



MAROS MEGYEI TANÁCS

2018. március 29.-i 29. számú HATÁROZAT

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésének a jóváhagyásáról

A Maros Megyei Tanács,

Látva a Maros Megyei Tanácsnak az Elnökének az 5903/23.03.2018. sz. Indokolását, a Gazdasági Igazgatóságnak a Vagyonkezelési, Közszolgáltatási és Vállalat Irányítási Osztályának a szakjelentését, a Jogügyi Szolgáltatnak a Jelentését, valamint a szakbizottságok véleményezését,

Figyelembe véve, a S.C. „Parc Industrial Mureș” 116/19.03.2018. sz. átiratát, amelyet a Maros Megyei Tanácsnál az 5466/20.03.2018. sz. alatt iktattak, amellyel megküldték a Megalapozó Jegyzéket, a 2018. évi bevételi és kiadási Költségvetés tervezetet és a Társaságnak a Vezetőtanácsának, a 2018. évi bevételi és kiadási költségvetés javaslatára vonatkozó 1/19.03.2018. sz. Határozatát,

Tekintettel, az utólagosan módosított és kiegészített, az egyes gazdasági egységeknél, ahol az állam vagy a közigazgatási-területi egységek egyedüli vagy többségi részvényesek vagy közvetlen, vagy közvetett módon többségi részesedés tulajdonosai, a pénzügyi rendtartás megerősítésére vonatkozó 26/2013. sz. Kormány Rendelet 4. cikkelyének (1) bekezdésének, 6. cikkelyének (1) és (3) bekezdésének előírásaira,

Betartva a bevételi és kiadási költségvetésnek, valamint azoknak a megalapozó mellékleteinek, a formátumának és szerkezetének a jóváhagyására vonatkozó 3145/05.12.2017. sz. Közpénzügy Miniszteri Rendelet előírásait,

Az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel újraközölt, a helyi közigazgatásra vonatkozó 215/2001. sz. Törvény 91. cikkely (1) bekezdés a) betű és (2) bekezdés d) betű, valamint a 97. cikkely előírásainak alapján,

határoz:

1. cikkely Jóváhagyja a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. jövedelmi és kiadási költségvetését a 2018. évre, a következő 5 melléklet szerint:

- (1) 1. sz. melléklet „Bevételi és kiadási Költségvetés” (az általános tevékenység költségvetése);
- (2) 2. sz. megalapozó melléklet „A jövedelmi és kiadási költségvetésben szereplő gazdasági-pénzügyi mutatók részletezése és azoknak a felosztása negyedévekre”
- (3) 3. sz. megalapozó melléklet „Az összbevételek megvalósítási foka”;
- (4) 4. sz. megalapozó melléklet „A beruházási program, felszerelések és finanszírozási források”;
- (5) 5. sz. megalapozó melléklet „A bruttó eredmény javítására és az elmaradt kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések”

2. cikkely Az 1-5-ös mellékletek szerves részei a jelen határozatnak.

3. cikkely Abban az esetben, amikor a végrehajtásban a jóváhagyott összjövedelmek túllépését vagy nem megvalósítását jegyzik, végezhetnek összkiadásokat az összjövedelmek megvalósításával arányosan, a jóváhagyott hatékonysági mutatók keretében.

4. cikkely Felhatalmazza Monica Dohotariu hölgyet, mint a Maros Megyei Tanácsot képviselő személyt a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A Részvényeseinek Nagygyűlésében, hogy megszavazza a Részvényesek Nagygyűlésén, a társaság jövedelmi és kiadási költségvetését, amelyet jóváhagytak a jelen határozat 1-3 cikkelyei szerint.

5. cikkely A jelen határozatot közlik a Maros Megyei Tanács Gazdasági Igazgatóságával, a Részvényesek Nagygyűlésének képviselőjének Monica Dohotariu asszonynak és a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A-nak, amely felel a végrehajtásáért.

