



## MAROS MEGYEI TANÁCS

### 2016. február 25-i 22. számú HATÁROZAT

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2016. évi jövedelmi és kiadási költségvetésének jóváhagyását tekintve

#### Maros Megyei Tanács,

Látva a 2016. 02. 18.-i 2028. számú indokolását a Gazdasági Igazgatóságnak, valamint a szakbizottságok véleményeit,

Figyelembe véve a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. kérését a 2016. évi 68. számú átiratából,

Tekintettel az utólagosan módosított és kiegészített 2013. évi 26. számú a pénzügyi fegyelem megerősítése egyes gazdasági egységeknél az állam vagy a közigazgatási egységek egyedüli vagy többségi részvényesek vagy tulajdonukban van direkt vagy indirekt módon egy többségi részesedést Kormány Rendelet 4. cikkelyének. (1) bekezdésének, 6. cikkelyének (1) és (3) bekezdéseinek, valamint 10. cikkelyének a (b) bekezdésének rendelkezéseire,

Betartva a 2016. 01. 07.-i 20. számú a bevételek és kiadások költségvetésének formájának és összetételének, valamint ennek a megalapozási mellékleteinek a jóváhagyására vonatkozó Közpénzügyi Miniszteri Rendeletnek az előírásait,

Az újraközölt, utólag megváltoztatott és kibővített 2001. évi 215-ös helyi közigazgatási Törvény 91. cikkelyének, (1) bekezdésének a) betűjének és (2) bekezdésének d) betűje és 97. cikkelyének alapján,

határozza:

**1. cikkely** Jóváhagyja a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. 2016. évi jövedelmi és kiadási költségvetését a következő 5 melléklet szerint:

(1) 1. melléklet „A 2016. évi bevételi és kiadási költségvetés” (általános tevékenységek költségvetése).

(2) A 2. számú alátámasztó melléklet „A bevételek és kiadások költségvetésében meghatározott gazdasági-pénzügyi mutatók részletezése”.

(3) A 3. számú alátámasztó melléklet „Az összbevételek megvalósítási foka”.

(4) A 4. számú alátámasztó melléklet „A befektetési Program, felszerelések és finanszírozási források”.

(5) Az 5. számú alátámasztó melléklet „A bruttó eredmény javítására és a hátralék kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések”.

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

**3. cikkely** Abban az esetben a végrehajtásban túllépések vagy meg nem valósítások jelentkeznek a jóváhagyott összjövedelemben, lehet végezni az összevételek megvalósítási fokával arányos összköltséget, a jóváhagyott hatékonysági mutatókba való beinkadrálódással.

**4. cikkely** Felhatalmazza Mircea Sigmirean urat, mint a Maros Megyei Tanács képviselője a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. Részvényeseinek a Közgyűlésén, hogy megszavazza a Részvényesek Közgyűlésén, a jelen határozat 1-3 cikkelyei szerint elfogadott, jövedelmi és kiadási költségvetését a társaságnak.

**5. cikkely** Jelen határozat közzendő a Maros Megyei Tanács Gazdasági Igazgatóságának, a Részvényesek Közgyűlési képviselőjének- Mircea Sigmirean urnak és a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A., amely felel a végrehajtásáért.

**6. cikkely** A Maros Megyei Tanács internetes oldalán, a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. internetes oldalán és Románia Hivatalos Közlönyének az I részében csak a „A jövedelmi és kiadási költségvetésnek” az 1 mellékletének a Javaslatok folyóévre (2016), a 2016. évi 20. számú Pénzügyminiszteri Rendelet 6. számú mellékletének I pontjának rendelkezései szerint.

ELNÖK  
Ciprian Dobre

Ellenjegyző  
JEGYZŐ  
Paul Cosma



**MAROS MEGYEI TANÁCS  
GAZDASÁGI IGAZGATÓSÁG  
VAGYONKEZELÉSI ÉS  
KÖZSZOLGÁLTATÁSI OSZTÁLY**

2028/18.02.2016 sz.  
VI/D/2 akta

**INDOKOLÁS**

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. jövedelmi és kiadási költségvetés  
jóváhagyásának határozat tervezetét tekintve

A Maros Megyei Tanács többségi részvényese a S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. (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: Kerelőszentpál, Radnót és Ludas.

