



MAROS MEGYEI TANÁCS

2017. március 30.-i 32. számú HATÁROZAT

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A 2017. évi jövedelmi és kiadási költségvetésének elfogadásáról

A Maros Megyei Tanács,

Látva a Gazdasági Igazgatóság 6093/23.03.2017. sz. Indokolását, valamint a szakbizottságok véleményezéseit,

Figyelembe véve a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A kérvényezését a 101/17.03./2017. sz. átiratban,

Tekintettel, az utólagosan módosított és kiegészített, 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 4. cikkelyének (1) bekezdésének, 6. cikkelyének (1) és (3) bekezdésének, valamint a 10. cikkely (b) bekezdésének előírásaira,

A jövedelmi és kiadási költségvetés, valamint annak a megalapozó mellékleteinek, formátumának és struktúrájának jóváhagyására vonatkozó 20/07.01.2016. sz. Közpénzügyi Miniszteri Rendelet előírásainak betartásával,

Az utólagos módosításokkal és kiegészítésekkel újraközölt a helyi közigazgatásra vonatkozó 2001. évi 215. sz. Törvény 91. cikkelyének (1) bekezdésének a) betűjének és (2) bekezdésének d) betűjének és a 97. cikkelyének alapján,

határoz:

1. cikkely Jóváhagyja a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A jövedelmi és kiadási költségvetését a 2017. évre, a következő 5 melléklet szerint:

- (1) 1. sz. melléklet „Bevételi és kiadási Költségvetés” (az általános tevékenységi költségvetés);
- (2) 2. sz. megalapozó melléklet „A jövedelmi és kiadási költségvetésben szereplő gazdasági-pénzügyi mutatók részletezése és felosztása ezeknek 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 eredmények javításáért 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 és a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A-nak, akik felelnek 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 (2017), az utólag módosított 20/2016. sz. Pénzügyminiszteri Rendelet I pontjának, 6. sz. mellékleteinek az előírásai szerint.

ELNÖK
Péter Ferenc

Ellen jegyzi
JEGYZŐ
Paul Cosma



INDOKOLÁS

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2017. évi bevételi és kiadási költségvetésének elfogadására vonatkozó határozattervezethez

A Maros Megyei Tanács többségi részvényes a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A.-ban (Maros Ipari Park), társaság, amelyet 2003-ban alapítottak, a Maros Ipari Park infrastruktúrájának az ügyintézésének céljából, cél, amelyet a 2001. évi Phare Programon keresztül finanszíroztak, a RO 0101.03 összetevőjű Beruházási Pót Kedvezményben, a következő helyi tanácsokkal társulva: Nyárádtő, Kerelószentpál, Radnot és Marosludas.

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. bemutatja, jóváhagyásra, a Maros Megyei Tanácsnak a 2017. 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 4. cikkelyének (1) bekezdésének a) betűjének és 6. cikkelyének (1) bekezdésének előírásai szerint.

A társaság 2017. évi bevételi és kiadási költségvetésére vonatkozó javaslata, amelyet a 101/17.03.2017. sz. alatt terjesztettek elő (a Maros Megyei Tanácsnál az 5504/17.03.2017. sz. alatt iktattak), 5 mellékletet tartalmaz, a jövedelmi és kiadási költségvetés, valamint annak a megalapozó mellékleteinek, formátumának és struktúrájának jóváhagyására vonatkozó 20/07.01.2016. sz. Közpénzügyi Miniszteri Rendelet előírásainak megfelelően.

1. melléklet-„A 2017. évi bevételi és kiadási költségvetés” az általános tevékenység költségvetését képezi, és összehasonlító adatokat tartalmaz a bevételekre és kiadásokra tekintve, beleértve a beruházási tevékenységet, a 2016(megvalósított), folyó év 2017 (javaslatok) és a következő évek 2018, 2019 (becsülés).

Ennek értelmében, a 2017. év *jövedelmei* a folyó tevékenységek finanszírozására a 2016. évvel megegyező szintre javasolják, (1474 ezer lej 2017-ben szembe az 1473 ezer lejjel 2016-ban) kisebb növekedéssel (+2%) az üzemeltetési tevékenységnél (1422 ezer lej 2017-ben szembe az 1397 ezer lejjel 2016-ban).