6. cikkely A Maros Megyei Tanács, a SC „Parc Industrial Mureș S.A internetes oldalain és Maros Megye Hivatalos Közlönyében, csak az 1. mellékletet „Bevételi és kiadási Költségvetés” teszik közzé, a Javaslatok/Jóváhagyott folyó év (2018), az utólag módosított 3145/2017. sz. Pénzügyminiszteri Rendelet I pontjának, 6. sz. mellékleteinek az előírásai szerint.

ELNÖK
Péter Ferenc

Ellen jegyzi
JEGYZŐ
Paul Cosma



MAROS MEGYEI TANÁCS ELNÖK

5903/21.03.2018. sz.

INDOKOLÁS

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésének a jóváhagyására vonatkozó határozattervezethez

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A., kérvényezi a megyei közhatóságnál a 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésnek a jóváhagyását, a Vállalatnak a vezetőtanácsának az 1/19.03.2018. sz. Határozatába foglalt javaslat szerint.

A folyó tevékenység keretében, 1812 ezer lej értékű jövedelmet javasolnak, az utóbbi évek (2014-2016) átlagainál több mint 20%-nál nagyobb növekedést jósolnak. A 217. évet nem veszik számításba, mivel az egy különleges év, amelyben 1764 ezer lejes plusz bevétel jegyeztek, a Számvevőszéknek egyes Rendeleteinek az érvényesítésével, bevételek, amelyek be nem hajtási kockázatot mutatnak.

A társaság az alap tevékenységéből (működtetésből) valósítja meg bevételeit, főleg:

- a) az ügykezelési díjból és a létező, valamint a 2018. év folyamán megkötendő új, engedménybe adási szerződések és ügykezelési szerződések alapján megállapított járadékokból álló járadékok és bérek (az új szerződésekből előirányzott jövedelmek megközelítőleg 100 ezer lej);
- b) jövedelmek a közköltségek újraszámolásából – az előző évben megvalósított jövedelemhez viszonyítva 25%-os növekedést irányoztak elő, a közköltségek árának a növekedésének a következtébe.

Az 1799 ezer lej összértékű előirányzott kiadásokat teljes egészébe az előirányzott bevételekből fedezik, előirányozva 1000 lej kiadást, 993 ezer lej bevételt és 13 ezer lejes nyereséget.

Holott a 2018. évre nyereséget irányoznak elő, a társaságnak a pénzügyi helyzete válságos marad, a Maros Megyei Számvevőszék ellenőrzése alkalmával meghatározott számlázott jövedelmek következtébe kezdeményezett pereknek a megoldásáig.

A beruházási tevékenységeknél a társaság a 2018. évre 160 ezer lej kiutalását javasolja, teljes egészébe a saját alapokból (amortizáció), amelyet a jellegzetes berendezésekre és az infrastruktúrának (bekötő utak és közüzem) a modernizálására használnak.

A fennebb bemutatott érvek értelmébe, alávetem megvitatásra és jóváhagyásra a mellékelt határozattervezetet.

ELNÖK
Péter Ferenc



MAROS MEGYEI TANÁCS
GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG
VAGYONKEZELÉSI, KÖZSZOLGÁLTATÁSI OSZTÁLY
5937/23.03.2018 sz.
VI D/2 akta

SZAKJELENTÉS

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésének a jóváhagyására vonatkozó határozattervezethez

A S.C. „Parc Industrial Mureș” Kereskedelmi Társaság, bemutatja jóváhagyásra a Maros Megyei Tanácsnak, a 2018. évi bevételi és kiadási költségvetését, az egyes gazdasági egységeknél, ahol az állam vagy a közigazgatási-területi egységek egyedüli vagy többségi részvényesek vagy, direkt vagy indirekt módon többségi részesedés tulajdonosai, a pénzügyi rendtartás megerősítésére vonatkozó 26/2013. sz. Kormány Rendelet 6. cikkely (1) és (3) bekezdés előírásai szerint.

