat foglalja össze:

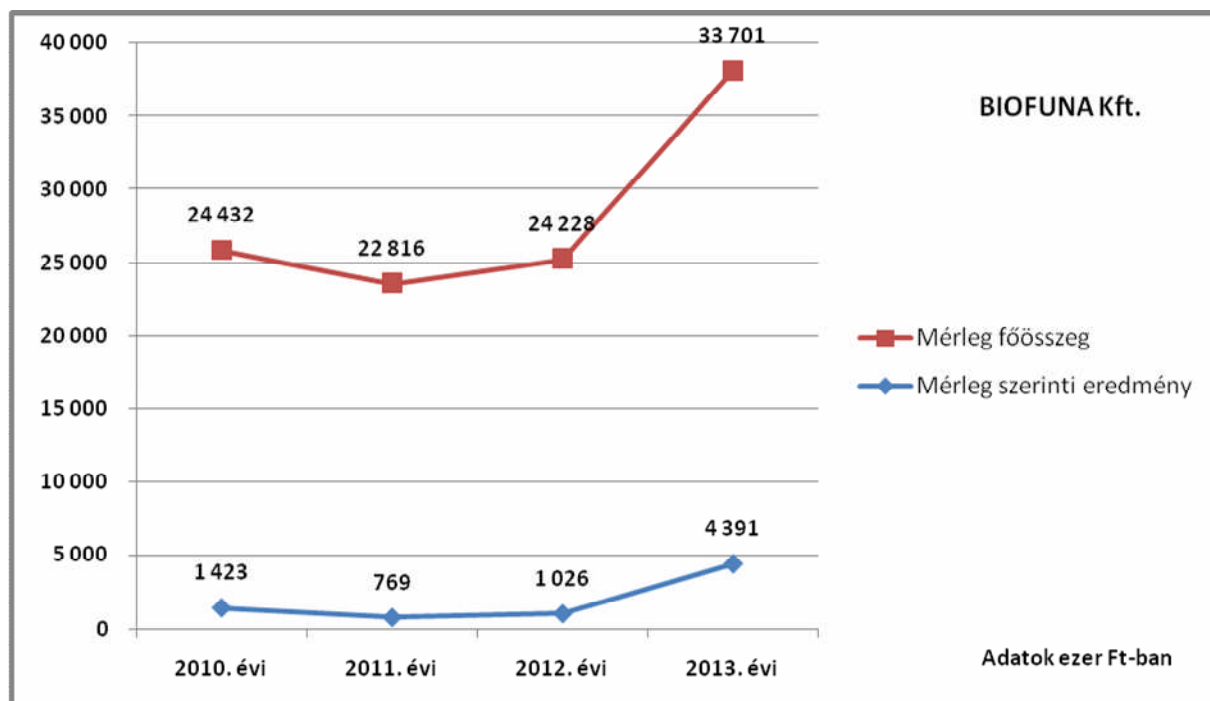
Adatok ezer forintban

CÉGNÉV	2013. ÉVI BESZÁMOLÓ MÉRLEG ESZKÖZ-FORRÁS FŐÖSSZEG	2013. ÉVI MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY
BIOFUNA KFT.	33 701	4 391
TAPOLCA KFT.	26 237	1 446
TAPOLCAI VÁROSFELJESZTÉSI KFT.	21 222	2 032
TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.	429 145	469
TAPOLCAI MÉDIA KFT.	1 957	-699
TAPOLCAI DIÁK- ÉS KÖZÉTKEZTETŐ KFT.	70 279	19 870

A gazdasági társaságok eredményének alakulása az elmúlt 4 évben
(középtávú visszatekintés)

