

6.

Előterjesztés
Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete ülésére

Tárgy: Az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.-vel kötött közszolgáltatási szerződés módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 90/2017. (III.31.) K.t. határozatával döntött arról, hogy az Orosházi Városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt.-vel (a továbbiakban: VÜRT) 2017. április 01. napjától 2017. december 31. napjáig terjedő időszakra közszolgáltatási szerződést köt, mely alapján a feladatellátás megvalósítására 154.650.000,- Ft kompenzációt biztosított - elszámolási, nem rendeltetésszerű felhasználás esetén visszafizetési kötelezettséggel az Önkormányzat 2017. évi költségvetése terhére.

A 90/2017. (III.31.) K.t. határozat alapján a kompenzáció megfizetésének részletezése a következő: 2017. április 10. napjáig: 51.550 eFt, 2017. július 10. napjáig: 51.550 eFt, 2017. október 10. napjáig: 51.550 eFt.

2017. június 20. napján Benkő Ferenc vezérigazgató úr kezdeményezéssel fordult felénk, hogy a VÜRT 2017. évi működéséhez kapcsolódó átmeneti likviditási probléma kezelése érdekében kéri a 2017. október 10. napjáig esedékes 51.550 eFt kompenzáció 2017. július 10. napjáig történő folyósítását.

A kérelem indokoltsága alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete

1. dönt arról, hogy 90/2017. (III.31.) K.t. határozatának 2. pontját a következők szerint módosítja:

„2.) az 1.) pont szerinti kompenzációt az alábbiak szerint banki átutalással biztosítja a VÜRT Zrt. részére:

a) 2017. április 10. napjáig: **51.550 eFt**

b) 2017. július 10. napjáig: **103.100 eFt.”**

2. felhatalmazza Dávid Zoltán polgármestert, és mint VÜRT Zrt. alapítója, felhatalmazza Benkő Ferenc vezérigazgatót a közszolgáltatási szerződés módosításának aláírására.

Végrehajtásért felelős:

Dávid Zoltán polgármester és Benkő Ferenc vezérigazgató a közszolgáltatási szerződés módosításának aláírásáért

Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző a közszolgáltatási szerződés módosításának aláírásra történő előkészítéséért

Godár Andrea irodavezető a kompenzáció átutalásáért

Határidő: értelem szerint

Orosháza, 2017. június 22.


Bojtor István
alpolgármester

Előterjesztés

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tárgy: Az Orosházi Városüzemeltetési Zrt. vezérigazgatója által készített reorganizációs (intézkedési) tervről való döntés

Tisztelt Képviselő-testület!

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 159/2017. (V.30.) K.t. számú határozatban a Zrt. 2017. évi üzleti tervének elfogadása kapcsán döntött arról, hogy felkéri a vezérigazgatót, hogy a gazdasági helyzet elemzésén alapuló, az eredményesség helyreállítását, hosszú távú fenntartását biztosító intézkedéseket tartalmazó reorganizációs (intézkedési) tervet készítsen. A reorganizációs terv elkészítésének határidejét 2017. június 20. napján határozta meg a Képviselő-testület.

Benkő Ferenc vezérigazgató úr elkészítette a Zrt. vonatkozásában az előírt reorganizációs tervet, amely jelen határozat mellékletét képezi.

A jelentősen megváltozott jogi és gazdasági környezet a cég tevékenységi struktúraváltozását idézte elő. Ez a változás nemcsak nagymértékű feladatot rótt a társaságra, hanem a gazdálkodására is negatív hatást gyakorolt. A Zrt. tőkeszerkezete a veszteség ellenére stabil és nem igényel tulajdonosi beavatkozást.

Az eredményes, stabil gazdálkodás elérése érdekében kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy döntsön a reorganizációs terv elfogadásáról a határozati javaslat melléklete szerinti tartalommal.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására!

Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja az Orosházi Városüzemeltetési Zrt vezérigazgatója által készített, a Zrt. gazdasági elemzésén alapuló, az eredményesség helyreállítását, hosszú távú fenntartását biztosító intézkedéseket tartalmazó reorganizációs (intézkedési) tervet.

Végrehajtásért felelős: Benkő Ferenc vezérigazgató

Határidő: értelem szerint, legkésőbb 2017. december 31-ig

Orosháza, 2017. június 22.

Tisztelettel:



Bojtor István
alpolgármester

REORGANIZÁCIÓS TERV

2017. június hó

Orosháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. május 30-i ülésén megtárgyalta és elfogadta az Orosházi városüzemeltetési és Szolgáltató Zrt. 2017. évi üzleti tervét mely -19.528.434 forint negatív adózott eredményt, vagyis veszteséget prognosztizál az adott gazdasági év vonatkozásában.