A Társaságnak a 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésére vonatkozó javaslatot, a 116/19.03.2018. sz. alatt terjesztettek be (a Maros Megyei Tanácsnál az 5466/20.03.2018. sz. alatt iktatták), a Vezetőtanácsnak az 1/19.03.2018. sz. Határozatával hagyták jóvá, 5 mellékletet tartalmaz, a jövedelmi és kiadási költségvetés, valamint annak a megalapozó mellékleteinek, formátumának és struktúrájának jóváhagyására vonatkozó 3145/05.12.2017. sz. Közpénzügyi Miniszteri Rendelet előírásainak megfelelően.

1. melléklet-„A 2018. évi bevételi és kiadási költségvetés” az általános tevékenység költségvetését képezi, és összehasonlító adatokat tartalmaz a bevételekre és kiadásokra tekintve, beleértve a beruházási tevékenységet, a 2017(megvalósított), folyó év 2018 (javaslatok) és a következő évek 2019, 2020 (becsülés).

Ennek értelmében, a **2018. évre javasolt jövedelmek**, 1812 ezer lejes összértékbe, nagyobbak mint az előző éveké, 2014, 2015, 2016, amikor a következő összjövedelmeket jelentették: 1312,5 ezer lej 2014-ben; 1605,9 ezer lej 2015-ben; 1473 ezer lej 2016-ban (a mérleg adatai szerint).

A 2017. évben, viszont, a társaság 3889 ezer lejes értékű összjövedelmet valósított meg, sokkal több, mint a költségvetésbe beütemezett jövedelmek, 1824 ezer lej értékbe, amelyet a vezetőség a 115/19.03.2018. sz. Megalapozó jegyzékben, 1764 ezer lej értékű plusz jövedelemnek a bejegyzésével, a Maros Megyei Számvevő Kamarának a 61/2017. sz. Döntésének a következtébe. Ezek a jövedelmek be nem hajtási veszélynek vannak ki téve, a Számvevő Kamara döntése ellen, a Bíróságon megindított kereset megnyerésének esetébe, tényállás, amely esetében úgy a jövedelmek, mint azoknak a számláinak a késedelmi díjait sztorozni fogják.

Tekintettel a tervezettel összehasonlított jövedelmekre (a büntetésekből és késedelmi díjából származó jövedelmek nélkül), a társaság 4,4%-os túllépést jelentett (1591 ezer lej megvalósítva az 1524 ezer lej tervezett helyett), a Megalapozó Jegyzék szerint.

A 2018. évben, az 1812 ezer lejes betervezett összjövedelmeknek az értékéből csaj 150 ezer lej büntetésből és késedelmi díjból származó jövedelem.

Beszámítva a biztos jövedelmet, a folyamatban levő szerződések szerint, a működtetésből származó jövedelmek és a betervezett pénzügyi jövedelmek a 2018. évre, 1662 ezer lej értékűek (1617 ezer

lej + 45 ezer lej, a 2. sz. Megalapozó Melléklet szerint), 4,46%-os növekedést jegyezve a 2017. évi hasonló jövedelmekhez viszonyítva, amely 1591 ezer lej volt.

Más, a működtetésből származó jövedelmek (a 2. sz. megalapozó mellékletben részletezve) a 2018. évre 150 ezer lej értékbe van betervezve, amelyeket a büntetések és a késedelmi díjak képezik, összehasonlítva a 2017. évvel, amikor ezeknek, a jövedelmeknek a megvalósítása 621 ezer lej volt, amelyből 534 ezer lej késedelmi díjak, a különbséget a tőke műveletekből szerzett jövedelmek teszik ki.

A 2018. évi betervezett összjövedelmek, 1799 ezer lej értékűek, nagyobbak a 2017. évre betervezettnél, 1529 ezer lejes összegnél, de sokkal kisebbek, mint az ténylegesen megvalósítottak, 4934 ezer lejes összegbe, amelyből 2989 ezer lejes összeg a kinnlevőségeknek a kockázati tartaléka.

A Megalapozó Jegyzékben a társaságnak a vezetősége azzal érvel, hogy ha csak a 2018. évi működtetési és pénzügyi kiadásokat hasonlítják össze a 2017. évben megvalósítottal (kivéve a tartalékokat), a 2018. évbe, a kiadásoknak több mint 6%-os csökkenése lesz jegyezhető, a 2017. évhez viszonyítva. (1509 ezer lej 2018-ba. Az 1611 ezer lejhez viszonyítva 2017-be).

