

K É P V I S E L Ő – T E S T Ű L E T I E L Ő T E R J E S Z T É S

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: Tájékoztató a Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt. tagvállalatai 2018. évi üzleti terveinek 1-6 havi teljesüléséről

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 2300 -/2018.

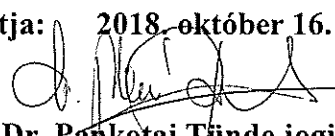
Melléklet: - db

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

Véleményező bizottság, Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság
Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság
Oktatási és Művelődési Bizottság
Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság

Bizottsági elnök: Kovács Attila Károly bizottsági elnök
Bertalan János bizottsági elnök
Dr. Nagy Imre bizottsági elnök
Bodnár Margit bizottsági elnök
Czeplédi János bizottsági elnök

Egyéb véleményező szerv: - -

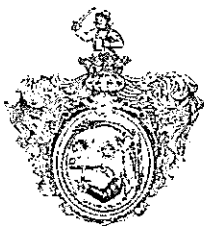
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2018. október 16. ^{5.}
 2018. 10. 17. ¹⁰

Törvényességi ellenőrzést végezte: Dr. Pankotai Tünde jogi ügyintéző ^h

Látta: Koláné dr. Markó Judit jegyző ¹

Egyéb meghívottak: Gulya Mátyás a Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt. igazgatója

NYILVÁNOS ÜLÉS / ZÁRT ÜLÉS



**HAJDÚBÖSZÖRMÉNY VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL**

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296
www.hajduboszormeny.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

2018. június 30.-i zárással elkészültek a tagvállalatok üzleti terveinek első féléves teljesüléséről a tájékoztatói, amelyek meghatározó számszaki adatai a mellékletekben, a beszámoló formátumában kerülnek bemutatásra, egy rövid szöveges kiegészítés kíséretében.

A tagvállalat üzleti terveinek adataiból, az alábbi főbb tételeket emeltük ki, cégenkénti bontásban;

1. "Hajdúböszörmény ESZ-V" Egészségügyi Szolgáltató és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.

adatok eFt-
ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	2018 éves terv	2018. I. félév terv	2018. I. félév tény adatok
1	Belföldi értékesítés árbevétele	515 877	257 938	269 358
2	Export értékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	515 877	257 938	269 358
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevétel	43 990	21 995	311
5	Anyagköltség	14 990	7 495	5 450
6	Igénybe vett szolgáltatások	409 761	204 881	206 905
7	Egyéb szolgáltatások	2 359	1 180	17
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások	7 130	3 565	1 864
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	434 240	217 121	214 236
10	Béreköltség	87 423	43 712	40 408
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 721	3 361	2 650
12	Bérjárulékok	18 011	9 006	8 036
V.	Személyi jellegű ráfordítások	112 155	56 079	51 094
VI.	Értékcsökkenés	4 000	2 000	1 796
VII.	Egyéb ráfordítások	7 006	3 503	360
A.	Üzemi tevékenység eredménye	2 466	1 230	2 183
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	80	40	41
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0

B.	Pénzügyi műveletek eredménye	80	40	41
C.	Adózás előtti eredmény	2 546	1 270	2 224

Áttekintő értékelés

A korábbi évek megkezdett tudatos szerkezetátalakítása évek óta biztosítja gazdaságosabb működtetést. Az eszközök és többletkapacitások biztosítják a maximálisan kihasználható bevételeket az OEP finanszírozásnak. Az utóbbi években tapasztalt pont-forint változása stabilizálta működésünket és biztosítja az ágazati és garantált bérminimum kifizetéseket. A fokozódó betegforgalom és az OEP bevételek TVK korlátozottsága behatárolja, korlátozza a bevételi lehetőségeket, ami a későbbiekben a betegforgalom korlátozását igényelheti.

Az egészségügyi bérkompenzáció 2017-ben is folytatódott és folytatódik 2018-ban is, amely önmagában örvendetes, de csak a foglalkoztatotti jogviszonyban dolgozókra, érintettekre vonatkozik, amely egyre jelentősebb bérfeszültséget generál a kompenzációból kimaradtak között. Felzárkóztató béremelésnek az a módja, mely szerint a finanszírozásba integrálódott a béremelkedés, a teljesítmény elszámolás miatt a jelenlegi bérkompenzációs összeg 50%-a közreműködőnél realizálódik, ez csak a közreműködőknek adott TVK csökkentésével lehet kompenzálni, ill. a közreműködői szerződések felülvizsgálat kezdeményezi. 2017 februárjától, a sebészeti közreműködői szakrendelés átvétele javította a megbízásos és közreműködői szakrendelések arányát a szakrendelő működését stabilizálta.

Továbbra is sok a bizonytalansági szempont, mely miatt az üzleti terv készítésekor pontos ismeretek nélkül kellett a megfelelő tételekkel kalkulálni. Különösen nagy a kockázat a nagy értékű eszközök meghibásodásakor keletkező jelentős javítási költségeknél. A bevételi oldalon bevételkiesést jelent a foglalkozás-egészségügyi ellátásban a Tankerület dolgozóinak hiánya, melyet az új foglalkoztatókkal kötött szerződések kompenzálnak. A jelenlegi partnerek árainak a szakmai kollégium áraihoz való közelítése is szükségessé válhat a működés stabilizálása végett. Ez évben is várható közfoglalkoztatás időszakos, de nyomott áron történő vizsgálata, ezt sikerült az egyéb időszakos és más munkáltatói jogviszony keretében történő vizsgálatoktól elkülönítetten végezni.

Az OEP bevételek előző évben történt maximális TVK ill. TVK-n felüli kihasználása biztosított kiszámítható bevételt, de a fokozódó igények lakossági részről magában rejtik annak veszélyét, hogy a degresszív elszámolás miatt, a közreműködői státuszban működő szakrendelésekkel történő elszámolás keretében veszteséget generál. A betegforgalom figyelésével, időszakosan annak korlátozásával biztosítható a finanszírozás optimális kihasználhatósága.

A megfelelő színvonalú működéséhez a jelenlegi személyi állomány szükséges. Az egészségfejlesztési pályázat során elindított EFI iroda lakossági forgalma megfelel az elvártaknak. 2018-ban és a jövőben a fenntartási időszakra az EMMI-vel megkötendő finanszírozási szerződés jelent bevételi forrást a működés biztosításához, mely 2018 I. félévében még bizonytalannak tűnik, mivel a szakmai terv elfogadása sem történt meg. Továbbiakban jelentős kockázatot jelent, a nagy értékű gépek kopása, meghibásodása miatti szervizköltségek, esetleges eszközcsere, mely a finanszírozási összegből nem biztosítható. A folyamatos betegellátás biztosításában az időfaktor (javítási idő) jelent jelentős kockázatot és bevételkiesést. 2018 I. félévében a röntgen készülék meghibásodása, javítása jelentett jelentősebb kiadást és bevétel kiesést a működésben. A jövőben hasonló problémák áthidalása mindenképpen tartalékképzést igényel a stabil működés biztosításához, valamint a diagnosztikus vizsgálatok igényének kielégítésére egy második röntgenkészülék beszerzése is szükségesnek tűnik.

Az ágazati kormányzati döntések 2018-ban várható irányelvei befolyásolják a járóbeteg ellátás működését. A jelenleg érvényben levő jogszabály értelmében a hajdúböszörményi szakrendelő önálló önkormányzati tulajdonban maradása lehetőséget terem a rugalmas működésre, az itt élő lakosság igényeinek megfelelő ellátás biztosítására, de ez önmagában az OEP finanszírozás korlátai és a fokozatosan növekvő igények miatt továbbra is csak Önkormányzati többlettámogatással lehetséges.

Fentiek figyelembevételével fontos kiemelni, hogy társaságunknak 2018-as évben is szüksége lesz Önkormányzati támogatásra, az ügyelet, a sportegészségügy és labor vonatkozásában.

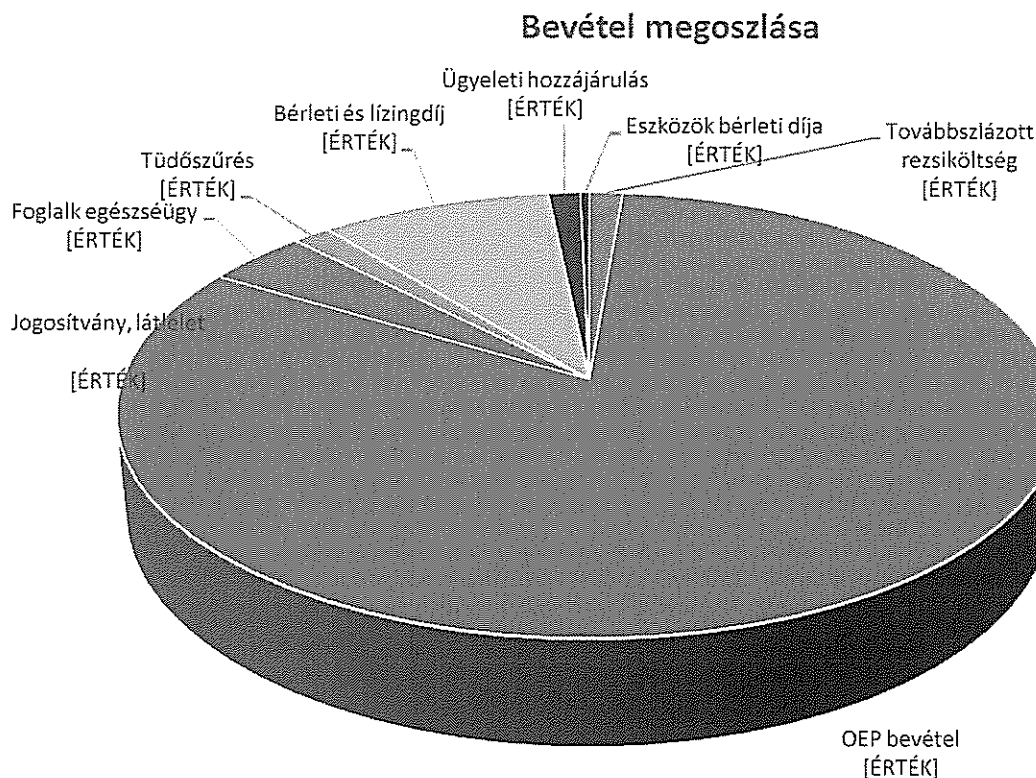
A 2018-ban a háziorvosok által fizetendő ügyeleti támogatással és az önkormányzati támogatás emelésével az ügyeleti ellátás biztosított.