A Képviselő-testület határozatában a vezérigazgatót megbízta azzal, hogy a pénzügyi egyensúly megteremtése, javítása érdekében reorganizációs tervet kell a Képviselő-testület elé terjesztenie a kedvezőtlen pénzügyi folyamatok megállítása, a pénzügyi helyzet stabilizálása érdekében.

1. Előzmények

Az üzleti terv készítésének időszakában már látható volt az, hogy a társaság működésével kapcsolatosan 2017. évben realizált árbevétel nagyságrendekkel lecsökken, összetétele átalakul az alábbi indokok alapján:

- A megelőző évben a társaság fő tevékenységi köre „3811” nem veszélyes hulladékok szállításával kezelésével kapcsolatos feladatok ellátása volt. A DAREH rendszer elindulásával 2017. áprilistól kezdődően a Városüzem azonban már nem végez hulladékszállítással kapcsolatos tevékenységet, ami éves szinten 260 millió forintos árbevétel kiesést okozott a társaságnak.
- Az Önkormányzat 2017-es évben az előző 2016-os évhez képest 60 millió forinttal csökkentette a város működtetésével kapcsolatos közszolgáltatási szerződésünkben rögzített feladatok ellátására biztosított korábbi keretösszeget.
- Ebben az évben 40 millió forinttal lecsökkent az előző 2016-os évhez képest az Önkormányzat által megrendelt önkormányzati ingatlanok felújításból származó várható árbevételünk.
- A 2017-es évben a Start közcélú program lebonyolításáért kapott lebonyolítási díj 12 millió forinttal csökkent a megelőző 2016-os évhez képest.
- Ezzel párhuzamosan a törvény értelmében jelentősen nőtt a kötelező minimálbér összege, továbbá több munkakör esetében kénytelenek voltunk az emelésre a dolgozók megtartása érdekében, így a 2016 évhez képest 20 millió forinttal növekedett meg a társaság bér és járulék költségei a 2017-es évben.

Az első négy hónap lezárt gazdasági adatainak ismeretében a társaságnál képződött veszteség nagyságrendekkel haladja meg az üzleti tervben év végére prognosztizált veszteség mértékét és értéke hatszorosa az előző év ugyanazon időszakában megképződött veszteségnek.

2. A társaság gazdasági helyzetének bemutatása.

Eladósodási mutató: A mutatószám az adósságállomány és a saját tőke arányát fejezi ki. A 60 %-ot meghaladó eredmény esetén a finanszírozási problémák adódhatnak. Ezen mutatók 2015-ben 48,26%, 2016-ban: 45,14% ami javulást mutatott, de sajnos 2017.04.30-án elérte a 61,11%-ot.

Tőkeerősség mutató (saját tőke/forrás összesen): Kifejezi, hogy a társaság saját tőkéje hogyan aránylik a teljes, az eszközöket fedező összes rendelkezésre álló forráshoz. 2015. évben ez a mutató 26,00 %, míg 2016-ban 27,64 % volt, mely a pozitív mérleg szerinti eredményből, és ezáltal a saját tőke növekedéséből adódott. 2017. 04.30-án 24,41%.

Kötelezettségek aránya mutató (kötelezettségek/mérleg főösszeg): A mutató arra ad választ, hogy az összes forráson belül az idegen források milyen arányt képviselnek. Minél kisebb a mutató értéke, annál kedvezőbb a társaság megítélése. A Városüzemeltetésnél ez a mutató évek óta 11,44% és 15,06 % között változik, tehát a kötelezettségek aránya elfogadható.

Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök): A saját tőke és a befektetett eszközök egymáshoz való aránya kifejezi a működés biztonságát, mivel a befektetett eszközök nehezebben vagy egyáltalán nem mobilizálhatóak működési költségek fedezésére. A mutató értéke akkor kedvező, ha minél magasabb. A társaságnál a mutatószámok az alábbiak szerint alakultak: 2015-ben 33,88%, 2016-ban 35,91%, míg 2017.04.30-án 31,05%. Ezen értékek jelentősen elmaradnak az optimálistól.

A likviditási ráta a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek aránya, mely megmutatja, hogy a rövid lejáratú tartozások mekkora hányadára nyújt fedezetet a forgóeszközök csoportja. A 2017. évi mutatószámokon látható, hogy az előző évekhez képest sokkal kevesebb. A forgóeszközök mértéke csökkent, elsősorban a pénzeszközök záró-állományának csökkenése miatt, de emellett a rövidlejáratú kötelezettség záró állománya növekedett.