A szerkezetben, a működtetési kiadások magukba foglalják, elsősorban a vagyontárgyakkal és a szolgáltatásokkal való kiadásokat, 8,4%-os növekedéssel beütemezve az előző évhez viszonyítva (668 ezer lej 2018-ban, a 2017-ben megvalósított 616 ezer lejhez viszonyítva), és kiadások a személyzettel, 5,9%-os előre jelzett növekedéssel az előző évi megvalósításokkal szembe. (609 ezer lej 2018-ban, a 2017-ben megvalósított 575 ezer lejjel szembe).

A személyzettel való kiadások keretében kitűnnek a fizetésekkel való kiadások (1 melléklet 13. sor) ahol 21,6%-os növekedést jeleznek az előző évhez viszonyítva, a fizetéseknek a hozzájárulásainak a munkáltatótól az alkalmazottra való átruházásának alkalmával adódott költségek fedezésének az érdekébe, a törvény szerint.

Nagyobb növekedéseket (+50,3%-kal) meg lehet figyelni a bonuszoknál (1 melléklet 14. sor) annak a ténynek a következtébe, hogy a 2017. évben nem adtak az egész évben (csak áprilissal kezdődőleg). Hasonlóan, az igazgatónak és a vezetőtanácsnak a nem végrehajtó tagjainak a megbízói szerződéseikhez tartozó kiadások 51%-kal növekednek, ezeknek a költségeknek a teljes szinten való biztosításának a betervezésének a következtébe, összehasonlítva az előző évben fizetett csökkentett jutalékokkal, a teljesítmény mutatóknak a nem teljesítésének következtébe (globális megvalósítási százalék=83%).

Jelentős váltakozás jegyezhető meg a *"Más működtetési kiadások"* fejezetben, ahol az elmúlt évben 3388 ezer lejes összeget jegyeztek, amely elsősorban a 2017.12.31.-én létrehozott kockázati tartalékokat képezi, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. által kibocsátott összes számlára, amelyeket az üzlettársak nem ismertek el. (a Számvevő Széknek a 207/2014. és 61/2017. sz. Döntései alapján voltak kibocsátva).

A 2018. évre ebbe a fejezetbe az előző évhez viszonyítva sokkal kisebb összeg van beütemezve, azaz 502 ezer lej, amely a 14,8%-át teszi ki a 2017. évi hasonló kiadásoknak, ami a társaságnak a vezetőségének azt a szándékát igazolja, hogy csökkentse ennek a kategóriának a kiadásait.

A 2017. évi költségvetésnek a bruttó eredménye, 823,9 ezer lejes (könyvelési veszteség) és 2141,7 ezer lejes veszteség (adóügyi veszteség). Másrészt a nem leírható kiadások 3186,7 ezer lej értékűek, amelyeket a társaságnak a vezetősége a Megalapozó Jegyzékben részletez.

A 2018. évi költségvetés bruttó eredménye, 13 ezer lej értékű profitra van tervezve, miközben a kiadási mutató 1000 lejre, a számításból származó jövedelmek 993 lej.

A 2-5 mellékletek a költségvetést megalapozó melléklete, amint következnek:

A 2. sz. megalapozó melléklet „A jövedelmi és kiadási költségvetésben szereplő gazdasági-pénzügyi mutatók részletezése”, megvalósítja a részletezését a jövedelmeknek, jövedelem kategóriák szerint és a kiadásoknak kiadási elemek szerint, összehasonlítva a 2016-os(megvalósított), 2017-es (jóváhagyott és megvalósított), a 2018., folyó év javaslataival.

Ugyanakkor, leosztja negyedévekre a 2018. év javaslatait, a megjegyzéssel, hogy minden negyedév végén, az adatok összesítve vannak az év elejétől.