Az ágazatban további tervezett átalakulás, illetve fejlesztések miatt, valamint a közgazdasági környezetnek köszönhetően kockázatokkal számolhatunk az üzleti terv megvalósulásában. Az egészségügy finanszírozásával kapcsolatos kormányzati lépések az utóbbi évben már kedvezően befolyásolták a szakrendelői szolgáltatók eredményes működését. Tekintve a jelen gazdasági helyzetet, illetve a kormány gazdaságpolitikáját, tulajdonosi struktúra kialakítását a finanszírozás mértékének kiszámíthatóságában rejlik a legnagyobb kockázat.

2018. év I. félév gazdasági értékelése

2018. első félévében nettó árbevételeként 257,9 millió Ft-t vártunk. Ezzel szemben 269 millió Ft realizálódott. A cég árbevételeinek megoszlása 2 fő részre osztható. Az OEP finanszírozási részből, mely a bevételek 77%-át teszik ki, illetve az egyéb kiegészítő tevékenységek árbevételeiből.

1. Jogosítvány látlelet kiadásából erre az időszakra 42 eFt összeget terveztünk. Ennek összesen 60%-a, 25 800 Ft teljesült.
2. Foglalkozás, egészségügyi vizsgálatokból a tervezett 8 000 eFt összeget sikerült túlteljesíteni, 10 585 ezer Ft összegben.
3. A tüdőszűrés szakrendelés a 2018 első félévi bevételi terv 76 %-át teljesítette, 3 448 eFt bevételt eredményezett.
4. Bérleti és lízing díjakból keletkezik bevételünk egyik legnagyobb része, a tervezett 25 millió Ft-ot majdnem sikerült teljesíteni, így 24 millió Ft-ot sikerült realizálnunk.
5. Ügyeleti költség hozzájárulás címen kapott árbevételek majdnem a tervezettek szerint alakult, így 3 300 eFt lett.
6. Eszközök bérleti díjából származó bevételünk esetében a terv 102 %-a teljesült, 947 eFt helyett 968 eFt összegben.
7. OEP bevételek tekintetében, a 2018. első felére tervezett 211 200 eFt helyett 214 eFt-ot sikerült realizálni.
8. Rezsiköltség továbbszámolásából 3 982 ezer Ft realizálódott.



Egyéb bevételek:

2018-ra nem terveztünk bértámogatással, mivel beépítjük az OEP finanszírozás árbevételébe.

Önkormányzattól kapott támogatás:

Egyéb bevételek között tüntetjük fel az Önkormányzattól kapott támogatásokat. A tervezett ügyeleti és a labortámogatás nem realizálódott. Az elmúlt évben a gazdálkodás nem igényelte ezen összeg lehívását, ezért annak 2018-ra az éves támogatás mellett a korábbi években elmaradt támogatással is számolunk.

TÁMOP projektekből származó támogatás:

Az állam által kiírt Egészségfejlesztési Iroda projektekkel kapcsolatban 2018-ra 25.200 eFt-ot terveztünk.

Költségek alakulása**Anyagjellegű ráfordítások alakulása**

Az anyagjellegű ráfordítások esetében tartani tudtuk a tervezettet. 2018. I. félévében ugyanis a 217 millió Ft tervezetthez képest, 214 millió Ft lett a ráfordítások nagysága. Az anyagköltségek nagy részét a rezsiköltségek, mint például az áram (1 163 eFt), gáz (788 eFt), valamint a felhasznált gyógyszer (849 eFt) és a gyógyászati anyagok (1 710 eFt) teszik ki.

Igénybevett szolgáltatások:

Az igénybevett szolgáltatások esetében 2 millió Ft-tal léptük túl a tervezettet, melynek oka a röntgen gép meghibásodása. 204 millió Ft helyett 206 millió Ft összegben.

Jelentős tétel még az ügyeleti díj, melyet az Orvosügyelet Kft.-nek, fizetünk 23,4 millió Ft. értékben. A ráfordítások tartalmazzák az egészségfejlesztő klubok működését, de a nagyobb rendezvényeket, támogatási szerződés elfogadása nélkül nem mertük vállalni.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

A 2018. ezen időszakára a bérköltség esetében a tervezetthez képest közel 9%-os megtakarítást sikerült eszközölni, így a bérjárulékok is alacsonyabb összegben merültek fel.

Személyi jellegű egyéb kifizetések esetében is a tervezett 3 361 ezer Ft alatt maradt a kifizetések nagysága, 2 650 ezer Ft összegben.

Összességében elmondható, hogy a személyi jellegű ráfordítások esetében a tervezett 56 millió Ft-hoz képest alacsonyabb mértékben 51 millió Ft összegben merültek fel ezen költségek.

Értékcsökkenés alakulása

Az értékcsökkenési leírás az évek folyamán kis mértékű változást mutat. Az elmúlt időszakban, illetve 2018-ban sem történt nagyobb eszközbeszerzés, így a mértéke körülbelül a tervek szerint alakult.

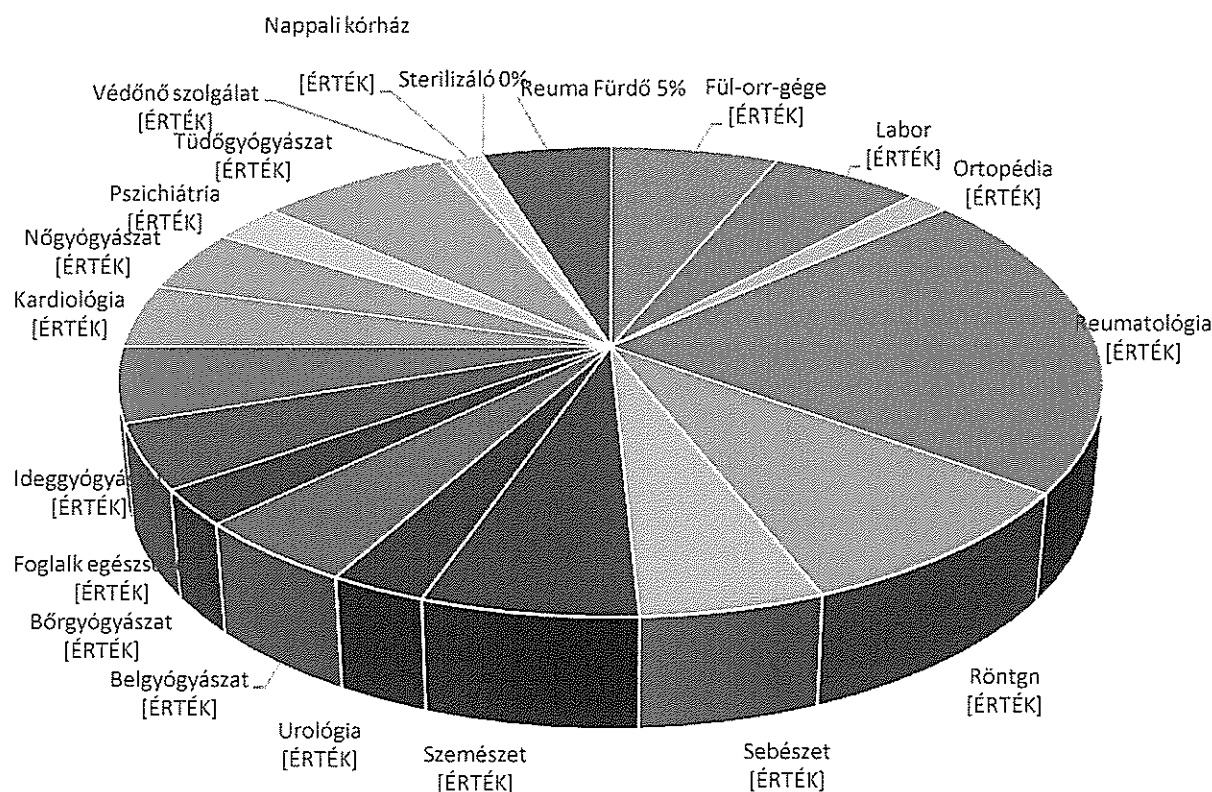
Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordításaink jelentős részét a helyi iparűzési adó teszi ki. Ez a tétel továbbra is jelentős terhet ró az ESZ-V Kft-re.

Tevékenységi értékelés

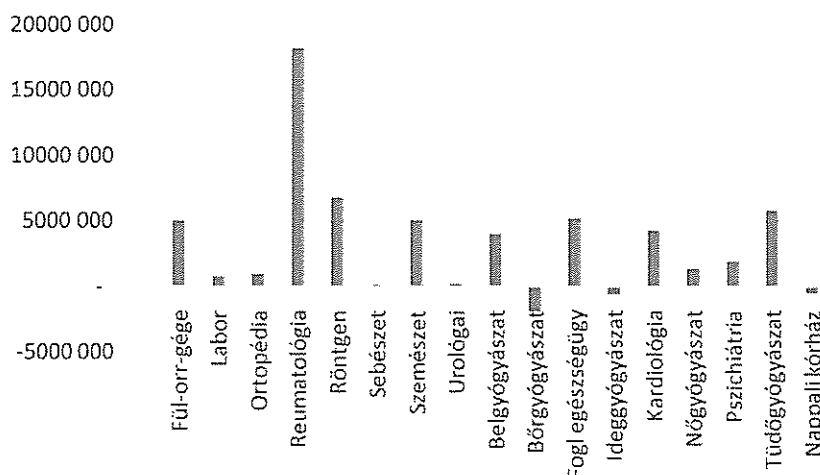
Az előző évekhez képest nem csak a vállalkozás teljes egészére vetítve vagyunk képesek kimutatni a gazdálkodási adatokat, hanem lebontva az ágazati, tevékenységi részekre is. Az Esz-V Nonprofit Kft a 2018. I. félévében a következő tevékenységeket látta el.