A költségvetéshez mellékelt Megalapozó Jegyzékben, a társaság megmagyarázza, hogy a jövedelmek, amelyek leginkább a járadékokra és albérletekre alapozódnak, prognosztizálva voltak, beleszámítva a folyamatban levő szerződéseket, alkalmazva a díjak ugyanazon szintjét, mint 2016-ban, azaz 0,5 euro/nm/év vagy 1 euro/nm/év kezelési díj a beruházás stádiumának és a koncesszióba vevők által vállalt köteleességek függvényébe, a járadékok pedig ugyanúgy, az előző év szintjén,

azaz 2,34 euro/nm/év az 5 évre kötött szerződésekre, valamint 0,12-1,80 euro/nm/év a 49 évre kötöttekre.

A számításba 4,5 lej/euro árfolyammal és 1,4%-os éves inflációval számoltak, amely a 2017. évi előre jelzett fogyasztói árak növekedési mutatóját képezi. A *pénzügyi jövedelmek* a határidős betétek kamataiból és a valuta árfolyam különbségekből alakulnak, az előző évihez viszonyítva csökkenően (52 ezer lej 2017-ben szembe a 76 ezer lej 2016-ban).

Ami az *Összkiadásokat* tekinti, ezek az 1439 ezer lejes szintre vannak becsülve, majdnem 30%-os tetemes növekedéssel az előző évi 1115 ezer lejes szinttel szemben.

A társaság vezetősége azzal igazolja a költségvetés tervezet Megalapozó Jegyzékében, hogy a kiadások növelése egyes javítási kiadások, felülvizsgálatok és kötelező ellenőrzések beütemezésének tulajdonítható, amelyeket az utóbbi években nem végeztek el, és amelyeknek az elhalasztása a társaság tevékenységének a felfüggesztéséhez vezethet, a Maros Ipari Park működéséhez és üzemeltetéséhez szükséges engedélyek megszerzésének hiánya miatt.

Növekedésre kell számítani a *személyzeti kiadásoknál* is, a Megalapozó Jegyzék szerint részletezték ilyenformán:

- az alkalmazottak alapfizetéseinek a növekedése 5,47%-os átlaggal.
- az ebédjegyek értékének a növekedése a törvény által megállapított maximális értékre; (az ebédjegyek értéke megnő 9,57 lej/db-ról 15 lej/db-ra.);
- az alkalmazottak szállítási költségeinek a visszatérítése a lakhelyüktől a munkahelyükre és vissza (azoknak az alkalmazottaknak, akik más helységben laknak) 2017. április hónapjától kezdődőleg;

Összességében, a személyzeti költségek a fenti indokolások szerint ténylegesen 7,03%-kal nőnek, mindamelllett, hogy a költségvetésben az előző évi megvalósításokkal szembeni növekedés nagyobb, azaz 22%, ami annak a ténynek tulajdonítható, hogy a 2016. évben a fizetéseket csökkentették, kiegészítve menetközben, a társaság pénzügyi helyzetének a javulásának függvényében.

Lényeges változás a növekedés értelmében a „*más kiadások a működtetéssel*” fejezetben jelentkezik (245 ezer lej tervezett 2017-re a 144 ezer lejjel szemben a 2015-ben megvalósítottal). A társaság vezetősége, egyes kiadási kategóriák belefoglalásának a szükségességével, igazolja a növekedéseket, mint amilyenek:

- a 2008-2013-as évek profitadójának újraszámolásához tartozó késedelmi kamatok és bírságok, újraszámolás, amelyet a Maros Megyei Számvevőszék rendelt el;
- kiadások a céltartalékokkal, amelyeket az ügyfélkövetelések elértéktelenedésének esetére hoztak létre (a kifizetési határidőtől több mint 1095 napos régiségű számlák, valamint a perelő ügyfeleknek)

A tervezett jövedelmekkel és kiadásokkal szemben 35 ezer lejes bruttó nyereséget eredményez a 2017. évre.