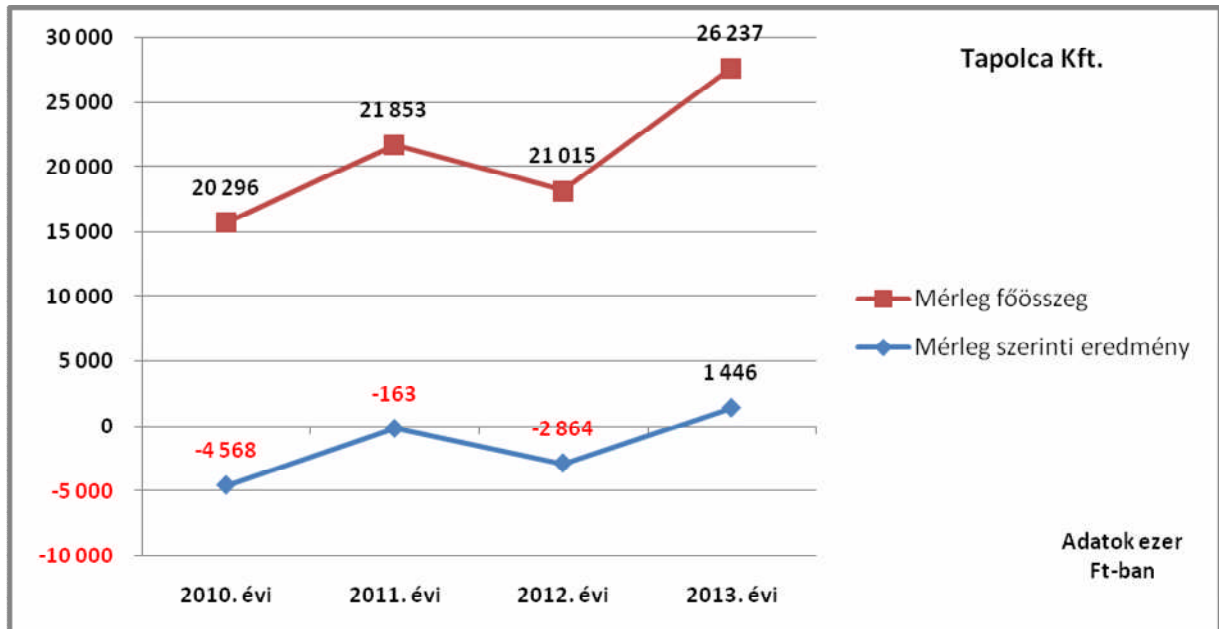
és

összefoglaló SWOT analízis a beszámolók és üzleti tervek alapján



Az elmúlt időszakban a BIOFUNA Kft. kiegyensúlyozottan működött, gyakorlatilag minden évben pozitív eredménnyel zárt, összességében növekedési tendenciát mutat a gazdálkodás, ami a jövőre nézve ennek fenntarthatósága érdekében új kihívásokat jelent a cégvezetés számára.