Nettó árbevétel megoszlása tevékenységenként



A cég jellege, és nonprofit formája is mutatja, hogy a cél a vállalkozás folyamatos zökkenőmentes működésének biztosítása. Az ágazati működés mutatja, hogy maga a tevékenység – a jelenlegi plusz finanszírozások ellenére – ágazati szinten több esetben is veszteséges.

Eredményességi tábla ágazatonként



Ezen felül természetesen a vállalkozásnak van egyéb tevékenysége, mely nem a közfeladat ellátásához tartozik, hanem a tevékenységi jellegéből adódóan magára vállalt célként végez; ilyen az EFI iroda működtetése, alkalmassági tüdőszűrés, és foglalkozás-egészségügyi ellátás.

Mindezek által összességében megállapítható, hogy a társaság 2018. I. félévében is eredményesen gazdálkodott.

2. Hajdúböszörményi Ipari Park Üzemeltető és Városfejlesztési Kft.

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	2018. terv	2018. I. félév terv	2018. I. félév tény
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 559	2 279	8 354
2	Exportértékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	4 559	2 279	8 354
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	1 545
5	Anyagköltség	82	41	26
6	Igénybe vett szolgáltatások	1 427	713	7 086
7	Egyéb szolgáltatások	800	400	118
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	905	453	1 442
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 214	1 607	8 672
10	Bérek	720	360	360
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	130	65	10
12	Bérbírlékok	136	68	70
V.	Személyi jellegű ráfordítások	986	493	440
VI.	Értékcsökkenés	35	17	315
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	0
A.	Üzemi tevékenység eredménye	324	162	472
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	300	150	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	50	25	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	250	125	0
C.	Adózás előtti eredmény	574	287	472

A Társaság fő profilja továbbra is sajnos csak a Káplár M. utca 1. sz. alatti ingatlan üzemeltetése.

A tervbe vett összevonás a Széchenyi István Tangazdaság Nonprofit Kft. –vel megtörtént, a tevékenységei átkerültek az Hajdúböszörményi Ipari Park Üzemeltető és Városfejlesztési Kft. –be.

Árbevétel alakulása:

2018. első félévében a belföldi értékesítés nettó árbevétele összesen 8 354 eFt. volt. A bevétel jelentős része továbbra is a Hajdúböszörmény Káplár M. u. 1. szám alatti ingatlan bérbeadásából származik.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordításokat 1,6 millió Ft-ra terveztük. Az év első felében 8,6 millió Ft keletkezett, melyből az anyagköltség 26 eFt, az igénybe vett szolgáltatások értéke 7 MFt.

Az anyagköltségek között az épület rezsiköltségei, a szolgáltatások között a könyvelési díj, a tervezési díj, a hulladékszállításért fizetett összegek, valamint a parkfenntartás költségei szerepelnek.

Személyi jellegű ráfordítás

2018. első felére 493 ezer Ft személyi jellegű ráfordítást terveztünk. Ténylegesen 440 ezer Ft összegben merültek fel ezen költségek.

Értékcsökkenés

2018. első félévére 315 ezer Ft értékcsökkenést számoltunk el.

3. Városi Sportszolgáltató Kft.

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	Tétel megnevezése	2018. évi terv	2018. I. félév terv	2018. I. félév tény
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	38 600	19 300	15 262
2	Exportértékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	38 600	19 300	15 262
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
5	Anyagköltség	14 150	7 075	2 447
6	Igénybe vett szolgáltatások	8 550	4 275	3 967
7	Egyéb szolgáltatások	640	320	653
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	23 340	11 670	7 067
10	Bérek	10 616	5 308	5 333
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 166	583	774
12	Bérfelárak	2 555	1 277	1 354
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 337	7 168	7 461
VI.	Értékcsökkenés	0	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	160	80	10
A.	Üzemi tevékenység eredménye	763	382	724
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	10	5	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	100	50	3
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-90	-45	-3
C.	Adózás előtti eredmény	673	337	721

A Városi Sportszolgáltató Kft fő tevékenysége 2018-ban a Városi Sport-és Rendezvényközpontban lévő pályák és a csarnok üzemeltetése és bérbeadása, tehát a fő bevételi források is ezekből származnak.

A HTE TAO - támogatásainknak köszönhetően az elmúlt időszakban a Sportcsarnok (2017-18), az élőlűves, kis műfűves, és nagy műfűves pályák mind felújításra kerültek. Emellett a centerpálya melletti lelátó is megújult.

A kis műfűves pálya légtartásos sátorral befedésre került a téli időszakban. Így növekedett ebben az időszakban a HTE által igénybe vett órák száma.

A bérleti díjak jelentős része a HTE által fizetett bérleti díjakból származik. Bevételeink még büfé épület és a kondicionáló gépek bérbeadása.

A 2018-19 bajnoki évadra benyújtott pályázataink elbírálás alatt állnak. Bízunk benne, hogy pályázataink a korábbi évekhez hasonlóan elfogadásra kerülnek, tervezhetünk a HTE által fizetett pályabérleti díjakkal.

Árbevétel alakulása:

A Sportszolgáltató 2018. I. félévében korrekciókkal ellátva összesen 15.262 e Ft nettó árbevételt ért el, mely bérleti díjból származik. A tervezetthez képest kevesebb bevétel származott. A Sportcsarnok felújítása (2017.12.hó-2018.04.hó) befolyásolta bevételeink alakulását. Kevesebb óraszámban tudták igénybe venni bérlelőink a létesítményt. Várhatóan az év végére a tervezett árbevételt teljesíteni tudjuk.

Az egyéb bevétel nem keletkezett az adott időszakban.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordításokat 2018 év I. felében 11.670.- e Ft-ra terveztünk. Az év első 6 hónapjában 7.067 e Ft merült fel ezek a ráfordítások, melyből az anyagköltségek 2.447 e Ft-ot, az igénybe szolgáltatások 3.967 e Ft-ot tett ki. A tervezetthez képest mind két költség csökkenést mutat. Az anyagköltségek között, továbbra is az energia költségek, a legmagasabbak.

Az igénybe vett szolgáltatások között tartjuk nyilván a könyvelési, könyvvizsgálati díjakat, mely a legnagyobb részt teszi ki a szolgáltatások között. Egyéb szolgáltatások értéke növekedést mutat.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Erre a félévre a tervezett személyi jellegű ráfordítások összege minimális emelkedést mutat.

4. "Szabadhajdú" Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft.

Sorszám	Tétel megnevezése	2018. terv	2018. féléves terv	2018. féléves tény
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	117 160	58 580	55 852
2	Exportértékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	117 160	58 580	55 852
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	153 820	76 910	79 266
5	Anyagköltség	52 935	26 468	22 869
6	Igénybe vett szolgáltatások	84 033	42 017	40 021
7	Egyéb szolgáltatások	1 327	664	810
8	Eladott áruk beszerzési értéke	170	85	6
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 250	1 625	1 231
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	141 715	70 858	64 937
10	Béreköltség	92 681	46 341	57 434
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 800	1 400	1 582
12	Bérfelrakások	17 265	8 633	10 054
V.	Személyi jellegű ráfordítások	112 746	56 373	69 070
VI.	Értékcsökkenés	8 067	4 034	4 696
VII.	Egyéb ráfordítások	7 212	3 606	57
A.	Üzemi tevékenység eredménye	1 240	620	-3 642
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	30	15	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	250	125	11
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-220	-110	11
C.	Adózás előtti eredmény	1 020	510	-3 653

A 2018-as év első félévében a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. életében nem történt jelentős változás. Szervezeti átalakulás nem történt. A munkatársak létszáma nem változott. Viszont a munkatársak tekintetében figyelembe kellett venni a minimálbér változásokat.

Bevételi oldalon meghatározóak a terembérleti díjak, a rendezvények belépő díja. A Fürdőkeri Apartman és Étterem egyre népszerűbb. A napi menükre egyre nagyobb a kereslet és lagzikra, különféle rendezvényekre lefoglalják az éttermet. Ezek a bevételi oldalon azt eredményezik, hogy a fenntartással járó költségeket fedezzék. Nyereségességről még korai lenne beszélni.

A rendezvényszervezés azonban jól kiegészíti nemcsak a Fürdőkeri, hanem például a Tájházak és a Művelődési Ház szolgáltatásait is. A rendezvényeket, csapatépítő tréningeket étkezéssel tudjuk kombinálni és különféle műsorszámok szervezésében is közreműködünk.

A színházi rendezvényeink telt házzal zajlanak, amely az aktuális bevétellel az előadások költségeit fedezi. De mivel a jegyárbevétel 80 %-át támogatás formájában befogadhatjuk, ez az a lehetőség, amely a közhasznúság jóvoltából fennállásunkat fedezi.

A városi televízió és újság népszerű hirdetési felületek. Viszont ezek a bevételek is arra elegendőek, hogy a fennmaradásunkhoz szükséges forrás megmaradjon.

Ebben a félévben sajnos továbbra is kevés volt az olyan projekt, amelyben a Városi Televízió a Szabadhajdú újság projekt médiapartnerként közreműködött volna, így a korábbi évekhez képest ez a bevételi oldalon is megmutatkozott. Bár népszerűek a Szabadhajdú hetilap és a Képűség hirdetési felületei, de érzékelhető, hogy a helyi reklámpiac szűk, a cégek pedig keveset költenek marketing célokra. A reklámokból a helyi televízió és a hetilap közszolgálati funkciói miatt korlátozottan tudunk forráshoz jutni. Törekedtünk a pályázati források (önkormányzati rendezvényterv, NKA és egyéb pályázati lehetőségek) kihasználására. S fontosnak tartottuk rendezvényeink promótálását, már csak azért is, mert közhasznúként a jegyár-bevételünk 80 százalékáig társasági adót tudunk fogadni. Ez 2018. évre vonatkozóan 7,9 millió forint, ez azonban csak a IV. negyedévben fog jelentkezni a bevételi oldalon.

Összesített eredmények

Az értékesítés nettó árbevételét 58 580 eFt.-ra terveztük, de a tényleges bevétel 55 852 eFt. volt. Az egyéb bevételek tekintetében a terveknel 2 356 e Ft-al magasabb összeget könyveltünk le az első félévben. A tervezett 76 910 eFt helyett, 79 266 eFt lett az egyéb bevételek összege.

