



MISKOLC MEGYEI JOGÚ VÁROS  
ÖNKORMÁNYZATA

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének  
~~23.~~ /2021. (12~~7~~.) határozata

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Polgármestereként – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján – a Közgyűlés feladat- és hatáskörét gyakorolva az alábbi határozatot hozom:

**Tárgy: A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi üzleti tervének jóváhagyása**

Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzatának Polgármestereként – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján – az adott Társaság vonatkozásában tulajdonosi joggyakorló hatáskörben eljárva Miskolc Holding Zrt. Felügyelőbizottságának 75/2020. (XII.23.) sz. határozata ismeretében a

**Miskolc Holding Zrt. 2020. évi üzleti tervét a határozat melléklete szerint az alábbi értékadatokkal jóváhagyom:**

Nettó árbevétele:	3.476.703	E Ft
Aktivált saját teljesítmények:	7.563	E Ft
Egyéb bevételek:	1.276.956	E Ft
Pénzügyi műveletek bevételei:	322.698	E Ft
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>5.083.919</b>	<b>E Ft</b>
Anyagjellegű ráfordítások:	2.022.232	E Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	1.938.119	E Ft
Értékcsökkenési leírás:	409.789	E Ft
Egyéb ráfordítás:	369.688	E Ft
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	124.731	E Ft
<b>Ráfordítások összesen:</b>	<b>4.864.559</b>	<b>E Ft</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>219.360</b>	<b>E Ft</b>
<b>Adózott eredmény:</b>	<b>209.489</b>	<b>E Ft</b>
<b>Mérleg főösszeg:</b>	<b>33.314.664</b>	<b>E Ft</b>

**Felelős:**

Polgármester

**Végrehajtásért felelős:**

Miskolc Holding Zrt. Igazgatóságának elnöke

**Végrehajtást felügyelő Főosztály:**

Gazdálkodási Főosztály

**Határidő:**

Azonnal

Kelt: Miskolc, 2021. január 27.



Veres Pál  
polgármester

**Ellenjegyzem:**

Dr. Ignác Dávid  
jegyző



23/2021. (I. 27.) sz. határozat melléklete

## Miskolc Holding Zrt.

2020. évi

### ÜZLETI TERVE

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi üzleti terve az alábbi feltételekkel készült:

- Infláció: 3,4%;
- 3 havi BUBOR: 0,3%,
- Hitel kamat:  $0,3\% + 0,91\% = 1,21\%$ ;
- Egységes kafetéria: bruttó 320 eFt/fő/év;
- Béremelés átlagos mértéke 8%, ami tartalmazza kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bér-minimum összegét.

#### 1. Eredményterv

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi gazdálkodásának tervezett üzemi eredménye 21 MFt nyereség, tervezett adózott eredménye 209 MFt nyereség.

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV (eFt)	2020.
	Terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	3 476 703
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	7 563
III. Egyéb bevételek	1 276 956
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 022 232
V. Személyi jellegű ráfordítások	1 938 119
VI. Értékcsökkenési leírás	409 789
VII. Egyéb ráfordítások	369 688
<b>A. Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>21 393</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	322 698
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	124 731
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>197 967</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény (A+B)</b>	<b>219 360</b>
X. Adófizetési kötelezettség	9 871
<b>D. Adózott eredmény (C-X)</b>	<b>209 489</b>





## 1.1. Bevételek

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi tervezett **nettó árbevétele 3.477 MFt**, az árbevétel igazgatóságok közötti megoszlását a következő táblázat mutatja be:

Árbevétel (eFt)	2020. Terv
Menedzsment díj	384 155
Gazdaságfejlesztés	82 886
Ingatlangazdálkodás	1 248 106
Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság	584 150
HR	217 858
Informatika	408 420
Projektirányítási Igazgatóság	277 472
Központosított belső ellenőrzés	34 280
Egyéb egységek (Gazdálkodás, Portfólió menedzsment, Általános igazgatás)	85 845
Kiszervezett tevékenységek	153 531
Árbevétel összesen	3 476 703

A menedzsment szolgáltatás 2020. évi tervezett árbevétele a 2020. évi tervezett önköltség 5%-os haszonkulccsal növelt összege alapján került megállapításra (384 MFt).