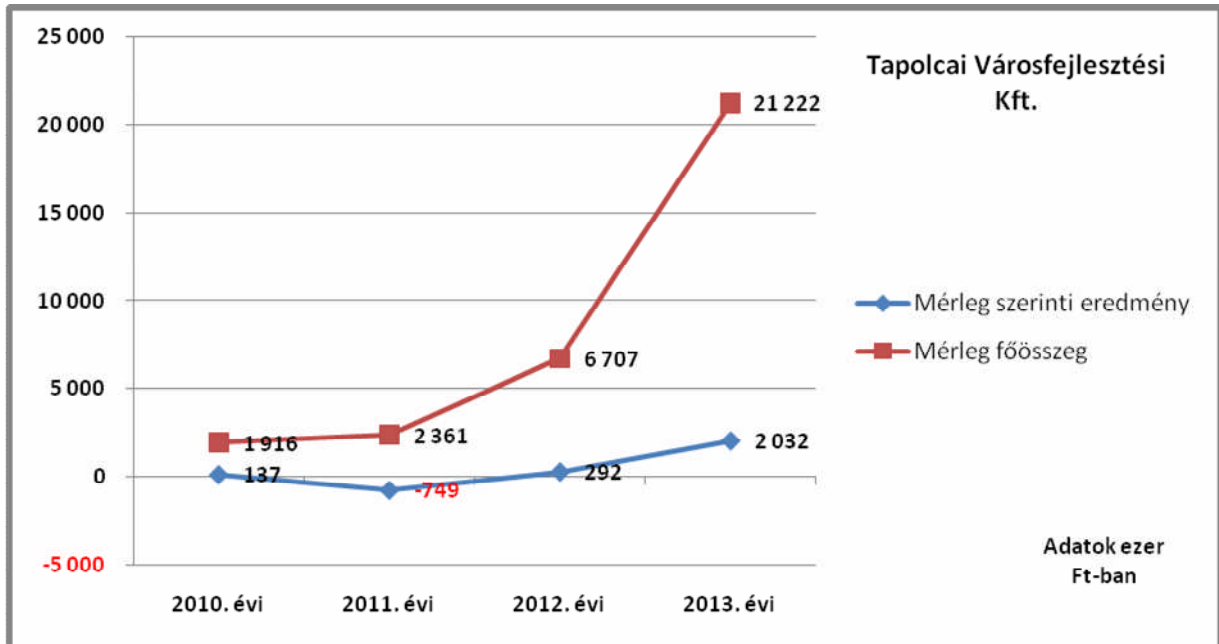
CÉGNÉV	2013. ÉV ÉRTÉKELÉSE	2014. ÉV ÜZLETI TERV
BIOFUNA KFT.	<p>Erősségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • iszapátadás adja a bevételek 78,65%-át • a komposzt értékesítése 63,5%-kal több lett a tervezettnél, melynek oka a rekultivációs munkálatokhoz szükséges komposzt iránti kereslet növekedés • egyéb bevételek közül az üzemképtelenné vált munkagép alkatrészeinek értékesítéséből származó bevétel is növelte a tervezett bevételeket • száraz időjárás miatt a komposzt előállítás nem igényelt több oltó- és segédanyagot • oltóanyag ára is jelentősen csökkent • reklámköltségek is jól alakultak (előző évek marketingje kigyűrűzött a tavalyi évre, beépült a köztudatba a komposzt szerepe a növénytermesztésbe) <p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • zsákolt termékek iránti kereslet nem nőtt • üzemképtelenné vált munkagépet pótolni kellett • a traktort úgy bérlé a cég, tulajdonba kerülése célszerűbb 	<p>Lehetőségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • további piacok megcélzása (nagyfogyasztók – rekultivációhoz) • zsákolt termékértékesítés elterjesztése • szervezeti struktúra nem változik, stabilitás várható • valamennyi eszköz a Kft tulajdonába kell, hogy kerüljön: bérelt gép tartozékainak, eszközeinek megvásárlása <p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • lignocellulóz adalékanyag beszerzési árának növekedése várható a térségben fűtőanyagként felhasználók számának növekedése miatt • felújítási, karbantartási költségek növekedése, illetve nagyobb kiadások várhatók a telephely átadása óta (1997) eltelt idő alatt felhalmozódott felújítási célok megvalósítására



A Tapolca Kft. gazdálkodása kis mértékben ingadozott, és a tavalyi évet leszámítva az elmúlt időszakban jellemzően negatív eredményt produkált. A cég működését a tulajdonosi tőkeemelés hozta egyensúlyba a tavalyi év végén, melynek egyik legfőbb indoka volt az idén