Az anyagjellegű ráfordításokat 2018. I. félévre 70 858 eFt.-ra terveztük, melyből az anyagköltségek az első félévben 22 869 eFt-ot, az igénybe vett szolgáltatások 40 021 eFt-ot tesznek ki. Az anyagjellegű ráfordítás így a tervezettnél kevesebb lett 64 937 e Ft-al.

A bérköltségek a tervezett 46 341 eFt.-tal szemben emelkedést mutatnak. Összességében a személyi jellegű ráfordítások a tavalyi év hasonló időszakához képest emelkedést mutatnak.

Az értékcsökkenés közel a tervnek megfelelően alakult 4 696 e Ft-al.

Bevételek alakulása:

Az értékesítés nettó árbevételét 58.580 eFt-ra terveztük, de a tényleges bevétel 55.852 eFt volt, ez kis mértékben, de a tervekhez képest alacsonyabb összegű lett. A tervezett bevételhez képest a csökkenésnek több oka van:

- Bérleti díj és terembérleti bevételek a tervekhez képest jobban alakultak, ennek oka, hogy a színházterem beruházás nem kezdődött el, több képzésnek tudtunk helyet biztosítani az első félévben kihasználva a ház szabad kapacitásait, illetve a HIBcom kiválásával a tőlük befolyó terembérleti bevétel. A tervekben 10.260 e Ft volt az első félévre tervezve, azonban ez az összeg magasabb, 14.524 e Ft lett.
- A Fürdőkeri Étterem bevétele a terveknek megfelelően alakultak 28.715 e Ft-al
- A Fürdőkeri szállás bevétele elmaradt a tervektől, 3.350 e Ft helyett 2.850 e Ft.
- A rendezvényekből származó bevétel a tervektől elmaradt, ennek oka, hogy a színházi évadot februárig terveztük, mivel előzetes jelzés szerint áprilistól elindult volna a színházterem felújítása, azonban ez a mai napig nem kezdődött el, várhatóan decemberben fog. A tervekben 6.500 e Ft szerepelt a tény azonban 2.530 e Ft lett.

- Az újság és televízió bevétele elmaradt a tervekhez képest, bízunk benne, hogy a választás miatt nagyobb lesz a hirdetésből származó bevétel, azonban ez elmaradt, így 3.585 e Ft helyett 2.633 e Ft lett a bevétel.

Az egyéb bevételek tekintetében a terveknél 2 356 e Ft-al magasabb összeget könyveltünk le az első félévben. A tervezett 76 910 eFt helyett, 79 266 eFt lett az egyéb bevételek összege. Arányosan számítottuk az erre eső időszakra jutó önkormányzati működési célú támogatás összegét, 61 101 eFt-ot, ami a növekedést okozta, hiszen a tervekben 57 880 e Ft szerepelt. A rendezvényekkel kapcsolatos bevételeket szintén az egyéb bevételek között szerepeltetjük a tervekben, az NKA rendezvényeket például 1 400 eFt összegben, illetve a városi rendezvényeket 6 742 eFt értékben. A Szabadhajdú az első hat hónapban igénybe vette a közfoglalkoztatás és a bértámogatás lehetőségének forrását, melyből 8,25 millió Ft egyéb bevétel keletkezett. A tervekben a TAO támogatást félévre 4 200 e Ft-tal terveztük, azonban ez csak a IV. Negyedévben fog jelentkezni a teljes összeggel, 7 900 e Ft-tal.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordításokat 2018. I. félévre 70 858 eFt-ra terveztük, melyből az anyagköltségek az első félévben 22 869 eFt-t, az igénybe vett szolgáltatások 40 021 eFt-t tesznek ki. Az anyagjellegű ráfordítás így a tervezettnél kevesebb lett 64 937 e Ft-tal.

Az anyagköltségek a tervezetthez képest alacsonyabbak lettek, a 26.468 e Ft tervhez képest 22.869 e Ft. A tavalyi év hasonló időszakához hasonlóan most is a villamos energia, víz és a fűtőanyag költségek jelentik a legnagyobb tételeit összesen 5.854 e Ft. Sajnos a művelődési ház gáz és villamos energia fogyasztása továbbra is kiugróan magas, ez reményeink szerint a művelődési központot érintő energetikai pályázat hatására csökkenni fog. Nyomtatvány és irodaszer költségeink végre jelentős csökkenést mutatnak. Ez már a holding tagvállalatainál lezárt irodaszer tárgyú közbeszerzés eredményeként könyvelhető el. A karbantartási, vásárolt anyagok költsége a terveknek megfelelően alakultak, hiszen törekedtünk a költséghatékony működésre. A Fürdőkert Étterem működésében is igyekeztünk törekedni a költséghatékonyra, így a tervezett 16.525 e Ft konyhai alapanyag költséggel szemben a tényleges működési költségek 14.177 e Ft lettek.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke a tervekben 42.017 e Ft-tal szerepelt, azonban valamivel kevesebb 40.021 e Ft lett a féléves költség. Magas volt az olyan szolgáltatások igénybevételével realizálódott költség, mint a színházi előadások, egyéb, pályázati tevékenységgel összefüggő szakmai közreműködői díjak, fellépők díjai, műsorvásárlás, azonban a tervekhez képest ez lényegesen kevesebb 20.583 e Ft helyett 10.870 e Ft, ennek oka a rövidített színházi évad és a kevesebb rendezvény (ez majd a második félévben lesz jelentős pl.: Traktorhúzó, Hajdúhét). Legnagyobb arányban a Szabadhajdú újság nyomdai költségei voltak a nyomdai költségek között 6 239 e Ft féléves szinten, mely a terveknek megfelelő. Jelentős kiadás a Tömb Kft-nek a Fürdőkert Apartman és Étterem kapcsán fizetendő szállásdíj előleg az első félévben ez a költség 10.968 e Ft volt.

Az egyéb szolgáltatások között a legnagyobb tételt a bankköltség jelentí, ami magasabb lett, mint amit féléves szinten terveztünk. 660 eFt lett a bankköltség az első félévben. Az eladott áruk és szolgáltatások költségei a terveknek megfelelően alakultak.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

A bérköltségek a tervezett 56 373 eFt-tal szemben, jelentős növekedést mutattak a 69 070 eFt-tal, amelyek a minimálbér emelkedésből és a Fürdőkert Étterem, valamint a Szabadhajdú dolgozóinak kifizetett egyszerűsített kifizetésből adódtak.

Értékcsökkenés alakulása:

Az értékcsökkenés a tervekhez képest magasabb lett, 4.034 e Ft helyett megvalósult 4.696 e Ft.

5. Hajdúböszörmény Városgazdálkodási Nonprofit Kft.

adatok eFt-
ban

Sorszám	Megnevezés	2018 éves terv	2018 06 30 terv	2018 06 30 tény adatok
1	Belföldi értékesítés árbevétele	814 969	407 484	419 648
2	Export értékesítés árbevétele		0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	814 969	407 484	419 648
3	Saját term. készletek állományvált	0	0	0
4.	Saját előáll. eszk. akt. értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevétel	91 881	45 940	39 864
5	Anyagköltség	339 800	169 899	159 070
6	Igénybe vett szolgáltatások	149 019	74 509	103 154
7	Egyéb szolgáltatások	10 690	5 345	4 306
8	Elábé	4 598	2 299	2 298
9	Közvetített szolgáltatás	3 692	1 846	1 606
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	507 968	253 898	270 434
8	Béreköltség	315 619	157 807	146 321
9	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 558	7 279	8 596
10	Bérfelrakások	61 803	30 901	26 492
V.	Személyi jellegű ráfordítások	391 977	195 987	181 409
VI.	Értékesítői költség	52 245	26 122	29 187
VII.	Egyéb ráfordítások	3 834	1 917	3 674
A.	Üzemi tevékenység eredménye	-49 175	-24 500	-25 192
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	60	30	26
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 105	1 052	1 319
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2 045	-1 022	-1 293
C.	Adózás előtti eredmény	-51 219	-25 522	-26 485

A társaság továbbra is szerteágazó tevékenységi körrel bír, legnagyobb árbevételű a közétkeztetés.

„Az egészségügyről” szóló 1997. évi CLIV. törvény 50.§ (3) bekezdése előírja, hogy „A közétkeztetésben az élettani szükségletnek megfelelő minőségű és tápértékű étkezést kell biztosítani.”

A Társaság a jogszabályok betartása mellett, kiemelt figyelmet fordít a fogyasztói elégedettség megtartására, ill. növelésére.

A közösségi közlekedésben 2018. első felében sem sikerült új buszt beszerezni. Így sajnos a már meglehetősen előregedett géppark állandó javításával próbáltuk a közösségi személyszállítás feladatait ellátni. Továbbra is bízunk egy sikeres TOP pályázatban, mely lehetővé tenné újabb buszok beszerzését, illetve a régebbi buszokból a legelavultabb értékesítését.

A Vásárcsarnok működtetése és a gallyazás kisebb zökkenőkkel, de hozza a működtetési költségeit, de itt is mindenképpen keressük a bevétel növelésének módját.

Az egyik kisebb önkormányzati feladat, a szökőkút üzemeltetés esetében a bevételek meghaladják a költségeket.

Hasonlóképpen nehezen tervezhető a fürdő ágazat bevétele, hiszen ott egy fix költség mellett, jó idő esetén jelentős a bevétel, rossz idő esetén pedig nem.

Külön figyelmet érdemel a távhő ágazat is, amely a gazdaságossági üzem méret alatt üzemel, hiszen összesen 220 lakás fűtéséről és melegvíz ellátásáról van szó. A nagyon elavult kazánok és fűtőcsövek, tovább rontják az ágazat rentábilisságát. Itt is pályázati megoldásokat keresünk.

FÜRDŐ ÁGAZAT (termál, uszoda, strand, gyógyászat, torna és fitness terem, apartman üzemeltetés, gázerőmű)

A Hajdúböszörményi Bocskai Strand- és Gyógyfürdő szolgáltatásai sokrétűek. Egyrészt van a gyógyfürdő rész, melyben 2007 januárja óta üzemel, és 2 db gyógymedence, 1 forró gyógyvizes medence, 1 szauna merülő medence, egy gyógytorna céljából használt medence várja a gyógyulni, kikapcsolódni vágyókat. Megtalálható még egy gőzkamra, egy 8 fős és egy 28-30 fős szauna is. A fedett gyógyfürdőhöz tartozik még egy kinti gyógyvizes medence, mely nagy népszerűségnek örvend.