A 2016. év nyereségét, 358 ezer lejes bruttó összegben, következik, hogy elosszák a törvényes rendelkezések szerint (64/2001. sz. KR), első sorban létrehozva egy tartalékalapot, a bruttó nyereség 5%-os értékéből. (17,9 ezer lej).

A fennmaradt profitból, 182,2 ezer lejes összegben, az előző évekről fennmaradt veszteségek teljes egészében való fedezését lehet megvalósítani.

Folytatólagosan, a 2-5 sz. Mellékletek a költségvetést megalapozó mellékletek, 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 2015-ös(megvalósított), 2016-os (jóváhagyott és megvalósított), a 2017., folyó, év javasolataival.

Ugyanakkor, leosztja negyedévekre a 2016. 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, (2015 és 2016) a jóváhagyott költségvetésekkel szemben. Meg lehet állapítani a jövedelmi mutatók teljesítését, valamint a megbecsült szint meghaladását azaz, a 2015. évben +29,5%-os összjövedelem, (1590 ezer lejes megvalósított az 1227 ezer lejes jóváhagyottal szemben) a 2016. évben pedig +14,5%-os növekedés a tervezett szinthez viszonyítva. (1473 ezer lejes megvalósítás az 1286 ezer lejes jóváhagyotthoz viszonyítva).

A 4. megalapozó melléklet – „A beruházási program, felszerelések és finanszírozási források”, megvalósít egy összehasonlítást a 2017. folyó év és az előző 2016. év beruházási programja között, a finanszírozási források megjelölésével és besorolásával.

A mellékletből kitűnik, hogy az előző 2016. évben, a társaság saját amortizációs forrásokat hozott létre, anélkül, hogy költött volna valamit a beruházási tevékenységre.

A 2017. évre javasolja a források létrehozását, ugyancsak amortizációból, összegek, amelyek a „melegítő/légkondicionáló rendszer az üzleti inkubátornál” létesítményre lesznek elkölve, vagyontárgy, amely Maros megye köztulajdonának része, a S.C „Parc Industrial Mureș” S.A vezetése alá átruházták.

Az utolsó megalapozó melléklet, az *5. melléklet „A bruttó eredmények javításáért és az elmaradt kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések”,* célja, hogy tükrözze a bruttó eredmények feljavítási és az elmaradt kifizetések csökkentési intézkedéseinek a hatásait.

Meglehet figyelni, hogy a 2017. évre, az új szerződések megkötéseiből származó megbecsült többlet jövedelmek pozitív hatásai, (110 ezer lej) nem tudják egyensúlyozni a negatív hatásait az okoknak, amelyek csökkentik a jótékony hatást, azaz a kiadások növekedése a javításokkal, felülvizsgálatokkal, személyzeti kiadásokkal (-324 ezer lej) és a veszteségek növekedése a bizonytalan kinnlevőségekből (-109 ezer lej).

Tartósabb pozitív hatásokat a 2018. évvel kezdődően jósolnak.

Mivel a Maros Megyei Tanács a társaság tőkéjének a többségének a részese, a többi részvényesek a Nyárádtó-i, Kerelószentpál-i, Radnot-i és Marosludas-i helyi tanácsok, a jelen határozat 4. cikkelyével felhatalmazza a Maros Megyei Tanács képviselőjét a Részvényesek Nagygyűlésén, hogy megszavazza a jelen határozat körülményei szerint jóváhagyott költségvetést a Részvényesek Nagygyűlésének plenáris ülésén.

Megjegyezve, hogy a jelen 2017. évi jövedelmi és kiadási költségvetést jóváhagyták a társaság Igazgatói Tanácsának a 2017. március 17.-i gyűlésén, javasoljuk megvitatásra és jóváhagyásra a mellékelt határozat tervezetét.

ELNÖK

Péter Ferenc

VÉGREHAJTÓ IGAZGATÓ

Alin Mărginean

Készítette: Monica Dohotariu, tanácsadó