A Gazdaságfejlesztési tevékenység keretein belül rendszeres árbevétel az Ipari Parkok üzemeltetéséből származik. 2020. évre tervezett bevételek: Mechatronikai Ipari Park üzemeltetési díj 30 MFt, Miskolci Déli Ipari Park üzemeltetési díj 6 MFt, Ivóvíz és szennyvíz szolgáltatás MIVÍZ Kft. részére 36 MFt, villamos energia értékesítés 10 MFt, Városgazda Kft. villamos energia díj továbbszámolás 1 MFt. A Gazdaságfejlesztési Igazgatóság így 2020. évben tervezetten összesen 83 MFt árbevételt realizál.

Az Ingatlangazdálkodási tevékenység felöleli az ingatlanhasznosítási- és üzemeltetési tevékenységek valamennyi szegmensét: önkormányzati és saját tulajdonú lakás- és üzleti célú ingatlanok hasznosítása, üzemeltetése, értékesítése, valamint a vállalkozásban végzett társasház kezelési tevékenység. Az igazgatóság 2020. évre tervezett bevételei: Létesítményüzemeltetési tevékenység esetében 1 046 MFt, Társasházi közös képviselet esetében 143 MFt, Üzletiingatlan hasznosítási tevékenység esetében 21 MFt, Lakáshasznosítási tevékenység esetében 9 MFt, Értékbecslési tevékenység esetében 6 MFt, valamint Görgey apartman értékesítés 23 MFt értékben.

A Beruházási, Építési és Karbantartási Igazgatóság tevékenységhez tartoznak a mérnöki tevékenységek, ingatlanfejlesztés előkészítés, beruházás bonyolítás, műszaki ellenőrzés, valamint a teljes építőipari vertikum, mely magában foglalja a felújítás, karbantartás, építés, beruházás-bonyolítási tevékenységet. Az Építési és Karbantartási Főmérnökség tervezett árbevétele 2020. évre 482 MFt, a Beruházási és Műszaki Főmérnökség tervezett árbevétele pedig 102 MFt.





A Humán tevékenység árbevételi terve jelentős díjemelést tartalmaz, mind a konszolidációs körön belüli, mind a kívüli társaságok esetében, így a 2020. évre tervezett árbevétel 218 MFt.

Az Informatikai tevékenység 2020. évre tervezett bevételei: informatikai szolgáltatás, üzemeltetés 273 MFt, internet szolgáltatás 11 MFt, egyéb rendszeres havidíjak (pl bérleti díjak, szerverszolgáltatás) 14 MFt, Kamerarendszer üzemeltetés 26 MFt, közszolgáltatás 24 MFt, eseti nagy összegű projekt kivitelezési munkák (új weboldal fejlesztések, MVP projekt kameráinak felszerelése, egyéb kamerarendszer telepítési munkák) 60 MFt. Az egység tervezett árbevétele így összesen 408 MFt 2020. évre.

A Projektirányítási tevékenység a Miskolc Megyei Jogú Város Önkormányzata részére végzett projektmenedzsment és projekt előkészítési tevékenységet foglalja magába. 2020 évre 65 projekt menedzselési és 16 projekt előkészítési tevékenysége tervezett összesen 277 MFt értékben.

A központosított belső ellenőrzés 2020. évre tervezett árbevétele 34 MFt, a 2019. évi költség és ellenőrzési nap alapú bevételt 2020. évtől felváltják a fix havidíjak.

Az egyéb egységek 2020. évi tervezett árbevétele 86 MFt. A Gazdálkodási Igazgatóság által végzett szolgáltatásokból származó tervezett árbevétel 2020. évben 45 MFt, mely a következő tevékenységeket foglalja magában: Analitikus nyilvántartás, Miskolc Megyei Jogú Város követeléskezelés, könyvviteli szolgáltatás, Forrás SQL bérbeadás, gazdasági szolgáltatás. Az általános igazgatás 2020. évre tervezett árbevétele 22 MFt, mely tartalmazza a Foglalkozás egészségügyi szolgáltatás továbbszámlázást, adatvédelmi tisztségviselő továbbszámlázást. A Portfóliómenedzsment és Tagvállalati felügyeleti Igazgatóság tervezett árbevétele 16 MFt, mely tartalmazza 05. hótól a beszerzési és közbeszerzési bevételeket, A Stratégiai koordináció bevétele 3 MFt, mely az 1-4 havi közbeszerzési bevételt tartalmazza.