Közvetlen szomszédságában található a szezonális jelleggel működő fedett uszoda, ahol egy úszómedence és egy tanulómedence található.

A fedett gyógyfürdőhöz tartozó szolgáltatások egész évben üzemelnek, hiszen nyáron rossz idő esetén ugyanúgy igénybe veszik ezeket, mint télen.

A Bocskai Gyógyfürdőhöz közvetlenül csatlakozik a Gyógyászati Központ. Itt különböző kezeléseket tudnak igénybe venni a beteg lakosok. Ilyenek: gyögmasszázs, súlyfürdő, szénsavas fürdő, iszapkezelés, tangentor, víz alatti csoportos gyógytorna. A fürdőben található Fitness szigetben pedig többféle cardio- és erőnléti géppel találkozhatnak a testépítés hódolói.

Fent felsorolt szolgáltatásaink alapján látszik, hogy a fürdőnk remek hely a kikapcsolódásra, pihenésre, gyógyulásra és nyári szórakozásra.

Árbevétel alakulása:

A fürdő ágazat működtetéséből 66 millió Ft árbevételt tudtunk realizálni az év első felében.

A **termálfürdő** bevételét a belépőjegyekből 22 millió Ft-ra terveztük, ezzel szemben 28 millió Ft-ot sikerült elérni. A tervezés kapcsán óvatos számokat határoztunk meg nem lehetett előre látnia rekonstrukció hatásait.

A **strandfürdő** működtetésében a nyári időszak, amikor kiemelkedő bevétel várható, hiszen ezen időszakban keletkezik bevétel a strandfürdőben. A nyári szezon meghatározó a strand bevételek szempontjából, de az aktuális időjárás is befolyásoló tényező annak alakulásában. A strandfürdő június közepén nyitott, így 4 millió Ft bevétel keletkezett.

Az **uszoda** üzemeltetésével kapcsolatban 5,5 millió Ft-ra kalkuláltuk a bevételek alakulását a belépőjegyekből. Ezzel szemben közel 6,5 millió Ft-ot sikerült ebből elérni. Ez kevéssel alacsonyabb összeg, mint az előző év ugyanezen időszakát vizsgálva, amikor 6,9 millió Ft nettó bevételt sikerült termelni az uszoda sportjegyek értékesítéséből, valamint a Hajdúböszörményi Tankerületi Központnak kiszámlázott összegekből. A bevételeket egyébként gyarapítja Molnár Róberttől származó bérleti díj bevétel, aki úszásoktatást tart a fürdőben, valamint a Polip Sportegyesület által fizetett bérleti díj.

A **gyógyászat** működtetéséből 19,7 millió Ft árbevétel keletkezett 2018. ezen időszakában.

Viszonylag kiegyensúlyozottan jelentkezik a bevétel az egyes hónapokban, az üzemeltetési forma szerint kiszámítható a copaymanet rendszernek köszönhetően. A rendszernek likviditás tekintetében van hátránya, mivel az OEP finanszírozott rész az ágazati sajátosságoknak köszönhetően 2 hónappal később érkezik meg. A gyógyászati ágazat bevételét gyarapítja a Hajdúböszörmény ESZ-V Kft. által fizetett bérleti díj, mely 378 ezer Ft-ot jelentett a Városgazdának. Megjegyzendő ugyanakkor, hogy a gyógyászat tervezett, 16 millió Ft-os árbevételéhez képest jó az eddig elért árbevétel. A tavalyi év ezen időszakában is hasonló árbevételt ért el.

A **torna és fitness terem** működtetéséből származó bevétel majdnem elérte a tervezettet, így növelve ezzel a 728 ezer Ft-os árbevétellel az eredményt. Fizikailag szétválasztásra kerültek a termek, így kialakításra és elindításra került a gyógytorna is.

Egyéb bevételek alakulása:

Itt kerül kimutatásra az önkormányzattól az uszoda működtetésére járó támogatás, első félévre, 12,9 millió Ft összegben.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordításokat 2018. ezen időszakára 28 millió Ft-ra kalkuláltuk, melyből az anyagköltség 14,2 millió Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke 13,3 millió Ft, minden egyéb szolgáltatásra pedig 816 ezer Ft-ot. Ebből 24,5 millió Ft merült fel, melyből az anyagköltség 13,2 millió Ft, az igénybe vett

szolgáltatások értéke 10,9 millió Ft, az egyéb szolgáltatások összege pedig 291 ezer Ft volt a teljes fürdő ágazatban.

Az anyagköltségek között az áram, a gáz, a tisztítószerrel és a szükséges vegyszerrel kapcsolatos költségek alakultak magasabb arányban.

Az igénybe vett szolgáltatások 10,9 millió Ft-os összegét a mintavétel költsége, 1,5 millió Ft, a gépek, műszaki berendezések javítási költsége, 3,8 millió Ft teszi ki, valamint jelentős költségként merül fel az egészségügyi ellátás költsége, mely 913 ezer Ft-ot tett ki. Mindenféle egyéb szolgáltatásra fizettük ki a fennmaradó összegeket, mint például hirdetésekre, hulladékszállításra, posta, telefon és internet költségekre, eszköz, szoftver bérleti díjra.

Az egyéb szolgáltatások között szerepel a fürdőágazat bankszámlájával kapcsolatosan felmerülő bankköltség, valamint a tagdíjak és a biztosítási díjak.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

2018. első félévében 47,2 millió Ft lett a személyi jellegű ráfordítások nagysága, melyből a bérköltség 39 millió Ft.

Értékcsökkenés alakulása:

A teljes fürdő ágazatban 2018. első félévére 14 millió Ft értékcsökkenést számoltunk el.

BUSZKÖZLEKEDÉSI ÁGAZAT

A buszközlekedési ágazat, az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan működik. Jelenleg négy autóbusszal látjuk el Hajdúböszörmény Város személyszállítási feladatait. A négy autóbusból egyet tartalék buszként kezelünk, melyekkel szükség esetén tudjuk pótolni a napi feladatok ellátását.

A fejlesztések érdekében beadásra került „Fenntartható Települési Közlekedésfejlesztés” megnevezésű pályázat, melynek keretein belül egy új modern környezetkímélő autóbusz beszerzésére nyílna lehetőség. Nyertes pályázat esetén sikerülne, további kettő kiöregedett autóbust kivonni a napi használatból.

A fentiekén túl, feladatot jelent a különjáratú személyszállítási fuvarok végzése. Ezen fuvarok jelentős részét a Hajdúböszörményi Torna Egylet és Hajdúböszörmény Város Önkormányzata, illetve intézményei részére végezzük. A feladat elvégzéséhez, egy Iveco típusú 20 személyes kis autóbust, valamint egy Nissan típusú 9 személyes mikrobuszt használunk. Az Iveco gépjármű viszonylag keveset futott (120 ezer km-t) megbízható, jó állapotúnak mondható, viszont a Nissan mikrobusz 340 ezer km-t futott, ezért nagyobb a meghibásodás lehetősége, javítása költséges. Ezt a kilométerfutást figyelembe véve, szükség lenne a jármű lecserélésére. 2018-ban keressük a megoldást a jármű cserére, egy környezetkímélő, modern motorral szerelt gépjárműre.

A Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Nonprofit Kft. Radnóti Miklós utcai telephelyén saját, 5.000-literes térfogatú üzemanyag kutat üzemeltet. Ezzel jelentős megtakarítás érünk el a szabadpiaci üzemanyag árakkal szemben. Ennek a kútnak a telepítése több mint öt éve történt, ezért 2017-es évben, kellett végeztetnünk egy komplex tisztítást és karbantartást. Ezen karbantartáson felül, 2018-ban szeretnénk fejleszteni, modernizálni az üzemanyagkút működését. Ez a fejlesztés egy elektronikus rendszer, ami a kor igényeinek megfelelően, online számítógépre közvetíti az üzemanyag feltöltést, pillanatnyi készletet mennyiségét, járművenkénti tankolás mennyiségét, idejét. Ezzel jelentősen megbízhatóbbá válik a kút működése, üzemeltetése.

Árbevétel alakulása:

2018. első félévére a buszközlekedési ágazat nettó árbevételét 53 millió forintra terveztük, ezzel szemben 47,4 millió Ft valósult meg.

Buszbérlet és menetjegy értékesítésből 19,5 millió Ft, a fogyasztói árkiegészítésből 25 millió Ft, az árkiegészítésre nem jogosító bevételekből 1,2 millió Ft bevétel, személyszállításból 857 ezer Ft, a buszváró üzemeltetéséből 396 eFt keletkezett.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordításokra a tervezett összeg 15,7 millió forint volt, ezzel szemben ténylegesen 16 millió forint lett az ágazat anyagjellegű ráfordítása. Ahogy erre már az ágazat tervének rövid bevezetőjében utaltunk, az igénybe vett szolgáltatások között a buszok műszaki állapota miatt azok javításának a költsége ró hatalmas terhet a Városgazdálkodási vállalatra. A buszváró takarítása, üzemeltetése 1,6 millió Ft-ba került.

Az anyagköltségek között nagy összeget képviselnek az üzemanyagköltségek, mely majdnem 7,7 millió Ft-ra lett betervezve, de 5,9 millió Ft értékben használtak fel.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

Személyi jellegű egyéb kifizetésekre, azok járulékaire, valamint a bérjárulékokra összesen 12,9 millió Ft-ot tervezünk a buszközlekedési ágazatban, melyet sikerült is tartanunk 12,7 millió Ft összeggel.

Értékcsökkenés alakulása:

A buszok, buszöblök, az autóbuszváró értékcsökkenést számoltunk el az év első felében, 5 millió Ft értékben.

VÁROSI PIAC ÉS ÜZLETKÖZPONT ÜZEMELTETÉS

A Hajdúböszörményi Piac és Vásárcsarnok 2013 őszén átadásra került és a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Nonprofit Kft üzemeltetése alatt áll.

