

**ELŐTERJESZTÉS**

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete  
2015. október 29-i ülésére.**

**Tárgy:** 50 millió Ft összegű kölcsön a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft részére a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatosan, továbbá azonos céllal és jogcímen már kiutalt 30 millió Ft kölcsön visszafizetési határidejének módosulása

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft (a továbbiakban: Kft) ügyvezetője 2015. október 15-ei keltezésű, „*Kérelem a Kalocsa Szíve Program utófinanszírozott költségeinek megelőlegezésére*” megnevezéssel, jelen előterjesztés csatolt melléklete szerinti kérelemmel fordult a polgármesterhez.

E kérelem szerint, az abban megadott indokokkal (utófinanszírozott beszerzésekkel, illetve egyenes ÁFA megfizetésével kapcsolatos előfinanszírozási igény) a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatosan a Kft 2016. március 31-i visszafizetési határidővel 50 000 000.- visszatérítendő támogatást, kölcsönt igényel az Önkormányzattól, továbbá kéri Kft az azonos céllal és jogcímen a 168/2015. önkormányzati határozat alapján 2015. augusztus 03-án már folyósított 30 000 000.- Ft összegű kölcsön visszafizetési határidejének 2016. március 31-ére történő módosítását.

Tekintettel a projekt lezárására rendelkezésre álló szűkös időkeretre, a megvalósítási és kifizetési határidők túllépése esetén jelentkező támogatás megvonások és támogatás visszafizetési kötelezettségek kockázatára, a projekt összetettségére, a projekttel kapcsolatos bevételi és kiadási pénzáramlások összegeinek és időbeli jelentkezésének becslési nehézségére, javasolom, hogy az Önkormányzat fogadja el ügyvezető jelen előterjesztés mellékletét képező kérelmét.

A kölcsön fedezete mindkét esetben – összesen 80.000.000,- Ft összegben- a projektben utólag kiutalandó támogatás , és a projekt keretében visszaigényelhető ÁFA.

Kérem ezért a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslati pontok elfogadására.

**Határozati javaslat**

**A Képviselő-testület**

- 1.) Hozzájárul, hogy a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. részére az Önkormányzat 50 000 000.- Ft összegű, felhalmozási célú visszatérítendő támogatást, kölcsönt folyósítson 2016. március 31-i visszafizetési határidővel a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatos utófinanszírozott kiadások likviditási fedezeteként.

Határidő: 2015. október 31.

Felelős: polgármester

- 2.) Az 1.) pontban foglaltak nyomán elrendeli, hogy a 2015. évi költségvetési rendelet 15. sz. mellékletének 1. sz. sora szerinti funkcionális jogcím K8 – Egyéb felhalmozási célú kiadások kiemelt előirányzata, azon belül a K86 – Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre megnevezésű kiadási rovat 50 000 000.- Ft összegben növekedjen a 2015. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával.

Határidő: a 2015. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával, de legkésőbb 2015. november 30.

Felelős: polgármester

- 3.) Elrendeli, hogy az 1.) pont szerinti kölcsön visszatérülése a 2016. évi költségvetési rendeletben a B7 – Felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzaton belül a B74 – Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről bevételi rovaton 50 000 000.- Ft összegben eredeti előirányzatként szerepeljen.

Határidő: a 2016. évi eredeti költségvetési rendelettel kapcsolatos előterjesztés előkészítésekor

Felelős: polgármester

- 4.) Hozzájárul a 168/2015. önkormányzati határozat 1.) határozati pontjának 2. gondolatjele szerinti, a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatosan a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. részére 2015. augusztus 03-án folyósított 30 000 000.- Ft összegű kölcsön visszafizetési határidejének 2016. március 31-ére történő módosításához.

Határidő: 2015. október 31.

Felelős: polgármester

- 5.) A 4.) pont alapján elrendeli, hogy a 2015. évi költségvetési rendelet 16. sz. mellékletének 52. sz. sora szerinti bevételi forrás 30 000 000.- Ft összeggel csökkenjen a 2015. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával.

Határidő: a 2015. évi költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával, de legkésőbb 2015. november 30.

Felelős: polgármester

- 6.) Elrendeli, hogy a 4.) pont szerinti kölcsön visszatérülése a 2016. évi költségvetési rendeletben a B7 – Felhalmozási célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzaton belül a B74 – Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről bevételi rovaton 30 000 000.- Ft összegben eredeti előirányzatként szerepeljen.

Határidő: a 2016. évi eredeti költségvetési rendelettel kapcsolatos előterjesztés előkészítésekor

Felelős: polgármester

- 7.) Utasítja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. ügyvezetőjét az 1.) és 4.) pontban foglalt, összesen 80 000 000.- Ft összegű kölcsön Önkormányzat részére előírt határidőben történő visszafizetésére.