A S.C. „Parc Industrial Mureș” S.A. a bevételi és kiadási költségvetését a 2016. évre a Maros Megyei Tanácsnak mutatja be jóváhagyásra, a 2013. évi 26. számú a pénzügyi fejelem megerősítése egyes gazdasági egységeknél az állam vagy a közigazgatási egységek egyedüli vagy többségi részvényesek vagy tulajdonukban van direkt vagy indirekt módon egy többségi részesedést Kormány Rendelet 4. cikkelyének. (1) bekezdésének a) betűje és a 6. cikkelyének (1) bekezdése rendelkezései szerint.

A 2016. évi bevételek és kiadások költségvetési javaslatát a vállalatnak amelyet a 68/03.02/2016., (CJM 2028/03.02.2016) számon közöltek le 5 mellékletet tartalmaz, a 2016. 01. 07.-i 20. számú a bevételek és kiadások költségvetésének formájának és összetételének, valamint ennek a megalapozási mellékleteinek a jóváhagyására vonatkozó Közpénzügyi Miniszteri Rendeletnek az előírásaival egyetemben.

1. melléklet-„A 2016. évi bevételi és kiadási költségvetés” az általános tevékenység költségvetését képezi és összehasonlító adatokat tartalmaz a bevételekre és kiadásokra tekintve, beleértve a befektetési tevékenységet a 2015(megvalósított), folyóév 2016 (javaslatok) és a következő évek 2017, 2018 (előrejelzés).

Ennek értelmében, a 2016. évi bevételek a folyó tevékenységek finanszírozására a 2015. évben elérhez viszonyítva 20%-kal kevesebbre van javasolva (1286 ezer lej a javasolt 2016. évi a megvalósított 2015. évi 1591 ezer lej), csökkenés amelyet a társaság vezetősége azzal indokolt, a költségvetést alátámasztó jegyzékben, hogy az előző évben egyes jövedelmek megvalósításánál kedvezőek voltak a körülmények, a társaság vagyonából eladott 150 ezer lej értékű részterületeket. Másrészt, javasolnak egy csökkenést az alap bevételeknél is „jogdíjak és bérek”, 76 ezer lejjel, ami 7% jelent a 2015. előző évben megvalósítotthoz viszonyítva. Pluszba még a 2015. évben a megvalósított bevételekhez hozzájött 90 ezer lej értékben „büntetések és késedelmi díjak”, melyek értékét a 2016. évi költségvetésben 20 ezer lejre terveznek.

*A másolatnak megfelelő, román nyelvről magyar nyelvre történő fordítás*

Ami a költségeket tekintti, ezek az előző évihez viszonyítva 10%-kal csökkennek (1271 ezer lej az 1410 ezer lejhez viszonyítva, egy hangban a kicsi jövedelmekkel.

A struktúrában, a javakkal és szolgáltatásokkal a költségek érzékelhetően magasabbak (+2%), miközben a személyzeti költségek a viszonyító évnél 16%-kal nő, ezen belül pedig, a fizetés természetű kiadások +8%-kal nő, a 2015. évi a csökkentett fizetések fokozatos kiegészítésének következtében, a „Megbízási szerződéssel és egyéb vezetési és ellenőrző szervekkel, bizottságokkal kapcsolatos költségek” pedig 51%-kal nőnek.

A 2015. évihez viszonyított 10%-os összköltség csökkenését tekintve, az 54,89%-os csökkenése a „más üzemeltetési költségek”-ből a meghatározó (432 ezer lejről 195 ezer lejre) ezen belül pedig a „Korrekciókra és céltartalékokra vonatkozó kiadások”, kisebbek 189 ezer lejjel (több mint 90%), csak azon összegeknek létrehozva melyekért a társaság perel.

A bevételek és kiadások szintjére hivatkozva, az előző év profitja 181 ezer lej volt, leosztva teljes egészében (a törvényes tartalékok létrehozása után) az előző évi könyvelési veszteségek fedezésére, miközben a 2016. évi profit sokkal kisebb szintre van előrejelezve azaz 15 ezer lej és következik, hogy ugyancsak le legyen osztva, az előző évek veszteségeinek a fedezésére.

