

## ELŐTERJESZTÉS

<b>Előterjesztő:</b>	
	Szücs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője
<b>Tárgy:</b>	
	A DEHUSZ Nonprofit Kft. 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolója, könyvvizsgálójának megválasztása, alapító okiratának módosítása
<b>Iktatószám:</b>	
	VAGY-81030-/2016
<b>Ügyintéző:</b>	
	Tóth Géza
<b>Feladatot jelent:</b>	
	Szücs László a Gazdálkodási Főosztály vezetője Pethe Tamás a DEHUSZ Nonprofit Kft. ügyvezetője részére
<b>Véleményező bizottságok:</b>	
	Ügyrendi Bizottság Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Közgyűlés Egészségügyi és Szociális Bizottság
<b>Törvényességi véleményezés ideje:</b>	2016. május 17.
<b>Törvényességi ellenőrzést végezte:</b>	Dr. Molnár Anett

### Mellékletek:

<a href="#">DEHUSZ Np. Kft. társ. szerz. módosító okirat 2016.05.26.</a>
<a href="#">FB JK 20160517 javaslat könyvv. személyére</a>
<a href="#">FB jk 20150502</a>
<a href="#">DEHUSZ Beszámoló</a>
<a href="#">DEHUSZ_könyvvizsgálói_jelentés 2015</a>
<a href="#">DEHUSZ Közhasznúsági melléklet</a>

## **Tisztelt Közgyűlés!**

A DEHUSZ Nonprofit Kft-t DMJV Önkormányzata alapította 1994. július 1-jén azzal a céllal, hogy a város különböző foglalkoztatási programjaihoz szervezeti keretet nyújtson.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése sorolja fel a helyben biztosítható közfeladatokat, amelyekből a Társaság a 2. pontban meghatározott közparkok és egyéb közterületek kialakítását, valamint az 5. pontban meghatározott települési környezet tisztaságának biztosítását látja el.

A Társaság állami és önkormányzati bevétellel rendelkezik, önkormányzati tulajdonú ingatlanokat használ feladata ellátása során, és tartósan az önkormányzat finanszírozza beruházásait.

A Társaság beszámolója jelzi, hogy jelentős beruházási és működtetési költségemelkedés várható a cég esetében.

1. A kiegészítő melléklet 3. oldalán bemutatja a befektetett eszközök bekerülési értékét és halmozott értékcsökkenését. A Műszaki berendezések, járművek eszközcsoportban 73 % az eszközök használati mutatója. Az Egyéb berendezések, járművek eszközcsoportban 87 %. A társaság DMJV Önkormányzatának tulajdonában álló eszközöket is használ, melyeket saját költségén tart karban és üzemeltet. A DMJV tulajdonú eszközök használati mutatója nem része a beszámolónak.
2. A gépek üzemeltetési költségei (üzemanyag és karbantartás, fenntartás) növekedtek 2015-ben. Példaként megemlítem, hogy 2015-ben a rendszám nélküli gépek összes költsége növekedett, ezen belül az üzemanyagköltség stagnált, míg a karbantartási költség növekedett.
3. A Társaság a 6-os számlaosztályban mutatja ki a társaság üzemeltetésének költségeit, a közmunkaprogram keretében felhasznált munkaerő költségeit a 7-es számlaosztály tartalmazza. 2014-ben 109.593 ezer Ft, míg 2015-ben 126.153 ezer Ft volt a Társaság üzemelésének költségtömege. A közmunkaprogram költségtömege 896.009 ezer Ft-ról 569.756 ezer Ft-ra csökkent. Erre a költségelemre az államnak van meghatározó hatása, mivel a közmunkaprogramokat a Munkaügyi Központok szervezik és finanszírozzák.
4. A Társaság 2015. évi pozitív mérleg szerinti eredményéhez hozzájárult egy telekeladás. Ez az ügy biztosítja a pozitív mérleg szerinti eredményt.

A Társaság folyószámla hitelszerződést kötött – DMJV Önkormányzata comfort levele kibocsátása mellett – az OTP Bank Nyrt-vel az időszakos pénzügyi hiány finanszírozására. 2015-ben a hitelkeret igénybe vétele változó mértékű volt. A 2015. december 31-i magas pénzkészlet a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Munkaügyi Központ által folyósított előleg következménye.

A Társaság saját tőkéje a törvényi követelményeknek megfelelő, a tulajdonos részéről beavatkozás nem szükséges.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottsági jegyzőkönyv, valamint a független könyvvizsgálói jelentés is. A határozati javaslat részét képezi a beszámoló mellett az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CXXV. törvény 46.§ (1) bekezdésében előírt és az annak végrehajtására kiadott 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet melléklete szerint elkészített közhasznúsági melléklet.

2016. július 1. napjával lejár a Társaság könyvvizsgálójának a megbízatása is. A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4. § (1c) bekezdése értelmében a könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelő bizottság egyetértésével tesz javaslatot. a társaság legfőbb szervének. Az ügyvezetés továbbra is a Társaság jelenlegi könyvvizsgálóját, a Fedám-Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft-t, személyében felelős könyvvizsgálójának pedig Fekete Ágnes javasolja megválasztani 2016. július 2. napjától 2021. május 31-ig tartó időtartamra változatlan díjazás mellett a felügyelő bizottság egyetértésével.

Az ügyvédekről szóló 1998. évi XI. törvény 27. § (3) bekezdése szerint az ügyvéd csak olyan okiratot láthat el ellenjegyzéssel, amely a saját vagy az irodája közreműködésével jött létre.

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 32. § (4) bekezdése alapján a cégbejegyzési (változásbejegyzési) eljárásban a jogi képviselet kötelező.

Az Társaság alapító okirat módosítását a jogi képviselő elkészítette, mely a határozati javaslat mellékletét képezi.

A törvényi előírásoknak megfelelően az FB véleményezte és az ügyvezető javasolta a közgyűlésnek a könyvvizsgálói szerződés megkötését.

Kérem a T. Közgyűlést a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

### **Határozati javaslat**

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése, 3:120.§ (2) bekezdése, 3:129. § (2) bekezdése, 3:130. §, a 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés b) pontja alapján

1./ jóváhagyja a DEHUSZ Debreceni Humán Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. ( a továbbiakban: Társaság) 2015. évi közhasznúsági mellékletét az 1. melléklet szerint, valamint jóváhagyja a számviteli törvény szerinti beszámolóját a 2. melléklet szerint 226.340 ezer Ft mérlegfőösszeggel és 1.805 ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék javára számolja el a Társaság.

2./ Felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy az 1. pont szerinti dokumentumok letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségének tegyen eleget.

3./ Megválasztja a Társaság könyvvizsgálójának a Fedám-Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó (cégjegyzékszám: 09-09-007748, képviseli Fekete Ágnes ügyvezető) Kft-t, a könyvvizsgálatért személyében felelősként Fekete Ágnest ( cím: 4031 Debrecen, Derék utca 155. 3/9.; kamarai tagsági igazolvány száma 002624) jelöli ki 2016. július 2-től 2021. május 31-ig tartó határozott időtartamra, 60.000 Ft/hó+ÁFA díjazással. Elfogadja az alapító okirat módosítását a 3. melléklet szerint.

4./ Felkéri a Társaság ügyvezetőjét , hogy a 3. pontban foglalt szerződéskötési és cégbíróági bejelentési kötelezettségének tegyen eleget.

**Határidő:** 2016. május 31.

**Felelős:** a Társaság ügyvezetője

**A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!**

Debrecen, 2016. 05. 18.

Szűcs László  
a Gazdálkodási Főosztály vezetője