A 3. megalapozó melléklet „Az összevételek megvalósítási foka”, bemutatja az utolsó 2 év megvalósításának a módját, (2016 és 2017) a jóváhagyott költségvetésekkel szemben.

Meg lehet állapítani az összjövedelmi és a működtetési jövedelem mutatók teljesítését, valamint a megbecsült szint meghaladását a 2016. évben +14,5%-os összjövedelemnél és 15,5%-kal a működtetési jövedelemnél.

A 2017. évben, mindamelllett, hogy a jelentett adatok szerint az összjövedelemnél több mint 113%-os a többlet és 115%-os a működtetési jövedelmeknél, úgy ahogy az előbb meg volt magyarázva, nagy része ezeknek az összegeknek a bevétele bizonytalan, úgyhogy a kockázati tartalékoknak a kiadásokba való belefoglalása vezetett az évvégén, a 2141,7 ezer lejes adóügyi veszteségnek a jegyzéséhez.

A 4. megalapozó melléklet – „A beruházási program, felszerelések és finanszírozási források”, megvalósít egy összehasonlítást a 2018. folyó év és az előző 2017. év beruházási programja között, a finanszírozási források megjelölésével és besorolásával.

A mellékletből kitűnik, hogy a 2017. évben, a társaság saját amortizációs forrásokat hozott létre, 140 ezer lej értékbe, amelyből elköltött 15 ezer lejt, elektromos energia hálózatra.

A 2018. évre javasolja a források létrehozását, ugyancsak amortizációból, 160 ezer lej értékbe, a következő beruházási célkitűzések lesznek megvalósítva:

- profi fűnyíró gép: 7 ezer lej;
- haszongépjármű: 24 ezer lej;
- tűzriasztó központ adminisztratív épület-23 ezer lej
- közlekedési táblák: 2 ezer lej
- bekötőút: 45 ezer lej
- közmű infrastruktúra modernizálása: 40 ezer lej
- számítás technikai felszerelés-modernizálás: 19 ezer lej

Az utolsó megalapozó melléklet, az *5. melléklet „A bruttó eredmények javítására és az elmaradt kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések”,* célja, hogy tükrözze a haszon növelésének és a tartozásoknak időben való kifizetésének az érdekébe hozott intézkedéseknek a hatásait.

Ennek értelmébe, a Társaság megbecsüli a jövedelmeknek a növekedését, új szerződéseknek a megkötésével, 100 ezer lejes összegbe, pozitív hatású intézkedés, amely egyes kiadásnövekedéseket

kompenzál (a közmű, javítási, felújítási, személyzeti áraknak a növekedésének a következtébe), melyeket 34 ezer lejre becsültek, valamint egyes kockázati tartalékoknak a létrehozása a bevételezéseknél, 53 ezer lejes összegbe, oly módon a 2018. folyó évi eredmény pozitív eredmény legyen. (bruttó profit 13 ezer lej).

A társaságnak nincsenek elmaradt kifizetései.

Figyelembe véve a fennebb bemutatott szakérveket, alávetjük elemzésre és megvitatásra a mellékelt határozattervezetet.

VÉGREHAJTÓ IGAZGATÓ

Alin Mărginean

Készítette: Monica Dohotariu, tanácsadó



MAROS MEGYEI TANÁCS
JOGÜGYI ÉS KÖZIGAZGATÁSI IGAZGATÓSÁG
JOGÜGYI SZOLGÁLAT

5924/23.03.2018. sz.
VI/D/1 akta

JELENTÉS

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésének a jóváhagyására vonatkozó határozattervezethez

Elemezve, a Maros Megyei Tanács Elnöke által, az 5903/23.03.2018. sz. indokolással kezdeményezett határozattervezetet és a Gazdasági Igazgatóságnak a szakjelentését,

A Maros Megyei Tanácsnak a Szervezési és működési szabályzatának a 47. cikkelyének a (4) bekezdésének az előírásainak értelmébe, amelyet a 172/23.11.2017. sz. Határozattal hagytak jóvá, a jelen jelentésnek az összeállítását végeztük el, amelyben a következőket határozzuk meg:

Az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel újraközölt, a helyi közigazgatásra vonatkozó 215/2001. sz. Törvény 91. cikkely (1) bekezdés „a” betű és (2) bekezdés „d” betű előírásainak értelmébe, a Maros Megyei Tanács, a megye nevébe, a kereskedelmi társaságoknál és az önálló ügyvitelű vállalatoknál, a tulajdonában levő részvényeknek megfelelően, gyakorolja az összes jogait és kötelességeit, a törvény feltételei között.

