

KALOCSA VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2016. november 24-i ülésére

Tárgy: A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. póttfinanszírozási kérelme

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. ügyvezetője 687/2016. iktatószámú, 2016. november 07-én kelt. „2016. évi többletköltség fedezetére önkormányzati forrás igénylése” tárgyú, jelen előterjesztés mellékletét képező kérelemmel fordult a polgármesterhez. A kérelemben az ügyvezető három, 1-3. sorszámozott ügyben kéri az Önkormányzat póttfinanszírozását, illetve költség átvállalását.

1. számú ügy

Az 1. számú ügy (Kalocsa Szíve programmal kapcsolatos önkormányzati póttámogatási igény) teljesítéséhez szükséges előirányzatot a 2016. évi költségvetési rendelet 3. sz. módosításakor, 2016. november 10-én biztosította a Képviselő-testület, 4 275 E Ft keretösszegben. Támogatási szerződés megkötése szükséges a póttámogatás folyósításához.

A 4 274 483.- Ft összegű póttámogatási kérelemhez csatolt táblázatban a 2013-2015. évek hatósági díjai, kiküldetései, postai díjai, telefonszámlái kerültek felsorolásra tételes listában, összesen 1 044 171.- Ft összegben, illetve a 2014-2015. évek projekttel kapcsolatos bankköltségei 318 027.-Ft összegben, valamint nem teljes mértékben támogatott építési beruházási munkák nettó 754 323.- Ft összegben. A maradék 2 157 962.- Ft támogatási igény alátámasztásaként a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatosan a 2016. évre könyvelt hatósági díjak, illetékek főkönyvi számlaforgalmát csatolta be az ügyvezető.

2016. évben az Önkormányzat a Vagyonhasznosítási Kft. részére 70 144 000.- Ft összegű tulajdonosi pótbefizetést folyósított annak érdekében, hogy a 2015. december 31-i fordulónappal meglévő, a korábbi évek mérleg szerinti vesztesége miatt mínuszos saját tőke állományát a törvényes szintre állítsa, ebből következően a 2015. december 31-e fordulónappal könyvelt valamennyi, így a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatos fedezetlen költség, ráfordítás közvetetten finanszírozásra került az Önkormányzat által.

Ebből következően a póttámogatással kapcsolatos szerződést az alábbi alapelv érvényesülésével indokolt megkötni:

A támogatott a támogatást a Kalocsa Szíve program megvalósításához közvetlenül kapcsolódó, feltétlenül és bizonyíthatóan szükséges, más egyéb forrásból nem finanszírozott költségeinek, ráfordításainak, valamint költségnek, ráfordításnak nem minősülő, 1-es számlaosztályban (Befektetett eszközök) aktivált tételeinek finanszírozására fordíthatja, illetve hívhatja le, az eredeti bizonylatok hitelesített másolatának bemutatásával. Nem finanszírozható olyan költség, ráfordítás mely a 2015. december 31-ig terjedő időszakhoz kapcsolódik.

Költség, ráfordítás fogalmat természetesen a szűkebb, számviteli értelemben kell jelen esetben értelmezni, azaz nem minősülnek költségnek, ráfordításnak az olyan tételek, melyek az 1-es számlaosztályban (Befektetett eszközök) kerültek könyvelésre a cégnél, hiszen ezek a korábbi évek mérleg szerinti veszteségében sem jelentek meg, így ezekre az Önkormányzati pótbefizetés nem nyújtott közvetett finanszírozást.

2-3. számú ügy

Mindkét igény alapvetően olyan feladathoz (iskolai érintésvédelmi munkák, illetve piaci tetőszerkezet beázás elleni karbantartása) kapcsolódik, mely a hatályos közintézmény üzemeltetési szerződés, valamint a vagyonhasznosítási szerződés értelmében a Vagyonhasznosítási Kft. feladata.

Ügyvezető előadja kérelmében, hogy a 10 %-kal csökkentett (az ügyvezető által igényelt összeghez képest) önkormányzati finanszírozás miatt nincs fedezete ezekre az általa nem várt kiadásokra.

Ehhez kapcsolódóan érdemes áttekinteni a Kft. 2016. évi önkormányzati finanszírozását.

Az Önkormányzat és a Vagyonhasznosítási Kft. egymással szembeni 2016. évet terhelő fizetési kötelezettségeit és azok pénzügyi teljesítését 2016. november 15-i nyilvántartás alapján az alábbi táblázat mutatja be, adatok Ft-ban:

Az Önkormányzat 2016. évet terhelő kötelezettségei Vagyonhasznosítási Kft-vel szemben 2016.11.15. fordulónappal és azok pénzügyi teljesítése		Pénzügyi teljesítés	Hátralék
Uszodával kapcsolatos működési támogatás	65 000 000	64 201 331	798 669
Közüintézmények üzemeltetése működési támogatás	177 216 000	177 216 000	0
Pótbefizetés, tőkerendezés a 169/2016 sz. önkormányzati határozat alapján	70 144 000	70 144 000	0
2015. évi vagyonhasznosítási elszámolás egyenlege, önkormányzati ráfizetés	61 997 826	61 997 826	0
Egyéb kisebb megrendelések az Önkormányzat részéről	1 322 380	1 280 380	42 000
Összesen	375 680 206	374 839 537	840 669
Vagyonhasznosítási Kft. 2016. évet terhelő kötelezettségei Önkormányzattal szemben 2016.11.15. fordulónappal és azok pénzügyi teljesítése		Pénzügyi teljesítés	Hátralék
Kalocsa Szíve kölcsön visszafizetése	80 000 000	80 000 000	0
Helyi adófizetési kötelezettség	109 583	109 583	0
Egyéb, főként továbbszámlázott közüzemi díjak	10 693 155	1 247 543	9 445 612
Összesen	90 802 738	81 357 126	9 445 612
Az Önkormányzat 2016. évet terhelő egyenlegszerű fizetési kötelezettsége Vagyonhasznosítási Kft-vel szemben és annak pénzügyi teljesítése	284 877 468	293 482 411	-8 604 943

Megállapítható, hogy az Önkormányzat 840 669.- Ft összeg kivételével, a 2016. évet terhelő 375 680 206.- Ft összegű fizetési kötelezettségét teljesítette a Vagyonhasznosítási Kft-vel szemben 2016. november 15-ével, míg a Kft. 9 445 612.- Ft összegű 2016. évben, illetve azt megelőző időszakban továbbszámlázott, a Kft. által befogadott, elismert tételekkel (főként közüzemi díj) tartozik az Önkormányzat felé. Tehát egyenlegszerűen a Kft. tartozik 8 604 943 Ft összeggel az Önkormányzatnak 2016. november 15-ével.

A Kft. 2016. I. félévi beszámolója áttekintésével, vizsgálatával készült, a Képviselő-testület részére is ismertetett, kiosztott elemzés szerint a teljes céget tekintve 68 122 E Ft önkormányzati túlfinanszírozás látszik 2016. I. félévi adatok alapján, év végével pedig 18 203 E Ft 2016. évi mérleg szerinti eredmény várható a Vagyonhasznosítási Kft-nél az 2016. évi önkormányzat finanszírozásnak köszönhetően, amennyiben a 2016. I. félévi gazdálkodás II. félévben is folytatódik.

A fentiekben leírtak nyomán, azok ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbiakban megadott határozati javaslatok megvitatására, tárgyalására.

Határozati javaslat I.

- 1) A Képviselő-testület hozzájárul, hogy Kalocsa Város Önkormányzata a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft-vel, mint kedvezményezett a Kalocsa Szíve programmal kapcsolatos pótfinanszírozási támogatási szerződést kössön az alábbi alapelv szerint, felhatalmazza a polgármestert és az ügyvezetőt e támogatási szerződés megkötésére:

Támogatott a támogatást a Kalocsa Szíve program megvalósításához közvetlenül kapcsolódó, feltétlenül és bizonyíthatóan szükséges, más egyéb forrásból nem finanszírozott költségeinek, ráfordításainak, valamint költségnek, ráfordításnak nem minősülő, 1-es számlaosztályban (Befektetett eszközök) aktivált tételeinek finanszírozására fordíthatja, illetve hívhatja le, az eredeti bizonylatok hitelesített másolatának bemutatásával. Nem finanszírozható olyan költség, ráfordítás mely a 2015. december 31-ig terjedő időszakhoz kapcsolódik.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester, Loibl László ügyvezető

Határidő: azonnal

Határozati javaslat II. „A változat”

- 1) A Képviselő-testület elutasítja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. 687/2016. iktatószámú kérelmének 2. pontja szerinti 5 613 400.- Ft összegű póttámogatási kérelmét (önkormányzati póttámogatás igény a Szent István Gimnáziumban már elvégzett és számlázott érintésvédelmi munkálatokkal kapcsolatosan).

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

Határidő: azonnal

Határozati javaslat II. „B változat”

- 1) A Képviselő-testület elfogadja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. 687/2016. iktatószámú kérelmének 2. pontja szerinti 5 613 400.- Ft összegű póttámogatási kérelmét (önkormányzati póttámogatás igény a Szent István Gimnáziumban már elvégzett és számlázott érintésvédelmi munkálatokkal kapcsolatosan), felhatalmazza a polgármestert és az ügyvezetőt, hogy a kapcsolódó 3634-5/2015/H iktatószámú támogatási szerződést módosítsák annak megfelelően, hogy annak 2016. évi összege 5 613 400.- Ft összeggel emelkedjen.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester, Loibl László ügyvezető