Továbbá a 2-5 Mellékletek a költségvetést alátámasztó mellékletek, a következő képen:

*A 2. számú alátámasztó melléklet „A bevételek és kiadások költségvetésében meghatározott gazdasági-pénzügyi mutatók részletezése”, megvalósítja a jövedelmek leosztását jövedelem típusokra és a költségeket költségelemekre, összehasonlítással a 2014. (megvalósított), 2015. (jóvá hagyott és megvalósított) évekre, javaslatokkal a 2016. folyóévre.*

Ugyanakkor a 2016. évi javaslatok fel vannak osztva negyedévekre, a megjegyzéssel, hogy minden negyedév végén, az adatok az év elejétől összesítve jelennek meg.

*A 3. számú alátámasztó melléklet „Az összbevételek megvalósítási foka”, bemutatja az elmúlt 2 évben a bevételek megvalósításának a módját (2014 és 2015) a jóváhagyott költségvetésekkel szemben. A jóváhagyott költségekkel szemben jelentős ingadozások figyelhetők meg, eszerint 2014-ben egy több mint 20%-os meg nem valósítást könyvelnek, (1291 ezer lej megvalósítva az 1633 ezer lejhez jóváhagyotthoz viszonyítva) miközben 2015.-ben ez meghaladta a 30%-t (1591 ezer lej megvalósítva az 1227 ezer lej jóváhagyotthoz viszonyítva).*

*A 4. számú alátámasztó melléklet „A befektetési Program, felszerelések és finanszírozási források”, megvalósít egy összehasonlítást a folyó 2016. évi és az előző 2015. évi befektetési program között, a finanszírozási források megjelölésével és besorolásával.*

*Az 5. számú alátámasztó melléklet „A bruttó eredmény javítására és a hátralék kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések”, az utolsó alátámasztó melléklet, célja, hogy tükrözze a bruttó eredmény javítására és a hátralék kifizetések csökkentésére vonatkozó intézkedések hatásait.*

A 2015. évvel összehasonlítva a profitra negatív hatások állapíthatók meg, (a fő ok miatti az időleges bevételek megvalósítása (részesedés eladás), a profit növekedése csak a 2017, 2018-as évekre várható.

*A másolatnak megfelelő, román nyelvről magyar nyelvre történő fordítás*

Mivel a Maros Megyei Tanács a társaság tőkéjéből többségi részesedéssel rendelkezik, a többi részvényes a Kerelószentpál-i, Radnót-i és Ludas-i helyi tanácsok, a jelen határozat 4. cikkelye fel hatalmazza a Részvényesek Közgyűlésében a Maros Megyei Tanács képviselőjét, hogy megszavazza a Részvényesek Közgyűlésének plenáris ülésén a jelen határozat feltételei között jóváhagyott költségvetést.

Megjegyezve, hogy a jelen 2016. évi bevételi és kiadási költségvetés javaslat a 2016. január 29-i Igazgatói Tanács Határozattal volt jóváhagyva, javasoljuk megvitatásra és jóváhagyásra a mellékelt határozat tervezetet.