Saját tőke jegyzett tőke aránya. Mivel a társaság az adózott eredményeit mindig eredménytartalékba helyezte, így a saját tőke és a jegyzett tőke aránya a nehéz gazdasági időszak ellenére is jóval meghaladja a törvényi kötelezettség összegét, így a tulajdonos Önkormányzat részéről külön beavatkozás nem indokolt.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017.04.30.
Eladósodási mutató					
kötelezettség/összesítő tőke	44,70 %	60,33 %	48,26 %	48,14 %	61,11 %
Tőkeerőségi mutató					
saját tőke/mérleg főösszeg	25,89 %	21,73 %	28,00 %	27,64 %	24,41 %
Kötelezettségek aránya					
(kötelezettség/források					
mérlegfőösszeg)	11,44 %	15,08 %	12,54 %	12,47 %	14,92 %
Befektetett eszközök fedezete					
(saját tőke/befektetett eszköz)	32,61 %	27,68 %	33,88 %	35,91 %	31,05 %
Likviditási ráta					
(forrás/eszközök/rövidlej.kötel.)	184,71 %	141,79 %	185,37 %	182,67 %	144,40 %
Saját tőke/egyezt. tőke	252,96 %	210,96 %	250,53 %	265,77 %	229,35 %

Bevételek és kiadások az elmúlt öt évben:

Bevételek - ráfordítások alakulása

Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	E Ft-ban 2017.04.30.
Bevételek					
Belföldi értékesítés nettó					
árbevétele	1 111 183	1 136 254	1 118 477	1 224 473	255 348
Aktívált saját teljesítmények	4 053	9 556			
Egyéb bevételek	297 287	337 014	345 133	375 147	110 331
Pénzügyi bevételek	2 026	823	286	149	10
Rendkívüli bevételek		4 815			
Bevételek összesen	1 414 549	1 488 292	1 464 896	1 599 772	365 689
Ráfordítások					
Anyagiilegő ráfordítások	863 103	950 090	843 329	932 691	230 071
Személyi jellegű ráfordítások	463 075	491 391	436 300	465 189	173 109
Értéksökkenési leírás	60 612	69 396	32 031	63 825	19 588
Egyéb ráfordítások	32 619	53 173	47 259	97 224	9 504
Pénzügyi műveletek					
ráfordításai	5	7	7	4	
Ráfordítások összesen	1 419 415	1 564 863	1 388 956	1 579 043	432 272

Az árbevételek alakulásánál megállapítható, hogy az üzleti terv elkészítésekor előre jelzett bevétel kiesést a tényadatok igazolják.

Vagyoni helyzet az elmúlt öt évben:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017.04.30.
Immateriális javak	1 812	2 207	1 477	988	883
Tárgyi eszközök	1 438 856	1 410 813	1 367 424	1 364 441	1 381 827
Befektetési pénzügyi eszközök	1 901	1 871	6 505	11 020	11 020
Befektetett eszközök összesen	1 442 569	1 414 891	1 375 406	1 376 449	1 373 530

A befektetett eszközök állománya is stabilitást mutat. A társaság nem kívánja felélni a vagyonát.

Pénzügyi helyzet az elmúlt öt évben:

Pénzeszközök

Pénztárak és bankszámlák egyenlege

adatok E Ft-ban

Pénzeszközök	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év	2017.04.30.
Pénztár	5 348	9 187	11 545	19 369	15 552
Bankszámlák	141 976	64 940	149 911	139 778	72 357
Pénzeszközök összesen	147 324	74 127	161 456	159 147	87 909

3. A pénzügyi-gazdasági, likviditási helyzet stabilizálása érdekében meghozott intézkedések bemutatása.

A Városüzemeltetési Zrt. felé legnagyobb kintlévőséget produkáló Orosházi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. felvette a kapcsolatot számlavezető bankjával, faktorálási keretszerződés megkötésére. Ezen intézkedésre a hulladékgazdálkodás átalakulása folytán a közszolgáltató szerepét átvevő NHKV Zrt. negyedéves, jelentősen csúsztatott fizetési határideje miatt került sor. Pl. jelen pillanatban még a 2017. I. negyedévi költségeink fedezetére sem érkezett meg a szolgáltatási díj, amelyből a Zrt. felé fennálló tartozását az OHU Kft. rendezni tudná.

