



**TÁRGY: *Javaslat a Szekszárdi Diákétkeztetési Kft. likviditási helyzetének rendezésére***

## ***E L Ő T E R J E S Z T É S***

**SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK  
2012. december 12- i rendes ÜLÉSÉRE**

***ELŐTERJESZTŐ:***

***Horváth István polgármester***

***AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:***

***Bay Attila ügyvezető igazgató***

***ELŐADÓ:***

***Bay Attila ügyvezető igazgató***

***KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:***

***VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:***

***EGYÉB SZERVEZET:***

***MEGTÁRGYALTA:***

***Gazdasági és Pénzügyi Bizottság***

***HATÁROZAT SZÁMA:***

***..../2012. (...) GPB határozat***

***TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA:***

Terjedelem: 1+ 3 oldal

***Tisztelt Közgyűlés!***

Az előző évek beszámolóiban, könyvvizsgálati jelentéseiben, belső ellenőrzéseiben jelzett problémák olyan helyzetbe juttatták a Diákétkeztetési kft-t, hogy azonnali beavatkozást igényel a működésének fenntartása. A likviditás helyreállítása, az eredményesség javítása érdekében az alábbi intézkedésekre tesztek javaslatot:

A likviditást és eredményt alapvetően meghatározza a tényleges költségek finanszírozása. A nyersanyagnorma erőltetett növelése a rezi költség rovására azzal járt, hogy a működési költségeket a nyersanyagszállítók terhére tudtuk csak finanszírozni, ez nem tartható tovább. A kihasználtság javítása feltétlenül szükséges, vagy a közalkalmazottak, vagy külső igénybe vevők bevonásával.

Jelentős hatással van a rezi költség alakulására a tálalókonyhák kft-n belüli működtetése, melyeknek bér-, közüzemi díj, igénybe vett szolgáltatási (rágcsáló irtás, HACCP, munkaegészségügy), felújítási költsége évenként 40 millió forint nagyságrendű.

A fenti problémákat az előző évek üzleti jelentésében többször jeleztem. A könyvvizsgálói jelentés kiegészítése is tartalmazta a figyelem felhívást, illetve a felügyelő bizottság is szorgalmazta a közgyűlés felé a problémák kezelését. Érdemi döntés eddig nem született.

A hosszú távú likviditás megteremtése és az eredmény javítása érdekében az alábbi intézkedések megtétele válik szükségessé:

1. a nyersanyagnormára vetített rezi költség 77%-ról 90%-ra történő emelése 2012. november 1-től, ennek bevételt növelő hatása éves szinten mintegy 40 millió forint
2. létszámleépítés, elsősorban a nyugdíjas korú dolgozókat érintően, melynek költségcsökkentő hatása éves szinten közel 14 millió forint, ezt rontja a járulékok várható 2013 évi kedvezmény csökkenése és a létszámcsökkentés miatt várható túlmunkáért fizetendő összeg, így tényleges hatása 9,2 millió forintra kalkulálható
3. FB juttatásainak felfüggesztése 2,8 millió forint megtakarítást jelenthet
4. szolgáltatások igénybevételeinek (könyvelés, könyvvizsgálat, karbantartás) csökkentésével közel 8 millió forint költségmegtakarítás érhető el
5. a beszerzési források változásával, racionálisabb anyaggazdálkodással 11 millió forintnyi nyersanyagköltség megtakarítás érhető el
6. piacszerzési lehetőségek keresése Szekszárdon és a környező települések intézményeiben a 2013. január 1-től induló új iskolarendszerben, elsősorban a Gyermeklánc óvodai konyha szabad kapacitásainak kihasználására, amely maximális eredmény esetén 82 millió forint többletbevétel és 43 millió forint nyersanyag költség mellett, 39 millió forint eredménynövekedést hozhatna.

A fenti intézkedések minimum 71, maximum 110 millió forintnyi eredményjavulással járhatnak, így legrosszabb esetben is az eredmény már nem lenne negatív a 2013-as évben.

A rövidtávú likviditási helyzet javítására megoldást jelent a rezi költség esetében elmaradó bevétel egyszeri kompenzációja az önkormányzat részéről, melynek szükséges mértéke 20-30 millió Ft.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat jóváhagyására.

*Szekszárd, 2012. december 10.*

*Tisztelettel:*

*Bay Attila  
ügyvezető*

#### **Határozati javaslat**

Szekszárd Megyei Jogú Város Közgyűlése – mint a Szekszárdi Diákétkeztetési Kft. alapító tulajdonosa – a cég likviditási helyzetének javítása érdekében az alacsony rezsiköltség miatt bekövetkezett likviditási problémák feloldására 20.000.000 Ft kompenzációt biztosít a 2012. évi költségvetési rendelet „Működési célú pénzeszköz átadás önkormányzati többségi tulajdonú cégeknek” előirányzat terhére.

A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a céggel megkötendő szerződés aláírására.

**Határidő: 2012. december 15.**

**Felelős: Horváth István polgármester  
Bay Attila igazgató**