A kiszervezett tevékenységek bevételeiben jelentkezik a logisztikai, energetikai és közműszolgáltatási bevétel.

Beszerzési és Logisztikai Igazgatóság tervezett árbevétele 48 MFt. A logisztikai tevékenység kiszervezésre került az MVK Zrt-be. Társaságunk 2020.08.31-ig számlázott a partnerek felé az MVK Zrt. mint alvállalkozó igénybevételével. A szerződések 2020.09.01-el kerültek átkötésre az MVK Zrt részére. A beszerzési tevékenység árbevételére 2020. május hónaptól a Portfólió menedzsment és Tagvállalati Felügyeleti Igazgatóság jogosult.

Az Innovációs és Energetikai Igazgatóság tervezett árbevétele 106 MFt. A közműszolgáltatási tevékenység teljes egészében kiszervezésre került a MIVÍZ Kft-be 2020. május 1 napjával. 2020. 1-4 hónapban közműszolgáltatásból realizálódott árbevétel 59 MFt, 5-12 hónapban közmű gépjárműbeadási bevétel a MIVÍZ Kft. részére 14 MFt. Az energetikai tevékenység csak részben került kiszervezésre a MIHŐ Kft-be, tervezett árbevétele 33 MFt. Az energetikai szakreferensi szolgáltatást, valamint a közös földgázbeszerzés közbeszerzési díját tervezetten továbbra is társaságunk számlázta a partnerek felé 2020.12.31-ig a MIHŐ Kft. mint alvállalkozó igénybevételével.

Az **egyéb bevételek** 2020. évi tervezett összege 1.277 MFt, amely a következőket tartalmazza:

- Ingatlangazdálkodási tervben szereplő normatíva összege (648 MFt);





- Gazdaságfejlesztési tevékenység ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás (50 MFt);
- Naperómű üzemeltetési támogatás (4,5 MFt)
- Közfoglalkoztatottak utáni támogatás 2020. 1-2 hónapban (2 MFt)
- Foglalkoztatási Paktumra és Ipari Park projektre kapott támogatás (82 MFt);
- Értékcsökkenéssel arányosan elszámolt halasztott bevétel feloldása az Ipari Parkok (MIDIP, MIP, TOP-6.1.1-15 és TOP-6.1.1-16 projektek), Sportuszoda és egyéb projektből megvalósult eszközök után (184 MFt);
- Tárgyi eszköz értékesítések (293 MFt): Terület értékesítés (112 MFt), kiszervezett tevékenységek (közmű, logisztika, bérszám fejtés) eszközei (181 MFt)
- Egyéb 13,5 MFt

A *pénzügyi műveletek bevételeiben* (323 MFt) tervezve lett 200 MFt tagvállalatoktól kapott osztalék, az állampapír után kapott kamat, a MILAK-ÉP Kft. részére nyújtott kölcsön utáni kamat, az Önkormányzati finanszírozás kamata és a vásárolt követeléskezelések pénzügyi bevétele. Cash-pool többlet kamat nem került tervezésre.

## 1.2. Ráfordítások

Üzemi szintű ráfordítások (eFt)	2020. Terv
Anyagköltség	165 924
Igénybevett szolgáltatások	795 178
Egyéb szolgáltatások	67 521
Eladott áruk beszerzési értéke	24 939
Közvetített szolgáltatások értéke	968 670
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>2 022 232</b>
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1 938 119</b>
Értékcsökkenési leírás	409 789
Egyéb ráfordítások	369 688

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évre tervezett *anyagjellegű ráfordításainak* összege 2.022 MFt.

Az *anyagköltségek* nagyságrendjét az ÉKF építőipari tevékenységéhez szükséges alapanyagok, illetve a közmű csoport által végzett vízmérőóra cserékhez szükséges alapanyagok teszik ki, Jelentős tételek továbbá az épületek energiaköltsége, és a gépjárművek üzemanyagfelhasználása.