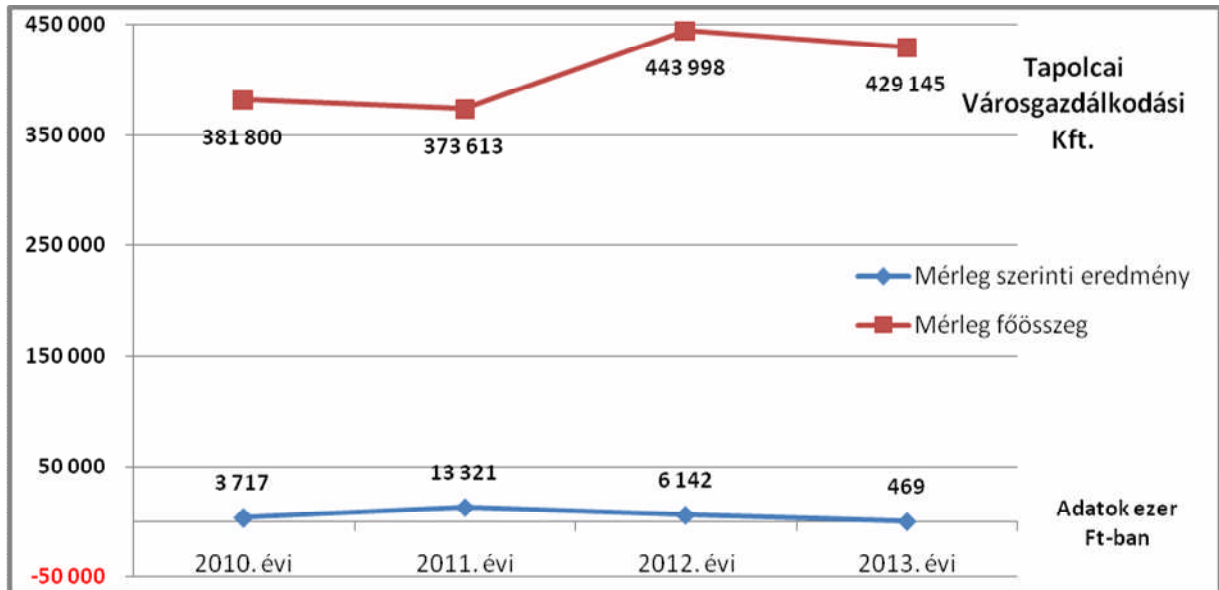
márciusban hatályba lépett új Ptk. rendelkezéseinek való megfelelés. (Korlátolt felelősségű társaság törzstőkéjének alsó határa 3 millió Ft, határidő 2016. március)

CÉGNÉV	2013. ÉV ÉRTÉKELÉSE	2014. ÉV ÜZLETI TERV
TAPOLCA KFT.	<p>Erősségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • városi rendezvények hatékony szervezése, bonyolítása, turisztikai célközönség kiterjesztése • rendezvényszervezést bonyolító profi szakember gárda • támogatások, kedvezményes lehetőségek kihasználása • rugalmas alkalmazkodási képesség a változó igényekhez • helyi identitástudatot erősítő tevékenységek előtérbe helyezése • elkészültek a 2013-as évben a függőben lévő beruházások, kivitelezések (csarnok tetőszerkezet meghibásodásának javítása, TÁMK felújítása) • az új törvényi környezetnek való megfelelés céljából eszközölt tulajdonosi tőkeinjekció egyensúlyba hozta a cég működését <p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tapolcai Városi Sportcsarnok és a Városi Művelődési Központ meghibásodásával és átépítésével jelentős bevétel kiesés keletkezett • a Tamási Áron Művelődési Központ felújítása miatti bevételek elmaradása, • bizonytalansági tényezők miatti nehéz tervezhetőség • piac és vásártér bevételei alacsonyabbak a fizetőképes kereslet csökkenés és a piaccsarnok műszaki leromlottsága miatt • sporttelep kihasználtsága növelhető lenne • az egyes telephelyek infrastruktúrája folyamatosan romlik • art mozi normatív támogatása megszűnt • piaccsarnokban a bérelhető helyek díja magas 	<p>Lehetőségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • személyzeti politikában változtatások • helyi vállalkozók bevonása a városi rendezvények lebonyolítására • piac csarnok leromlott műszaki állapotának helyreállítása, új piac csarnok létesítése • sporttelepi bevételnövelés az eddigi ingyenes használók (elsősorban a labdarúgó szakosztályok) önköltség megfizetésének bevezetésével • a Tamás Áron Művelődési Központ felújításának eredményeképpen megújult infrastruktúra vonzereje (új stúdió, sokrétű fény- és hangtechnika, kor követelményeinek megfelelő színház kialakítás újfajta programok rendezését teszi lehetővé) • egyedi városi, támogatott projektek sport-és rendezvényszervezési feladatainak ellátása • 4 éves tervezéssel együtt városi marketing koncepció megfogalmazása • piaccsarnokban az árusító helyek bérleti díjának csökkentése <p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • az elhalasztott infrastrukturális beavatkozások (pl: piac csarnok, sporttelep) további bevételcsökkenéshez vezetnek, illetve a későbbiekben egyre nagyobb terhet ró a tulajdonosra • városmarketing koncepció hiánya