Az elmúlt évek során megváltozott az emberek vásárlási szokásai ezért a piac látogatottsága is csökkent és ez sajnos látszik a bérlemények és a piac kihasználtságán is.

A gyermek orvosi rendelő rendeltetésszerűen és zavartalanul működik.

A vásárcsarnok külső és belső piactéren az árusítás a megszokott ritmusában zajlik.

Árbevétel alakulása:

2018. első félévében a bérleti díjból származó bevétel 8,4 eFt volt, míg a napijegy és havijegy értékesítésből származó bevétel 2,2 eFt.

Ebben az időszakban átlagosan a 19 üzlethelyiségből 12 volt kiadva, amelyben ruházat, virág, és ajándék árusítása történik.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

2018. első félévében a tervezett 8,3 millió Ft anyagjellegű ráfordítással szemben 8,1 millió Ft merült fel, melyből az anyagköltség 1,7 millió Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke 6,1 millió Ft-ot kellett elkönyvelnünk.

Az anyagköltségek között nagy összeget képviselnek a rezsiköltségek, 1,6 millió Ft összegben fogadtunk be víz, gáz, valamint villamos energia számlákat. Az igénybe vett szolgáltatások között a takarításra kellett a legtöbbet fizetni, 3,6 millió Ft-ot.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

2018-ban az előző évihez hasonló emberállománnyal, valamint bértömeggel terveztünk, 1,1 millió Ft-os várható bérköltséggel, a személyi jellegű egyéb kifizetésekkal, valamint a bérjárulékokkal, melyet sikerült is tartanunk.

Értékcsökkenés alakulása:

A piac építményével, valamint tárgyi eszközeivel kapcsolatban 4 millió Ft értékcsökkenést terveztünk. A tényleges értékcsökkenés a tervezetteket megközelítve alakult, 4,1 millió Ft lett.

GYERMEK- ÉS SZOCIÁLIS ÉTKEZTETÉS – ÜZEMI KONYHÁK ÜZEMELTETÉSE

A Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának fenntartásában lévő köznevelési intézményekben működő főző-, valamint tálaló és melegítő konyhák üzemeltetését 2013.01.01. napjától a Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Nonprofit Kft. végzi.

A Városgazdálkodási Nonprofit Kft 2017-ben 7 főzőkonyhát és 3 tálalókonyhát működtetett. Sajnos a 2018-as évre előreláthatóan csökkenő adagszámok miatt kénytelenek voltunk a közétkeztetést átalakítani. Ennek következtében főzőkonyhákat szüntettünk meg, illetve tálalókonyhává alakítottunk át, abban bízva, hogy a jövőben az adagszámok növekedésével elérjük a korábbi években tapasztaltakat.

Így 2018. februártól kezdődően a VG Nkft. 5 főzőkonyhát, 4 tálalókonyhát működtet Hajdúböszörmény közigazgatási területén. Munkanapokra vetítve, napi szinten kb. 3500 adag meleg ételt készítenek a konyhák, egyrészt a városi köznevelési intézmények (iskolák, óvodák) számára, másrészt a városi és egyházi (Református) szociális szolgálatok számára. A 3500 adagból napi szinten, kb. 80 adag a speciális (ételallergiás étkezők részére készült) menük mennyisége.

Gazdálkodási adatok értékelése

Árbevétel alakulása:

Összesen a 2018. első félévében, a tervezett 244 milliós bevételhez képest 261 millió Ft bevételt tudtunk elérni a konyhai ágazat működtetéséből.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása

A konyhai ágazatban 160 millió Ft-ot tettek ki az anyagjellegű ráfordítások, melyből az anyagköltségek teszik ki a legnagyobb hányadot, 120 millió Ft-ot. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 39 millió Ft volt, az egyéb szolgáltatásokra 40 ezer Ft-ot kellett költeni.

Az anyagköltségeknél a korábbiakhoz hasonlóan az alapanyagok teszik ki a legnagyobb részt, összesen közel 109 millió Ft-ot. A konyhai ágazatban magas rezsiköltséggel kellett számolnunk, 4,7 millió Ft összegben merültek fel víz, gáz, valamint villamos energia költségek. Ezeken kívül tisztítószerre 63,8 millió Ft-ot, védőitalra 95 ezer Ft-ot, elhasznált eszközök, berendezések 901 ezer Ft-ot költöttünk.

Az igénybe vett szolgáltatások között szerepelnek a Konica Minoltának fizetett nyomtató bérleti díjai, a Mobil Creditnek fizetett két gépjárművel kapcsolatos bérleti díjak, a Quadrobyte program bérleti díja, melyek összege 1,2 millió Ft-ot tett ki. Itt jelenik meg a hulladékszállítással, kártevőirtással, csatornadíjjal kapcsolatos költségek is. A konyhai kiszállításhoz használt gépjárművek javítására 1,4 millió Ft-ot kellett költeni. Telefon és internet költség 397 ezer Ft összegben merült fel a konyhai ágazatban összesen.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

Ebben az időszakban 77,8 millió Ft személyi jellegű ráfordítás merült fel, melyből 62,8 millió Ft bérköltséggént, a többi személyi jellegű egyéb kifizetésként és bérjárulékként keletkezett.

Értékcsökkenés alakulása:

A gyermekélelmezési és szociális étkeztetési ágazat értékcsökkenésére 1,6 millió Ft-ot terveztünk, ténylegesen 1,7 millió Ft-ot számoltunk el.

TÁVHŐSZOLGÁLTATÁSI ÁGAZAT

Bevételek alakulása

2018. ezen időszakra 10,5 millió Ft árbevételt terveztünk. A tényleges bevétel kismértékben meghaladja a tervezettet, 11,7 millió Ft értékben realizáltuk.

Egyéb bevételek

Egyéb bevételek között tartjuk nyilván a kapott távhőtámogatást, melyet a MAVIR-tól (Magyar Villamosenergia-Ipari Átviteli Rendszerirányító Zrt.) kapunk.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása

Az anyagjellegű ráfordítások 12 millió Ft-ot képviseltek a Városgazda költségeiben, melyből az anyagköltség 9,9 millió Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke 1,9 millió Ft, az egyéb szolgáltatásokért 207 ezer Ft-ot kellett.

Az anyagköltségek között a vásárolt víz, gáz, valamint villamos energia költségek jelennek meg, illetve 92 ezer Ft volt az irodaszerek költségei.

Az igénybe vett szolgáltatások között szerepelnek a mérnöki tanácsadási díjak, a Pronet Kft-nek a távhő modul bérletéért fizetett díj.

Az egyéb szolgáltatások között a távhő ágazatra létrehozott alszámla bankköltségei szerepelnek (201 eFt).

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

Összesen 1,3 millió Ft összegben merültek fel személyi jellegű ráfordítások 2018. első felében.

KÖZTERÜLET GAZDÁLKODÁS (közvilágítás, gallyazás, és a szökőkút működtetése)

Árbevétel alakulása:

5,7 millió Ft bevételt könyvelhettünk el a fenti ágazatokkal kapcsolatban, melyből közvilágításból 3,9 millió Ft, gallyazási munkálatokból 233 ezer Ft bevétel keletkezett ebben az időszakban. A szökőkút üzemeltetésével kapcsolatosan ezt az időszakot 1,6 millió Ft bevétel illeti.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

3,2 millió Ft összegben merültek fel anyagjellegű ráfordítások, melyből az anyagköltség 106 ezer Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke közel 3 millió Ft volt. Az igénybevett szolgáltatások esetében a közvilágításnál merültek fel leginkább ezek a költségek.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

A személyi jellegű ráfordítások 900 ezer Ft összegben alakultak 2018 első felében.

Értékcsökkenés alakulása:

Közel 938 ezer Ft értékcsökkenést számoltunk el, mely a közvilágítás lámpatestjeivel kapcsolatban merült fel.

VÁGÓHÍD és HÚSÜZEM

Árbevétel alakulása

2018 első felévére 11,3 millió Ft értékben terveztük az árbevételt. A tényadatok sajnos ennél kevesebbet mutatnak, 7,4 millió Ft-ot.

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások esetében 4 millió Ft-ot terveztünk, és 4,5 millió Ft értékben merültek fel ezen költségek. Az anyagköltség 1,2 millió Ft-ot tett ki. Az igénybevett szolgáltatások között a legjelentősebb tétel az állati melléktermék szállítás, 2 millió Ft, az összesen 3 millió Ft értékben felmerülő igénybevett szolgáltatások között.

Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások ebben az időszakban közel 14 millió Ft-ot tettek ki, melyből a bérköltség 11 millió Ft, a személyi jellegű egyéb kifizetések 626 ezer Ft, a bérjárulékok pedig 2,2 millió Ft.

KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS

Bevételek alakulása

A Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Nonprofit Kft. központi irányító egységének tervezett bevételét a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. által fizetett ingatlan bérleti díj , valamint a továbbszámolt rezsi költségek tették ki.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása

36,8 millió Ft összegben merültek fel anyagjellegű ráfordítások ebben az időszakban, melyből az anyagköltség 2,2 millió Ft, az igénybe vett szolgáltatások értéke 30 millió Ft, az egyéb szolgáltatások összege pedig 2,7 millió Ft-ot tettek ki

Az anyagköltségeknél a legnagyobb részt a Radnóti Miklós utcai ingatlan rezsiköltségei teszik ki, az áram 360 ezer Ft, a gáz 744 ezer Ft összegben. Nyomtatványokra, irodaszerekre 150 ezer Ft-ot, üzemanyag költségre 413 ezer Ft-ot költöttünk.

Az igénybe vett szolgáltatások között a legnagyobb részt a Vagyongazdálkodó fizetett szolgáltatási díj teszi ki, melynek összege 12,8 millió Ft volt. A fennmaradó összeget informatikai szolgáltatások igénybevételére, könyvvizsgálati tevékenység ellátására, adótanácsadási szolgáltatás igénybevételére, gépjármű bérleti díjra fordítottuk ebben az időszakban. 240 ezer Ft összegben merültek fel kiküldetési költségek. Közel 608 Ft-ot fizettünk postai, telefon és internet szolgáltatásokért.