Az *igénybevett szolgáltatások* tervezett összege 795 MFt. Ebből jelentős részt képviselnek a *szakértői és tanácsadási díjak* (348 MFt), melyek főként a projektekhez kapcsolódó szakértői díjakat, az informatikai rendszertámogatást, a közbeszerzési szakértői szolgáltatást, és marketing szolgáltatást foglalják magukban. További jelentős tételek az ÉKF által igénybevett alvállalkozói szolgáltatások, valamint a saját projektekhez kapcsolódó hirdetés és reklám költség.



A *közvetített szolgáltatásoknál* jelentős az Önkormányzat nevében végzett bérleményszolgáltatási, és Diósgyőri kórház üzemeltetési tevékenységből adódó továbbszámlázott közüzemi költség, és az idegen kivitelezésben végzett karbantartás.

A *személyi jellegű ráfordítások* tervezett összege 2020-ben 1938 MFt. A terv tartalmazza a minimálbér és garantált bérminimum emelést, valamint 8% bérfeljesztést. A cafetéria juttatás tervezett nagyságrendje bruttó 320.000 Ft/fő/év, változatlan mértékben.

Az *értékcsökkenési leírás* tervezett összege a meglévő eszközök és a tervezett beruházások figyelembe vételével 410 MFt, melyből 184 MFt halasztott bevétellel ellentételezett.

Az *egyéb ráfordítások* 2020-ben a terv szerint 370 MFt-ot tesznek ki, amelyből a tárgyi eszközök értékesítése (jelentős részben terület, valamint a kiszervezett tevékenységek eszközei) miatti kivezetés 136 MFt. A helyi és központi adók összege 86 MFt. Céltartalék képzés 145 MFt.

A *pénzügyi műveletek ráfordítása* (125 MFt) tartalmazza a cash-pool állományra számított folyószámlahitel kamatokat (32 MFt), az állampapír időarányos árfolyam különbözetét (69 MFt), és a Társaságot terhelő kötvény kamatokat (24 MFt).

### 1.3. Eredmény

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi tervezett *üzemi eredménye* 21 MFt nyereség. A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi gazdálkodásának tervezett *adózott eredménye* 209 MFt nyereség.

## 2. Beruházások, nagy projektek bemutatása

A Miskolc Holding Zrt. 2020. évi tervezett beruházásainak összege 603 MFt, amelyek finanszírozása 241 MFt összegben saját erőből, 96 MFt összegben hitelből történik, 266 MFt összegű beruházás pedig támogatásból valósul meg.

### További jelentős beruházások:

• Közmű tehergépjármű beszerzés	119 868 eFt
• Repülőtéri iparterület infrastrukturális fejlesztése	266 250 eFt
• Alapítás-átszervezés	63 000 eFt
• ingatlan felújítások	80 655 eFt
• Informatika tehergépjármű beszerzés	8 090 eFt
• informatikai eszköz	17 391 eFt
• Egyéb hardver, szoftver	31 108 eFt
• IT fejlesztés	10 200 eFt
• egyéb	6 205 eFt





### 3. Mérleg terv

MÉRLEG TERV (eFt)	2020. Terv
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>	33 314 664
<b>A. Befektetett eszközök</b>	25 895 440
I. Immateriális javak	146 877
II. Tárgyi eszközök	6 267 746
III. Befektetett pénzügyi eszközök	19 480 816
<b>B. Forgóeszközök</b>	6 835 465
I. Készletek	1 042 571
II. Követelések	3 177 981
III. Értékpapírok	0
IV. Pénzeszközök	2 614 913
<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	583 759
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>	33 314 664
<b>D. Saját tőke</b>	15 431 826
I. Jegyzett tőke	12 444 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
III. Tőketartalék	2 100 774
IV. Eredménytartalék	542 979
V. Lekötött tartalék	134.584
VI. Értékelési tartalék	0
VII. Adózott eredmény	209 489
<b>E. Céltartalékok</b>	525 190
<b>F. Kötelezettségek</b>	12 991 935
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 761 990
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 229 945
<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	4 365 713