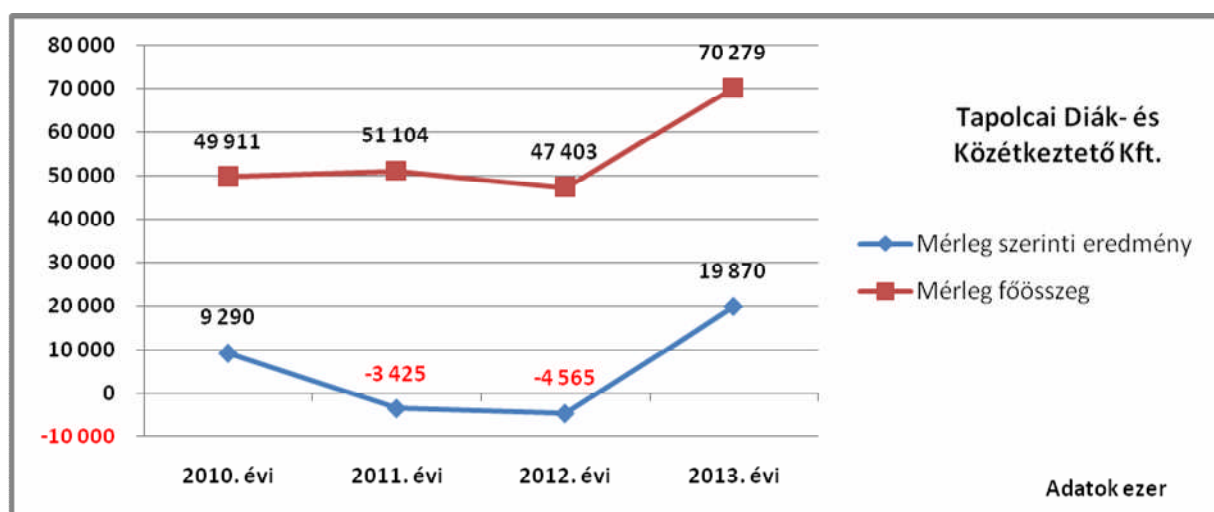
A Tapolcai Városfejlesztési Kft. működése évről évre eredményesebb, mely a többretű, pályázatokkal összefüggő (pályázatfigyelés, pályázatírás, tanácsadás, nyilvánosság biztosításával összefüggő kommunikációs feladatok, projektmenedzsment) szolgáltatások nyújtásából származó bevételeknek köszönhető. A társaság feladata, hogy a jövőben ezt az elért eredményt a lehető legtöbb projekt bevonásával, akár a környező települések igényeit is kiszolgálva, egyedülálló módon kistérségi szerepkör bevállalásával fenntartsa.

CÉGNÉV	2013. ÉV ÉRTÉKELÉSE	2014. ÉV ÜZLETI TERV
TAPOLCAI VÁROSFEJLESZTÉSI KFT.	<p>Erősségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> szakmai kompetenciák, tapasztalatok megléte (helyismeret, pályázati eljárásrend ismerete, pályázati jogszabályok tapasztalat alapú alkalmazása) rugalmas és profitorientált látásmód továbbfejlesztési, bővítési, feltőkésítési lehetőség nyitott struktúra aktív kapcsolatok a helyi partnerekkel, a helyi vállalkozásokkal önfenntartás, projektekből történő feladat-finanszírozás a térségben nem található másik, ilyen átfogó tevékenységet folytató cég <p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> az Alapítóval történő feladatellátás, munkamegosztás nem teljes körű szabályozottsága indirekt önkormányzati kontroll önálló gazdálkodás egyoldalúsága 	<p>Lehetőségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> forrásbevonás, feltőkésítés új tevékenységek vállalása (vagyonkezelés, beruházó funkció stb.) további fejlesztések koordinálása a pályázati sikerek által a köz- és magánszféra fejlesztési támogatási hajlandóságának erősödése, a megrendelések növekedése célcsoport bővítés területi alapon is (kistérség felé nyitni) egy-egy projektben marketing tevékenység szervezése, ellátása (pl. Tapolca város egy részének gyógyhellyé nyilvánítása) <p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> az EU besorolás szerint a társaság árbevétele, létszáma alapján „nagyvállalat”, ami nem teszi lehetővé, hogy a cég vállalkozások számára kiírt EU-s pályázatokon induljon a bizonytalan, nem tervezhető bevételek