A társaság által korábban alapított - és az Önkormányzat Képviselő-testületének döntése értelmében végelszámolás alatt lévő - gazdasági társaságok esetében az eljárás mielőbbi lefolytatásával a zárt tőzstőke felszabadítására kerül, ami eredményt nem, de a társaság likviditását javítja. (Orosházi Városi Rendezvényszervező Nonprofit Zrt, Bogárzói Lóversenypálya Hasznosító és Üzemeltető Nonprofit Zrt.)

Nyilvántartott követelések

Vevők: 2017. április 30-án

	adatok E Ft-ban Vevő állomány
0-30 nap	11.510.598
31-60 nap	39.055.768
61-90 nap	1.723.627
91-180 nap	31.079.118
181-365 nap	5.783.167
Even túli	60.404.348
Lejárt összesen	149.556.626
Le nem járt	96.631.215

2017. április 30-i állapot szerinti korosított szállítói állomány

	adatok E Ft-ban Szállítói állomány
Le nem járt	93.558.166
0-30 nap	17.456.882
31-60 nap	--
61-90 nap	--
91-180 nap	--
181-365 nap	--
Even túli	--
Lejárt összesen	17.456.882
Mindösszesen:	111 015 048

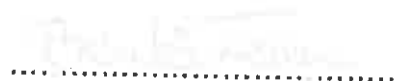
4. A reorganizáció feladatai:

- A társaság működésével kapcsolatban minden olyan vállalkozási tevékenységi kört le kell építeni, ami éves szinten veszteséget okoz. Ennek értelmében szálloda üzemeltetését annak működtetését a nyári főszezon után javasolom kivenni a társaság tevékenységi köréből és javasolom, hogy bérbeadás útján a tulajdonos Önkormányzat hasznosítsa. Ezzel párhuzamosan célszerűnek tűnik a tulajdonos Önkormányzat részére egy áttekintő anyag elkészítése, mely a fürdő jövőbeli üzemeltetésének lehetséges konstrukcióit vizsgálja meg, az in house státusz folyamatos biztosítása érdekében.
- A kiadások csökkentésének egyik lehetősége személyi jellegű kiadásokhoz kapcsolható. Kiemelt szempontunk a humánerőforrással történő felelős gazdálkodás. Bértámogatással foglalkoztatott dolgozók alkalmazásának kihasználása mindamellett, hogy a szakmai, ügyviteli munkában ez ne okozzon elmaradást. Valamennyi tevékenységi kör esetében meg kell vizsgálni a közfoglalkoztatás lehetőségét, támogatott munkaerő alkalmazását, hogy a feladatellátás kevesebb költséget jelentsen.
- A költségek csökkentése érdekében felül kell vizsgálni a meglévő szerződéseket és szükség esetén módosítani, megszüntetni azokat.
- A működőképesség megtartása érdekében szigorúan takarékos gazdálkodás folytatása.
- Folyamatosan felül kell vizsgálni a szerződéseket egy-egy kedvezőbb beszerzési lehetőség elérése érdekében.
- Beruházási-fejlesztési terv minimalizálása szükséges, amely nem veszélyeztetheti a feladatellátás biztonságát.
- Vállalkozói tevékenységi kör bővítése, az abból származó bevételek növelése.
- Törekedni kell a költővőségek behajtására. Bírósági végrehajtó segítségét kérjük, és élünk a felszólítások, inkasszók, lehetőségével. (Különös tekintettel a Zrt. korábbi hulladékszállítási tevékenységéből adódott, meglévő költővőségeire.)
- A Zrt. vagyontárgyainak hasznosítása során törekedni kell a minél nagyobb bevétel elérésére. (A működés feltételeit nem veszélyeztető feleslegessé vált vagyontárgyak értékesítése.)
- A Zrt. vagyontárgyainak esetleges értékesítése esetén a lehető legmagasabb piaci ár elérésére kell törekedni.
- A kötelező feladatok elvégzése során a költséghatékonyagra kell törekedni.

- Törekedni kell a szállítói állomány csökkentésére, a lejárt kötelezettségek csökkentése érdekében folyamatos kontrollt kell biztosítani a fizetési határidők betartása, a kifizetések rangsorolása érdekében.
- A gazdasági folyamatok folyamatos nyomon követhetősége érdekében havi likviditási terv készítése szükséges.

A reorganizációs tervben ismertetett feladatok végrehajtása év közben folyamatos, melynek végső határideje: 2017. december 31.

Orosháza, 2017. június 21.



Benkő Ferenc

vezérigazgató