ELNÖK  
Ciprian Dobre

VEZÉRIGAZGATÓ  
Alin Mărginean

Készítette: Monica Dohotariu, tanácsos

**A 2016. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI KÖLTSÉGVETÉSE  
A SC PARC INDUSTRIAL MURES SA -NAK**

ezer lej

		MUTATÓK	sor szám	Javaslatok folyóév 2016
0	1	2	3	4
I.		<b>ÖSSZ BEVÉTELEK (1.sor=2.sor+5.sor+6.sor)</b>	1	1.286
	1	<b>Összbevétel az üzemeltetésből, amiből:</b>	2	1.209
	a)	szubvenciók, az érvényes törvényes előírásoknak megfelelően	3	
	b)	átutalások, az érvényes törvényes előírásoknak megfelelően	4	
	2	<b>Pénzügyi jövedelmek</b>	5	77
	3	<b>Rendkívüli bevételek</b>	6	
II		<b>ÖSSZ KÖLTSÉGEK (7.sor=8.sor+20.sor+21.sor)</b>	7	1.271
	1	<b>Üzemeltetési költségek, amiből:</b>	8	1.262
	A.	<b>költségek a javakkal és szolgáltatásokkal</b>	9	478
	B.	<b>költségek adókkal, díjakkal és hasonló befizetések</b>	10	15
	C.	<b>költségek a személyzettel, amiből:</b>	11	574
	C0	Fizetéssel kapcsolatos költségek (13.sor+14.sor)	12	346
	C1	költségek a fizetésekkel	13	309
	C2	bónuszok	14	37
	C3	<b>más költségek a személyzettel, amiből:</b>	15	
		személyzet állományba helyezésével kapcsolatos végkielégítési költségek	16	
	C4	Megbízási szerződéssel és egyéb vezetési és ellenőrző szervekkel, bizottságokkal kapcsolatos költségek	17	129
	C5	társadalom biztosítással és védelem, speciális alapokkal és más törvényes kötelességekkel kapcsolatos költségek	18	100
	D.	<b>egyéb üzemeltetési költségek</b>	19	195
	2	<b>Pénzügyi költségek</b>	20	9
	3	<b>Rendkívüli költségek</b>	21	
III		<b>BRUTTÓ EREDMÉNY (profit/vesztés)</b>	22	15
IV		<b>PROFITADÓ</b>	23	
V		<b>A KÖNYVELÉSI ADÓ A PROFITADÓ LEVONÁSA UTÁN.</b>	24	
	1	Törvényes tartalékok	25	1
	2	A törvény által előírt adókedvezményeket képviselő	26	
	3	Az előző évi könyvelési veszteségek fedezése	27	14
	4	Saját finanszírozási források létrehozása a külföldi hitelekből	28	
	5	Más a törvény által előírt leosztások	29	
	6	A könyvelési profit az összegek levonásai után a 25. 26. 27.	30	
	7	A munkavállalók részvétele a nettó profit 10%-ig, de nem	31	
	8	Minimum 50% befizetése az állami vagy a helvi	32	
	a)	- az állami költségvetésnek járó osztalék	33	
	b)	- a helvi költségvetésnek járó osztalék	33a	
	c)	- más részvényeseknek járó osztalék	34	
	9	A 31-32 sorok címzettjeire le nem osztott profit el lesz osztva	35	
VI		<b>BEVÉTELEK AZ EURÓPAI ALAPOKBÓL</b>	36	
VII		<b>EURÓPAI FINANSZÍROZÁSBÓL TÁMOGATHATÓ KIADÁSOK</b>	37	0
	a)	anyagi kiadások	38	
	b)	kiadások a fizetésekkel	39	
	c)	kiadások a szolgáltatásokkal	40	
	d)	reklám és hirdetési költségek	41	
	e)	más kiadások	42	
VIII		<b>A BEFEKTETÉSEK FINANSZÍROZÁSI FORRÁSAI, amiből:</b>	43	
	1	<b>Költségvetési támogatások</b>	44	
		az előző évek kötelezettségeinek kifizetésével kapcsolatos költségvetési támogatások	45	
IX		<b>BEFEKTETÉSI KIADÁSOK</b>	46	
X		<b>MEGALAPOZÓ ADATOK</b>	47	
	1	Az év végére előrejelzett személyzet száma	48	10
	2	Összesen a munkavállalók átlagszáma	49	10
	3	A fizetés természetű kiadások alapján meghatározott havi	50	2.880
	4	A fizetés kiadások alapján meghatározott havi	51	2.571
	5	A munka termelékenysége érték egységekben az átlag	52	121
	6	A munka termelékenysége fizikai egységekben az átlag	53	
	7	Összkiadások 1000 lei összkiadás után (7.sor/1.sor)x1000	54	988
	8	Elmaradt kifizetések	55	
	9	Elmaradt tartozások	56	

		MUTATÓK	sor szám	Javaslatok folyóév 2016
0	1	2	3	4
		NAGY ISTVAN		
		FÖKÖNYVELŐK		
		NAGY LENKE		