A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. működését a stabilitás jellemzi, míg eredményessége lassú ütemben csökken. A korábban csak többségi önkormányzati tulajdonban lévő cég életében jelentős változást hozott az, hogy 2013. április 25-től átalakult egyszemélyes, önkormányzati tulajdonú Kft.-vé. Az egyes tevékenységek közül kiemelendő a távhőszolgáltatás, mely esetében a támogatások növekedésével a lakossági távhő díjak csökkentése kompenzálásra került. A távhőtermelés és távhőszolgáltatás kötelező jelleggel történő elkülönített kimutatása a beszámolóban nyomon követhető. A távhőtermelés veszteségét a távhőszolgáltatás nyeresége ellensúlyozta. A kintlévőségek tekintetében a legnagyobb adóssága a kórháznak van. A fürdőszolgáltatás - mivel a strand 2013-ban sem üzemelt – nem hozott nyereséget, hanem a felújításra vonatkozó benyújtott, de elutasított pályázat költségei miatt negatív egyenleggel zárt. Év végén hazai támogatás mellett elindulhatott azonban a fejlesztésre való felkészülés. Az ingatlankezelés a tavalyi évben történt felújítások miatt nem lett nyereséges, azonban a veszteség kisebb, mint az előző évben. A parkolási tevékenység és az egyéb tevékenységek (bérbeadás, munkavédelem, kivitelezés, pénzügyi tevékenység, központi fűtés, intézményi fűtés üzemeltetés) eredményesen alakultak. Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás 2013-ban csekély eredménnyel zárt, ami a strand vesztesége nélkül lényegesen jobb képet mutatott volna.