Határidő: 2016. március 31.

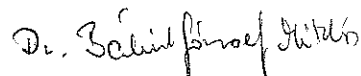
Felelős: Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. ügyvezetője

- 8.) Felhatalmazza a polgármestert a kölcsönszerződés megkötésére és a 168/2015. számú határozat alapján megkötött szerződés módosítására.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester, ügyvezető

**Kalocsa, 2015. október 19.**



**Dr. Bálint József Miklós**  
polgármester

**Az előterjesztést készítette:** Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető, Marton Balázs projektmenedzser

**Az előterjesztést ellenőrizte:** Dr. Kiss Csaba jegyző

**Kalocsa Szíve Program**  
**Finanszírozási igény - 2015. 10. 12-i állapot**

Költségfajták	Megbízott	Nettó költség	ÁFA	Bruttó költség	2015.10.12-ig		Finanszírozási		Ebből ÁFA
					teljesült és kifizetett (%)	igény			
Utófinanszírozott költségek									
Kivitel tervek	C.S. Ó Építészroda Kft.	35 114 142	9 480 818	44 594 960	100%		0	0	
Közbeszerzések	Provitai	10 000 000	2 700 000	12 700 000	100%		0	0	
Látogató központ eng. tervei	C.S. Ó Építészroda Kft.	1 326 987	358 286	1 685 273	100%		0	0	
Hatósági díjak		1 429 150	0	1 429 150	100%		0	0	
Projektmenedzsment	Belső Projektmenedzsment	13 610 000	0	13 610 000	85%		2 041 500	0	
Projektmenedzsment	Opidum Civitas Projektlebonyolító Kft	24 390 000	6 585 300	30 975 300	80%		6 195 060	1 317 060	
Műszaki ellenőr költsége	Építmény Kft.	14 900 000	4 023 000	18 923 000	40%		11 353 800	2 413 800	
Könyvizsgáló költsége		1 500 000	405 000	1 905 000	0%		1 905 000	405 000	
Logi szolgáltatások	Közlegyzői díj	783 480	211 540	995 020	100%		0	0	
Narráció, fordítás, dramaturg (visual guide)	Archeo-Art Kft	7 500 000	2 025 000	9 525 000	0%		9 525 000	2 025 000	
Művészettörténetész szakértő	SNC Art Kiállítástervező Kft.	7 800 000	2 106 000	9 906 000	70%		2 971 800	631 800	
Tervezői művezetés	C.S. Ó Építészroda Kft.	1 500 000	405 000	1 905 000	0%		1 905 000	405 000	
Marketing és nyilvánosság	KEIOK Kft	26 974 361	7 283 077	34 257 438	3%		33 229 715	7 064 585	
Marketing és nyilvánosság	C.S. Ó. Építész Iroda	3 500 000	945 000	4 445 000	100%		0	0	
Marketing és nyilvánosság	Euramon Kft	4 500 000	1 215 000	5 715 000	0%		5 715 000	1 215 000	
Művelődési előirányzatok	DÉMASZ, régészet	21 236 600	5 733 882	26 970 482	66%		9 169 964	1 949 520	
Eszközbeszerzések költségei	Rendezvényeszközök (sátor, sörpad, stb)	6 223 965	1 680 471	7 904 436	30%		5 533 105	1 176 329	
Szállítói finanszírozású költségek (csak ÁFA megelégezés)									
Kávéházi felújítás	Kaló-Bau Kft.	30 524 484	8 241 611	38 766 095	100%		0	0	
Schöffler torony rekonstrukció	Generál Építőipari Kft.	39 806 833	10 747 845	50 554 678	60%		4 299 138	4 299 138	
Eszközbeszerzések költségei	Összes többi eszköz (becsült)	32 367 220	8 739 149	41 106 369	0%		8 739 149	8 739 149	
Összesen:		187 288 685	72 885 979	255 174 664			102 583 231	31 641 487	



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.  
[www.kalocsavagyon.hu](http://www.kalocsavagyon.hu)

Kalocsa Város Önkormányzata  
Dr. Bálint József polgármester részére


Tárgy: Kérelem a Kalocsa Szíve Program utófinanszírozott költségeinek megelőlegezésére

Tisztelt Polgármester Úr!