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetését, az utólag módosított és kiegészített, az egyes gazdasági egységek szintjén, ahol az állam vagy a közigazgatási-területi egységek egyedüli vagy többségi részvényesek vagy, direkt vagy indirekt módon többségi részesedés tulajdonosai, a pénzügyi rendtartás megerősítésére vonatkozó 26/2013. sz. Kormány Rendelet 4. cikkely (1) „a” betű bekezdés előírásai szerint, megyei tanács határozattal hagyják jóvá.

Alkalmazva a 26/2013. sz. Kormány Rendeletnek a 6. cikkely (1) és (3) bekezdést, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. bemutatta a Maros Megyei Tanácsnak, jóváhagyásra, a 2018. évi bevételi és kiadási költségvetését az (1) bekezdés által előírt határidőn belül, azaz *”45 napra az érvénybe lépésétől az állam éves költségvetési törvényének vagy, esetenként, a községek, a városok, a municípiumok, Bukarest municípiumnak a kerületeinek, a megyéknek és Bukarest municípiumnak a helyi költségvetésének a jóváhagyásától”*.

A költségvetés javaslat, amelyet az 5466/20.03.2018. sz. átirattal küldtek meg, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. Vezetőtanácsának az 1/19.03.2018. sz. Határozatával hagytak jóvá, a jövedelmi és kiadási költségvetés, valamint annak a megalapozó mellékleteinek, formátumának és struktúrájának jóváhagyására vonatkozó 3145/05.12.2017. sz. Közpénzügyi Miniszteri Rendelet előírásainak megfelelően.

Hasonlóan, alkalmazva Maros Megyei Tanácsnak a 43/2016. sz. Határozatát, amellyel Monica Mihaela Dohotariu asszonyt kinevezték a Maros Megyei Tanácsnak a képviselőjének a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. Részvényeseinek a Nagy Gyűlésébe, a jelen határozattal felhatalmazzák őt azzal, hogy megszavazza a társaságnak a bevételi és kiadási költségvetését.

A 3145/05.12.2017. sz. Közpénzügyi Miniszteri Rendelet 6. Mellékletének a I. pont előírásainak értelmébe, a Maros Megyei Tanácsnak, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. internetes oldalain és Maros Megyének a Hivatalos Közlönyében, a ”Bevételi és kiadási költségvetés” 1. sz. mellékletének, csak folyó évre (2018) tartozó oszlopát teszik közzé, azaz ”Javaslatok a folyó évre”.

Ugyanakkor megjegyezzük, hogy a határozattervezetet, az utólag módosított és kiegészített, a jogszabályoknak a kidolgozásának a törvényhozási technikai normáira vonatkozó 24/2000. sz. Törvény 30. cikkelyével összevetve, a 6. cikkely (3) bekezdéshez viszonyítva, a 80-82. cikkelyeinek az előírásainak a betartásával készítették el.

Az előbb bemutatott érvek szempontjából, a 215/2001. sz. Törvény 91. cikkely (1) bekezdés ”a” és (2) bekezdés ”d” betűre vonatkoztatva, összevetve a 26/2013. sz. Kormányrendelet 4. cikkely (1) bekezdés ”a” betűvel, úgy értékeljük, hogy a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2018. évi bevételi és kiadási költségvetésének a jóváhagyására vonatkozó határozattervezetet, alá lehet vetni megvitatásra és jóváhagyásra a Maros Megyei Tanács plenumának.

VÉGREHAJTÓ IGAZGATÓ

Genica Nemeș

Készítette: Lefter Erika

Ellenőrizte: Adriana Farkas – Szolgálatvezető