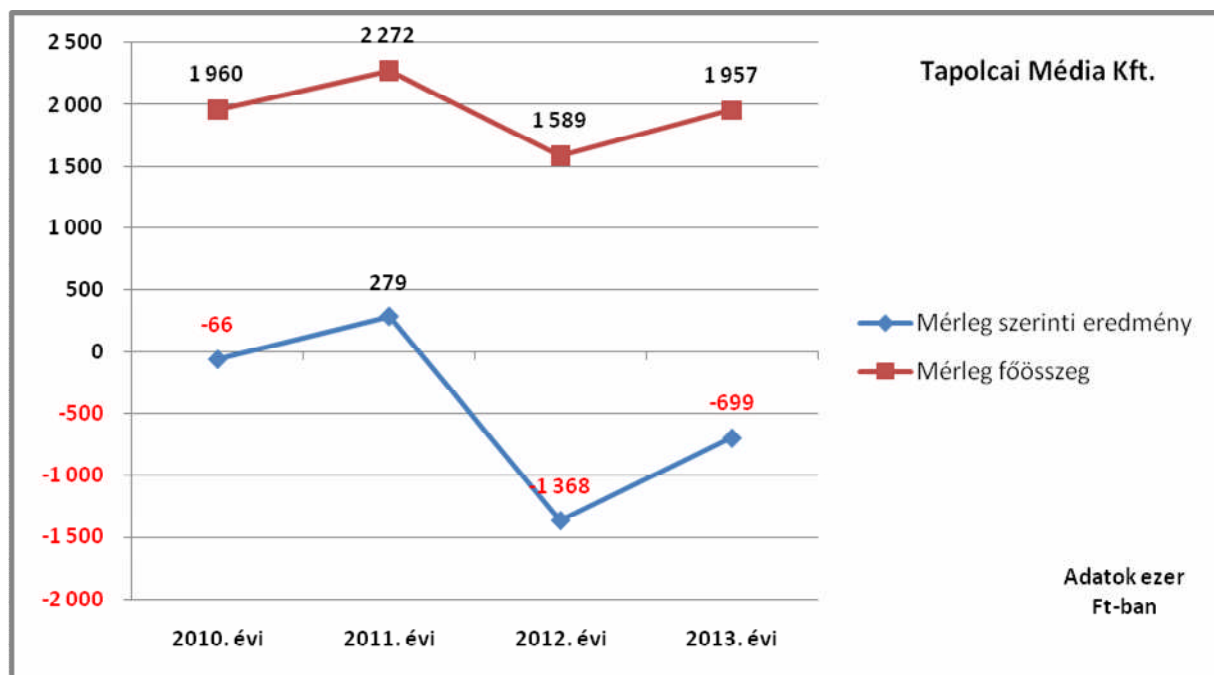
CÉGNÉV	2013. ÉV ÉRTÉKELÉSE	2014. ÉV ÜZLETI TERV
TAPOLCAI VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT.	<p>Erősségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> fürdőszolgáltatáshoz szükséges felújítás pénzügyi háttere megteremtődött KEOP-os energia-hatékonysági pályázat benyújtásra került könyvelésben jogszabály szerinti optimalizálás történt parkolási tevékenység és az egyéb tevékenységek (bérbeadás, munkavédelem, kivitelezés, pénzügyi tevékenység, központi fűtés, intézményi fűtés üzemeltetés) eredményes tevékenységek felújított fizetős parkolók, rendezett parkolás, életszínvonal emelkedés <p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> kintlévőségek stagnálása, illetve növekedése (kórház) távhőszolgáltatási tevékenység jogi és szabályozási környezet még kiforratlan strandfürdő kialakítására pályázat eredménytelen lett, ami csak költséggel járt parkolóórák felújítás előtt állnak 	<p>Lehetőségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> az elnyert hőközpontok korszerűsítésére kiírt pályázat megvalósulása (KEOP) városi strandfürdő felújítása, korszerűsítése kórház fejlesztése során a kintlévőségek behajthatókká válhatnak értékesített önkormányzati ingatlanokból származó bevételek növekedése új bérlemények kiadásából származó bevételek növekedése <p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> távhőszolgáltatási tevékenység esetén, a nem megfelelő kompenzáció mellett a társaság bevételeit negatív irányba befolyásolhatja a rezsicsökkentés eszközpark valamennyi szolgáltatás esetén felújításra, cserére szorul, ennek magasak a költségei a projektek (KEOP pályázat, strandfürdő fejlesztés) 2014-ben indulnak, számottevő bevétel még nem jelentkezik, csak beruházás költség



A Tapolcai Diák- és Közétkeztető Kft. az elmúlt évekhez képest jelentős eredményt mutatott fel a gazdálkodási adatokat tekintve. Ennek legfőképpen a kintlévőségek behajtásának sikere, illetve az egyéb – nem csupán a közétkeztetésből származó bevételek megjelenése az

oka. Az önkormányzat által megvalósított projektek esetében gyakran sikerült kihasználni a helyi erőforrásokat az étkeztetés területén is. A támogatott vendéglátási szolgáltatásokra a jövőben is nagy szükség lenne, az önkormányzattal történő kooperáció a helyi gazdaságfejlesztési szempontból is kiemelkedő jelentőségű.