Kalocsa Város Önkormányzata, mint konzorciumvezető az Incrementum Érseki Vagyongazdálkodási Központtal és a Kalocsai Vagyongazdálkodási és Könyvvizsgáló Kft-vel közösen 2013. október 1-én támogatási szerződést kötött a Kalocsa Szíve Program megvalósítására. A támogatási szerződés értelmében a nettó 2,291 Mrd Ft összköltségű, 100%-os támogatottságú projekt döntő részét (mintegy 1.856 millió forint költséggel) a Kalocsai Vagyongazdálkodási és Könyvvizsgáló Kft. valósítja meg. Ezen költségek 90%-a szállító finanszírozás keretében számolható el, azaz a támogatást a Közreműködő Szervezet közvetlenül a vállalkozóknak fizeti. A költségek igen jelentős hányadáról elmondható továbbá, hogy engedélyköteles építési tevékenységhez kapcsolódnak, ezért az ÁFA törvény értelmében fordított adózás hatálya alá esnek, így a Kft-nek ezen költségek vonatkozásában ÁFA finanszírozási igénye sem keletkezik.

Azonban a pályázati útmutató értelmében bizonyos költségtételek esetében (jellemzően szolgáltatások, pl. tervezés, közbeszerzés, műszaki ellenőrzés, projektmenedzsment, marketing, stb.) kizárólag utófinanszírozási mód választható, míg néhány költségelem (pl. DÉMÁSZ hálózatfejlesztési hozzájárulás, régészeti felügyelet, eszközbeszerzések egy része) szintén utófinanszírozással kerül elszámolásra ésszerűségi okokból. Ezen túl további előfinanszírozási igény keletkezik azon költségelemeknél, amelyek nem esnek a fordított adózás hatálya alá (szolgáltatások, eszközbeszerzések, nem engedélyköteles építési munkák), ahol az ÁFA-t a Vagyon Kft. kifizeti a szállítónak, majd a következő havi ÁFA bevallásában tudja visszaigényelni. Összességében a teljes projekt költségvetésének Vagyon Kft-t terhelő részéből nettó 182.000.000 Ft 100%-ban elszámolható, de utófinanszírozott költség, valamint 73.000.000 Ft ÁFA finanszírozása vált szükségessé a projekt megvalósítása érdekében.

Ezen költségek finanszírozására a Vagyon Kft. a projekt megkezdését követően a támogatási szerződés szerint igénybe vehető előleg maximális összegét, 40.000.000 Ft-ot igénybe vett, továbbá Kalocsa Város Önkormányzata képviselő testületének döntése értelmében az önkormányzattól további 30.000.000 Ft tagi kölcsönt kapott 2015. év folyamán. Tekintettel az időközi kifizetési kérelmek benyújtásának lehetőségére, a fenti összegekből rülirozó jelleggel sikerült eddig finanszírozni az esedékes költségeket, azonban a munkák jellegéből adódóan a költségek jelentős része a projekt megvalósítás utolsó stádiumában merül fel.

 <b>KALOCSA</b> <b>VAGYON KFT.</b>	6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14. <a href="http://www.kalocsavagyon.hu">www.kalocsavagyon.hu</a>
--	--

A 4/2011. Korm. rendelet értelmében a 2007-13-as támogatási időszak keretében, így a Kalocsa Szíve Program esetében is, legkésőbb 2015. december 31-ig felmerült és kifizetett költségek számolhatóak el, ezért amennyiben a Vagyon Kft. a fentiekben kimutatott költségeit nem tudja finanszírozni, abban az esetben az elnyert és leszerződött 100%-os támogatást ezen költségekre elveszti, és önerőből kell azokat megvalósítania. Mivel a Kft. a hatályos támogatási szerződés által biztosított maximális előleg összegét igénybe vette, ezért semmilyen további előfinanszírozás nem áll rendelkezésére a projekt keretében.

A fentiek alapján ezúton kérjük a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. részére további 50.000.000 Ft tagi kölcsön folyósítását, melynek visszafizetési határideje 2016. március 31. Továbbá kérjük, hogy a már korábban 2015. év folyamán hasonló célra igénybe vett 30.000.000 Ft összegű tagi kölcsön visszafizetési határideje szintén 2016. március 31-re módosuljon. Ezáltal biztosíthatóvá válik a Kalocsa Szíve Program szabályos és határidőre történő megvalósítása, és a költségek elszámolása.

A fenti összegek és határidők a projekt előrehaladásának jelenlegi állása alapján, valamennyi körülmény figyelembevételével, a projektmenedzsmenst legjobb tudása szerint kerültek kiszámításra. Mivel a projekt összetettségéből, és a munkák jellegéből adódóan a megvalósítási költségek felmerülésének, és a támogatási bevételek folyósításának pontos időpontjai sok külső körülménytől függenek, ezért a finanszírozási igénynek sem a mértékét, sem az időtartamát ennél pontosabban meghatározni nem lehetséges.

Kalocsa, 2015. október 15.

Kalocsai Vagyonhasznosítási  
és Könyvvezető Kft.  
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.  
Adószám: 23900774-2-03  
Bank.: 10300002-10560113-49020013

  
Ló László

ügyvezető