Az egyéb szolgáltatások között a bankköltség 2 millió Ft-ot képvisel, a biztosítási díjak 421 ezer Ft-ot tettek ki.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

A személyi jellegű ráfordításokat tekintve, 20,7 millió Ft bérköltség keletkezett, 3,4 millió Ft lett elszámolva a személyi jellegű egyéb kifizetések között, amely tartalmazza a szép kártya, Erzsébet utalvány, béren kívüli juttatás SZJA, és EHO költségeit, bérjárulékokra 4,7 millió Ft-ot fizettünk.

Értékcsökkenés alakulása

2,2 millió Ft összegben számoltunk el értékcsökkenést az épülettel és berendezéseivel kapcsolatban.

ÖSSZESÍTŐ ÉRTÉKELÉS

Bevételek alakulása

A Hajdúböszörményi Városgazdálkodási Nonprofit Kft. –nél, 2018. első felében összesen 419 648 eFt összegben sikerült értékesítésből származó bevételt realizálni, melyből a teljes fürdő ágazat 66 millió Ft-ot, a piac közel 11 millió Ft-ot, a buszközlekedési ágazat csaknem 47,4 millió Ft-ot, a konyhai ágazat 261,6 millió Ft-ot, a távhő 11,7 millió Ft-ot, a központ 7,6 millió Ft-ot, a vágóhíd és húszüzem 7,4 millió Ft-ot a többi egyéb ágazat pedig 5,8 millió Ft-ot testesített meg.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása

270 millió Ft anyagjellegű ráfordítást könyveltünk le ezen időszakban. Az anyagköltség ebből 159 millió Ft volt, az igénybe vett szolgáltatások értéke 103,1 millió Ft, az egyéb szolgáltatások értéke összesen 4,3 millió Ft volt.

Az anyagköltségek között 109 millió Ft volt a konyhai alapanyagok értéke, 7,5 millió Ft a felhasznált üzemanyag mennyisége, a gáz, víz, villamos energia költsége 27,8 millió Ft. Ebből csak a távhővel kapcsolatban merült fel 9,8 millió Ft. Nagy fogyasztó volt a fürdő és a konyhai ágazat.

Az igénybe vett szolgáltatások között 946 eFt-ot fizettünk ki kiküldetési költségként, 6,3 millió Ft-ot bérleti díjként, csaknem 20,46 millió Ft-ot szakértői díjként. 13,7 millió Ft volt a karbantartási szolgáltatásokra költött összeg, mely a buszközlekedési, a fürdő és a konyhai ágazatban merült fel a legmagasabb összegben.

Az egyéb szolgáltatások között 2,5 millió Ft volt a felmerülő bankköltség, 926 ezer Ft a biztosítási díj.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

181 millió Ft összegben merültek fel személyi jellegű ráfordítások ebben az időszakban, melyből 146,3 millió Ft volt a bérköltség, 8,6 millió Ft a személyi jellegű egyéb kifizetések összege, 26,4 millió Ft a bérjárulékok összege.

Értékcsökkenés alakulása

2018. I. félévében a Városgazdálkodási Nonprofit Kft teljes egészét tekintve 29,2 millió Ft értékcsökkenést számoltunk el.

6. Hajdúböszörményi Castrum Termálkemping Idegenforgalmi Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság

adatok ezer

Sorszám	Tétel megnevezés	2018 éves TERV	2018 TERV jún 30-ig	2018 TÉNY
1	Belföldi értékesítés árbevétele	32 563	10 854	11 681
2	Export értékesítés árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32 563	10 854	11 681
3	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	0
5	Anyagköltség	4 428	1 536	1 447
6	Igénybe vett szolgáltatások	13 261	6 462	7 234
7	Egyéb szolgáltatások	1 581	791	538
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	19 270	8 789	9 219
10	Bérköltség	11 635	5 728	5 717
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	516	258	87
12	Bérráfordítások	2 148	1 074	948
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14 299	7 060	6 752
VI.	Értékcsökkenés	500	250	722
VII.	Egyéb ráfordítások	451	225	17
A.	Üzemi tevékenység eredménye	-1 957	-5 470	-5 029
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	15	5	6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	15	5	6
C.	Adózás előtti eredmény	-1 942	-5 465	-5 023

Bevételek alakulása

Az év első felében a tervezett 10,8 millió Ft. helyett 11,68 millió Ft. árbevétel keletkezett a Castrum termálkempingben, mely áll a szálláshely szolgáltatásból, valamint a lakóautók, lakókocsok számára fenntartott beállóhelyek bérleti bevételeiből. A kétféle bevétel körülbelül arányosan oszlik meg.

A német turisták száma évről évre csökken, mely legfőbb oka az öregkor. Több hónapos tartózkodás helyett vagy kevesebb időre vagy egyáltalán nem jönnek már. Egyre több vendég érkezik Romániából és Szlovákiából valamint még mindig a lengyel turisták száma a legmagasabb. Tavaly óta, egyre sűrűbben látunk vendégül finn nemzetiségű vendégeket és belföldről is többen érkeztek tavaly óta.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása

Az anyagjellegű ráfordítások a 8,7 millió Ft tervezetthez képest növekedést mutattak, mivel 9,2 millió Ft-ot tettek ki a ráfordítások között, amelyből az anyagköltség 1,4 millió Ft volt, az igénybe vett szolgáltatások értéke 7,23 millió Ft, az egyéb szolgáltatások pedig 538 ezer Ft-ot tettek ki a teljes működési költségekből.

Az anyagköltségekben a tervhez képest kismértékű csökkenés mutatkozik, nagysága hasonló a tavalyi év ugyanezen időszakához. A szükséges felújítási munkákon és egyéb kisebb eszköz beszerzéseken kívül, melyek a működéshez elengedhetetlenek, az év első felében nagy beruházásunk 8 db televízió beszerzése volt a fürdő feletti apartmanokhoz.

Az igénybe vett szolgáltatások tekintetében nagy változás nem történt az előző év, hasonló időszakához képest. A Városgazdálkodási NKft. által kiszámlázandó 450 Ft/vendégéjszaka mértéke, így továbbra is csak a vendégéjszakák számától függ. Emlékeztetőül; ez a tétel azért kerül kiszámlázásra, mert a kemping vendégei ingyenesen igénybe vehetik a fürdő minden medencéjét.

Az egyéb szolgáltatások között a bankköltség teszi ki a legnagyobb részt, mely közel 290 ezer Ft volt az év első felében.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása

A személyi jellegű ráfordításokban is csökkenés tapasztalható a tervezett 7,06 millió Ft. helyett csak 6,75 millió Ft volt. A bérek emelkedtek, viszont a személyi állomány csökkenése okozta az eltérést. Dolgozókat csoportosítottunk át a Városgazdálkodási NKft. más tagvállalataihoz. A Cafeteria a bérekbe lett olvasztva, emiatt ez sem jelentkezik külön költségként.

Értékcsökkenés alakulása

Az idén beszerzésre került 8 db televízió értékcsökkenése jelenik meg.

Összegzés

Összességében elmondható, hogy az idei év első félévében kb. ugyanannyi vendégéjszakát töltöttek el a kempingezők a Castrumban, mint a korábbi években. Az üzemi tevékenység eredménye kismértékben jobb lett a tervezettnél, de így is -5 023 eFt. Bízunk benne, hogy a szezon vége, amelyben a DESZ-KEXX Fesztivál, Hajdú Hét, a „Bezermeni Vigasságok”, Zúza Fesztivál illetve a Város Napja rendezvényei szerepelnek, tovább javítják majd az összképet.

7. Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt.

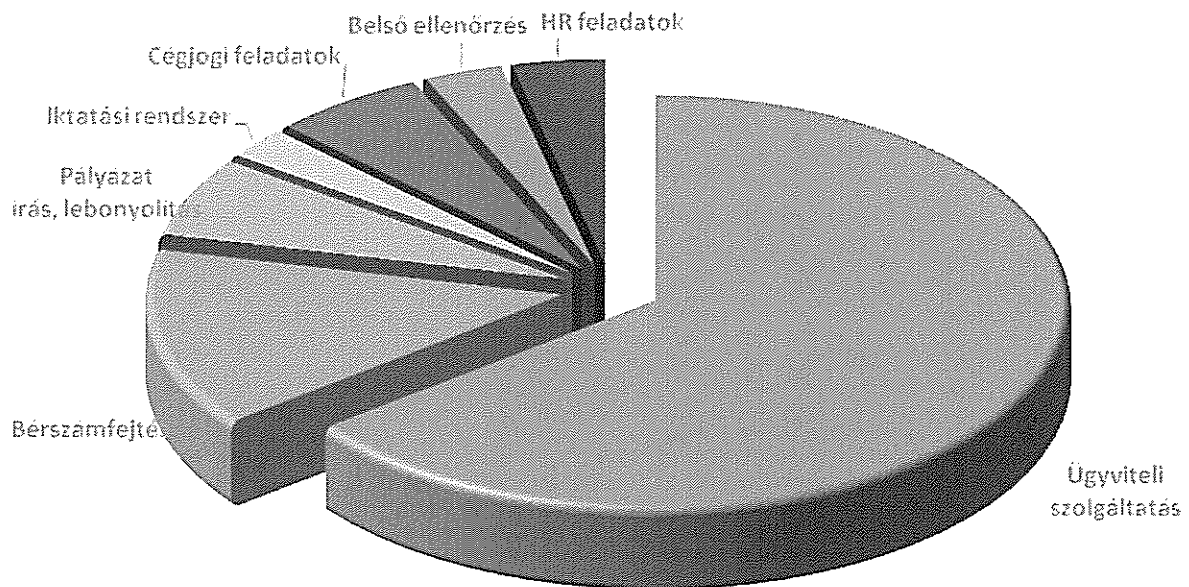
Sorszám	Tétel megnevezése	2018 éves terv	2018. I. félév terv	2018. I. félév tény
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	137 343	68 672	79 284
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	137 343	68 672	79 284
03.	Saját term készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	11 700	5 850	9 106
05.	Anyagköltség	599	300	307
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 625	16 312	24 569
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 904	1 452	1 440
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 377	3 688	4 989
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	43 505	21 752	31 305
10.	Béreköltség	76 200	38 100	41 738
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 505	2 054	1 643
12.	Bérfelárak	18 044	9 021	8 201
V.	Személyi jellegű ráfordítások	100 749	49 176	51 582
VI.	Értékcsökkenés	1 803	902	2 177
VI.	Egyéb ráfordítások	923	462	128
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2 063	2 230	3 198
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	51	25	103
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	862	431	132
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-811	-406	-29
C.	Adózás előtti eredmény	1 252	1 824	3 169

Árbevétel alakulása:

Az árbevétel nagy részét a tagvállalatok részére nyújtott szolgáltatások díja teszi ki. A moduláris szolgáltatás az alábbi elemekből áll össze, amelyeket a tagvállalatok igénybe vesznek.