CÉGNÉV	2013. ÉV ÉRTÉKELÉSE	2014. ÉV ÜZLETI TERV
<p>TAPOLCAI DIÁK- ÉS KÖZÉTKEZTETŐ KFT.</p>	<p>Erősségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • szabad kapacitások állnak rendelkezésre új piacok kiszolgálására • szolgáltatások igénybevételekor kihasználják az akciós lehetőségeket • a környező településeket is kiszolgálja az intézmény (pl. Raposka) • kórház tartozásának nagy részét kiegyenlítették, ami miatt szabad fejlesztési források leköthetők • számos – étkeztetéssel kapcsolatos – elszámolható költséget tartalmazó tulajdonosi pályázat bonyolódott 2013-ban, ami további plusz bevételt hozott a társaságnak <p>Gyengeségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • folyamatos piackutatás ellenére sem tudják kihasználni a szabad kapacitásokat • nyersanyagárak folyamatos emelkedése miatt megnövekedett kiadások • az eszközpark javítási és karbantartási költségei magasak, cserére nincs lehetőség • amortizálódott eszközök (pl. a közel negyvenéves üstök) felújításra, cserére szorulnak 	<p>Lehetőségek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • szabad kapacitások lekötése új piacok feltárásával, kedvezményes hirdetési akciók kihasználásával • további tulajdonos által elnyert projektekben történő szolgáltatás nyújtása • kedvezmények figyelése, keresése a javítási, karbantartási szolgáltatóknál • közüzemi díjaknál kedvezmények érvényesítése, akár évközből is, szolgáltató váltással <p>Veszélyek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nyersanyagárak további emelkedése • karbantartási költségek további emelkedése



A Tapolcai Média Kft. meglehetősen ingadozó gazdálkodási tendenciát mutat a mérleg szerinti eredményt tekintve. Tulajdonosi döntés alapján szükséges felmérni a társaság további sorsának alakulását az új Ptk. szabályozásának, illetve a városi média feladatot ellátó szervezeti megoldások áttekintése fényében. A társaság további működésének feltételeit, létjogosultságát vizsgáló kérdések megválaszolását az ügyvezető kezdeményezésére Alapító elrendelte, az előterjesztés készítésekor még folyamatban van.

ÖNKORMÁNYZATI RÉSZESEDESŰ GAZDASÁGI TÁRSASÁGOK

Adatok ezer forintban

CÉGNÉV	2013. ÉVI BESZÁMOLÓ MÉRLEG ESZKÖZ-FORRÁS FŐÖSSZEG	2013. ÉVI MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	RÉSZESEDES
DRV ZRT.	78 183 019	-2 786 552	5 MFt névértékű üzletrész
NHSZ / REMONDIS KFT.	582 543	-47 366	3,87%
HUNGUEST HOTELS ZRT. HOTEL PELION	11 937 107	737 136	0,012%

A 2013. évben történt tulajdonosi mozgások, nagyobb változások

- A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. tulajdonosi szerkezetében 2012-ben jelentős változás történt. 2012. december 7-i hatállyal Tapolca Város Önkormányzata a 70%-os tulajdonrésze mellé megvásárolt 17%-ot a Tapolcai Városgazdálkodási Alapítványtól, így tulajdon része 87%-ra nőtt. A fennmaradó 13% megvásárlására is sor került 2013. április 25-én, tehát önkormányzati tulajdonú egyszemélyes Kft-vé alakult a társaság.

- A Remondis Tapolca Kft. 2014. 03.07-től NHSZ Tapolca Kft. lett, mely átalakulási folyamat 2013-ban kezdődött el. A társasággal kapcsolatos további változások a következő évi beszámoló elemzésekor kerülnek előterjesztésre.
- A jogszabályi környezet több irányból megváltozott és befolyásolta a gazdasági társaságok működését. A teljesség igénye nélkül ezek:
 - *2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről*
 - *2011. évi CXCVI. törvény - a nemzeti vagyonról*
 - *2012. évi CLXXXV. tv. a hulladékról*
 - *2000. évi C. törvény a számvitelről*
 - *... stb.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A fent bemutatott vállalkozások 2013. évi beszámolóit és a 2014. évi üzleti terveinek komplett dokumentációja a terjedelme miatt nem képezi az előterjesztés mellékletét, de a Városfejlesztési és Üzemeltetési Irodán megtekinthető.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a beszámolót elfogadni szíveskedjék!

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati érdekelttségű gazdasági társaságok 2013. évi tevékenységéről, valamint a 2014. évi üzleti terveikről szóló beszámolót megismerte és elfogadja.

Tapolca, 2014. június 18.

Császár László
polgármester