- Ügyviteli szolgáltatás (könyvelés, adótanácsadás, hatóság előtti képviselet)
- Bérszámfejtés, HR feladatok ellátása
- Projekt management (pályázat írás, lebonyolítás, elszámolás, utókezelés)
- Iktatási rendszer üzemeltetése
- Jogi képviselet, cégjogi feladatok ellátása
- Belső ellenőrzés
- Irattározási feladatok

HAVI SZOLGÁLTATÁSI DÍJ MEGOSZLÁSA TEVÉKENYSÉGENKÉNT

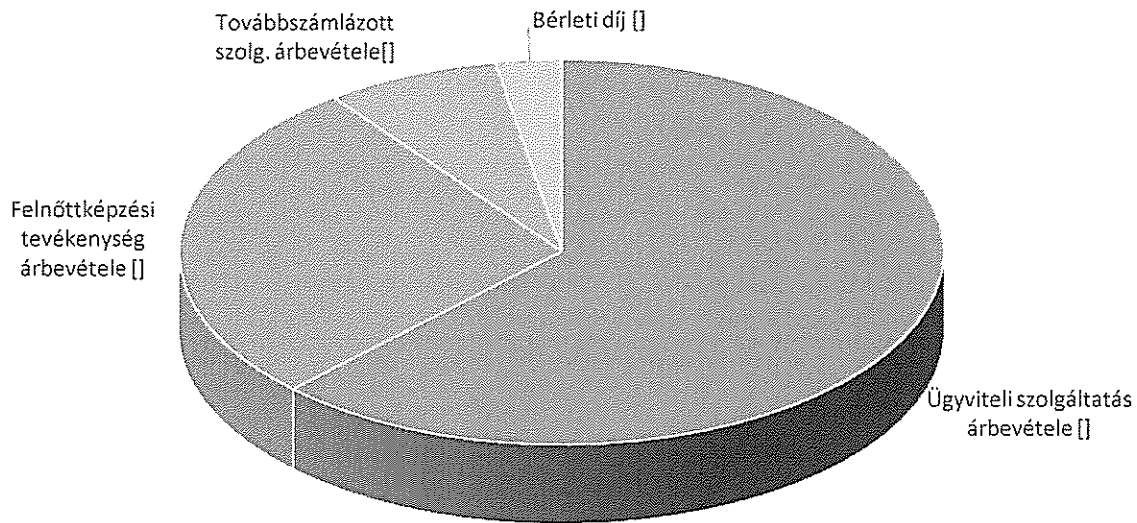


A Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt. a szokásos vállalkozói tevékenységei mellett 2018. évben is folytatta a pályázati tevékenységét, melynek eredményeként 2017. évről áthúzódik 2 pályázatunk. 2018-ban a Vagyonkezelő Zrt. az alábbi projektekből végez **projektmenedzsmenti tevékenységet** melyek 2017 évről folytatódnak:

- GINOP 6.1.2-15 azonosító számú "Digitális szakadékok csökkentése"
- A projektmenedzsment tevékenység részeként tartja nyilván a Vagyonkezelő az ESZ-V Nonprofit Kft-nek nyújtott folyamatos **projektkönyvelési tevékenységét**.

A Vagyonkezelő Zrt. 2018. év I. félévi bevételét 74 522 ezer Ft-ra kalkuláltuk, melyből az értékesítési nettó árbevétel 68 672 ezer Ft-ra, az egyéb bevételeket pedig 5 850 ezer Ft-ra terveztük. Ebből 79 284 ezer Ft nettó árbevétel, valamint 9 106 ezer Ft egyéb bevétel keletkezett.

Árbevétel megoszlása tevékenységenként



Egyéb bevételek:

- A Vagyonkezelő Zrt. által ellátott belső ellenőrzési tevékenységből eredően bevételünk származik, melyet az Önkormányzattal kötött megállapodás értelmében támogatásként az egyéb bevételek között szerepeltetünk.
- Az egyéb bevételek között tarjuk nyilván a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivataltól kapott rehabilitációs támogatást 3 596 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltség képviseli a legkisebb költséget 2018. ezen időszakában is, csakúgy, mint az előző években. Összesen 31 305 ezer Ft anyagjellegű ráfordítás merült fel 2018. első felében.

Az anyagköltségek között tartjuk nyilván a nyomtatványok, irodaszerek költségeit, üzemanyagköltséget, valamint egyéb kis összegű beszerzéseket, melyek a mindennapi munkavégzéshez szükségesek. 300 ezer Ft anyagköltséget tervezünk 2018. I. félévére, ténylegesen 307 ezer Ft-nyi költség merült fel, melyből a nyomtatványok és irodaszerek költsége a legnagyobb, 256 ezer Ft.

Igénybevett szolgáltatások teszik ki a legnagyobb költséget az anyagjellegű ráfordítások között. 16 312 ezer Ft-ot tervezünk, de 24 569 ezer Ft összegben merültek fel ezen költségek.

A szakértői díjak teszik ki a szolgáltatások legnagyobb részét, 2018-ban összesen 8 270 ezer Ft-ot. Szakértői díjak között szerepelnek az üzletviteli tanácsadás, a jogi tanácsadás, a könyvvizsgálat, adótanácsadás, pályázati tanácsadás, belső ellenőrzés (2 460 eFt), ügyvédi költség (1 170 eFt).

Jelentős költségként merülnek fel a különböző Software-ek bérleti díjai, melyek a munkavégzéshez szükségesek. A könyvelőprogram bérleti díját tartjuk itt számon és az XL bérprogram bérleti díja van ezen a soron. 2018 I. felében 1 600 ezer Ft bérleti díjjal kapcsolatos költség merült fel.

A posta, telefon, internet költség 2018. ezen időszakában 210 461 Ft-ot tettek ki a költségek között, oktatásra és továbbképzésre 386 900 Ft-ot költöttünk, míg az utazási és kiküldetési költségre 546 eFt-ot

Az egyéb szolgáltatások között szerepelnek többek között a hatósági díjak, illetékek (68 ezer Ft), a pénzügyi szolgáltatási díjak (919 ezer Ft), a kamarai tagdíj (17 ezer Ft), biztosítási díj (391 ezer Ft) . Összesen 1 439 ezer Ft értékben vettük igénybe ezen szolgáltatásokat.

Eladott közvetített szolgáltatások értéke:

Az Infocomp Tech Kft-vel, informatikai tanácsadás tekintetében, valamint a Főnix Defend Kft-vel a tűz- és munkavédelmi tanácsadás tekintetében keretszerződési megállapodást tartunk fent, melynek keretén belül a tagvállalatoknak továbbszámlázzuk a költséget, a nyújtott szolgáltatás ellenértékéért.

Személyi jellegű ráfordítások alakulása:

A személyi állomány a következőképpen oszlik meg a Vagyongkezelőnél:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak:

- 1 fő munkaügyi vezető
- 3 fő munkaügyi munkatárs
- 4 fő könyvelő
- 1 fő általános irodai adminisztrátor
- 1 fő személyi asszisztens

Részmunkaidőben foglalkoztatottak:

- 1 fő igazgatóság elnöke
- 1 fő könyvelési csoportvezető
- 1 fő könyvelő
- 1 fő belső ellenőr
- 1 fő kontroller
- 1 fő cash-pool manager

A kötelező béremelés még a munkáltatói járulék csökkentés ellenére is nagy terhet jelentett a cég költségvetésére.

A bérköltség összege 2018. I. felében 41 738 ezer Ft, melyből 1 572 ezer Ft a Felnőttképzési tevékenységhez kapcsolódó bérköltség.

A személyi jellegű egyéb kifizetések között a munkába járásként kifizetett költségek, az étkezési költségek (310 eFt) és SZÉP kártya (246 eFt), a készpénz cafeteria (194 Ft), a reprezentáció, valamint ezek után fizetendő személyi jövedelemadó, valamint egészségügyi hozzájárulás szerepelnek.

Bérijárlékok között a bruttó munkabérek után fizetendő járulékok szerepelnek, mely 8 201 ezer Ft-ot tettek ki. A személyi jellegű ráfordítások így összesen 51 582 ezer Ft összegben alakultak.

Értékcsökkenés alakulása:

902 ezer Ft-ra terveztük, de 2 177 ezer Ft értékben alakult az értékcsökkenés, melyből a kísértékű tárgyi eszközökre 835 ezer Ft-ot számoltunk el 2018. I. félévére vonatkozóan.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjen az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot egyszerű többséggel elfogadni!

HATÁROZATI JAVASLAT

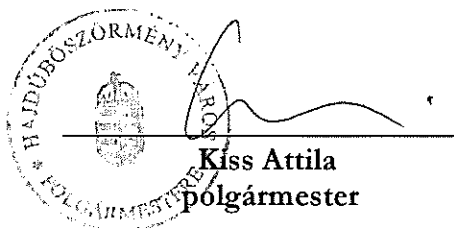
Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló, 20/2007. (IV.26.) Önk. rendelet 32.§ (3) bekezdés c pont cd) alpontjában biztosított jogkörében eljárva, megtárgyalta a **"Tájékoztató a Hajdúböszörményi Vagyongkezelő Zrt. tagvállalatai 2018. évi üzleti terveinek 1-6 havi teljesüléséről"** című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő Testület az előterjesztés mellékletei alapján, a tagvállalatok 2018. évi üzleti terveinek 1-6 havi teljesüléséről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gulya Máttyás, az Igazgatóság elnöke

Hajdúböszörmény, 2018. október 16.


Kiss Attila
polgármester