Határidő: azonnal

- 2) A Képviselő-testület elrendeli, hogy az 1) pontban megadott póttámogatás előirányzati fedezeteként a 2016. évi költségvetési rendelet 15. sz. melléklet 5. sz. sora szerinti funkció (Iskolák és egyéb intézmények, ingatlanok üzemeltetése, takarítása közfeladat ellátási szerződés szerint) K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzata 5 613 E Ft-tal emelkedjen az Általános tartalék terhére, és hogy ennek hatása a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő 4. sz. módosítása alkalmával átvezetésre kerüljön.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

Határidő: azonnal, illetve a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő, 4. sz. módosítása alkalmával

Határozati javaslat III. „A változat”

- 1) A Képviselő-testület elutasítja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. 687/2016. iktatószámú kérelmének 3. pontja szerinti 1 145 100.- Ft + ÁFA összegű kötelezettségvállalás (piactér tetőszerkezetének beázás elleni karbantartási munkája) Önkormányzatra történő áthárítását, elrendeli az ügyvezető részére, hogy e munka elvégzéséről, elvégeztetéséről az eddig biztosított önkormányzati finanszírozás terhére gondoskodjon.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester, Loibl László ügyvezető

Határidő: azonnal

Határozati javaslat III. „B változat”

- 1) A Képviselő-testület elfogadja a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. 687/2016. iktatószámú kérelmének 3. pontja szerinti 1 145 100.- Ft + ÁFA összegű kötelezettségvállalás (piactér tetőszerkezetének beázás elleni karbantartási munkája)

Önkormányzatra történő áthárítását, felhatalmazza a polgármestert a szóban forgó kötelezettségvállalásra.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

Határidő: azonnal

- 2) A Képviselő-testület elrendeli, hogy az 1) pontban foglaltak előirányzati fedezeteként a 2016. évi költségvetési rendelet 15. sz. melléklet 7. sz. sora szerinti funkció (Építmények, épületek üzemeltetése, önkormányzati vagyongazdálkodás (általános)) K3 – Dologi kiadások előirányzata 1 454 E Ft összeggel emelkedjen az Általános tartalék terhére, és ez a 2016. évi költségvetési rendelet előirányzatainak soron következő 4. sz. módosítása alkalmával átvezetésre kerüljön.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

Határidő: azonnal, illetve a 2016. évi költségvetési rendelet soron következő. 4. sz. módosítása alkalmával

Kalocsa, 2016. november 17.



Dr. Bálint József Miklós
polgármester

Az előterjesztést készítette: Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető

Az előterjesztést ellenőrizte: Dr. Kiss Csaba jegyző



6300 Kalocsa, Kossuth Lajos u. 14.
www.kalocsavagyon.hu
Tel: 20/277-34-35

Kalocsa Város Önkormányzata
6300 Kalocsa, Szent István kir. út 35.
Dr. Bálint József polgármester részére

Tárgy: 2016. évi többletköltség fedezetére
önkormányzati forrás igénylése
Kelt.: Kalocsa, 2016. november 07.
Ikt.: 687/2016

Tisztelt Polgármester Úr!

A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. 2016. évi üzleti tervében szereplő önkormányzati támogatást végül a cég csak 10%-kal csökkentett összegben kapta meg, a költségvetési rendelet értelmében. Jeleztük, hogy ez az összeg valószínűleg nem lesz elegendő a 2016. évi kötelező önkormányzati feladatok és az önként vállalt egyéb tevékenységek elvégzéséhez.

Év közben (2016. szeptembertől) a Dózsa Kollégium üzemeltetését átvállalta a Bajai Szakképzési Centrum, ez kb. 1,5-2 millió Ft. megtakarítást jelent a cégnek, ezért a szokásos költségekre elegendőnek mutatkozik a jelenlegi támogatás.

Sajnos adódtak olyan problémák, olyan nem várt kiadások, amiknek a fedezetére nincs a cégünknek forrása.

Kérjük a Tisztelt Polgármester Urat, hogy az alább felsorolt rendkívüli kiadásokra forrást szíveskedjen biztosítani összesen **11 033 000,- Ft.** értékben.

1. A cég által megvalósított Kalocsa Szíve pályázatban vállalt kötelezettségek egy részét nem fedezte az EU-s pályázati forrás, ezért kérjük a pótlólagosan felmerült, pályázatban nem támogatott, illetve a határidőn túl felmerült hatósági engedélyekkel kapcsolatos költségek megtérítését összesen **4 274 483,- Ft.** összegben a mellékelt kimutatások alapján. (önkormányzati támogatás)
2. A Szent István Gimnáziumban elvégzett katasztrófavédelmi ellenőrzés kapcsán kiderült, hogy az iskola nem felel meg a jogszabályban előírt érintésvédelmi előírásoknak. A hatóság által előírt munkákat elvégeztettük és a mellékelt számlák alapján kérjük **5 613 400,- Ft.** megtérítését. (önkormányzati támogatás)
3. A Piac tér tetőszerkezetén szükséges karbantartást végezni a beázás megszüntetése érdekében, 3 db vápa lemez cseréjére van szükség a mellékelt árajánlat alapján ennek összege nettó: **1 145 100,- Ft.** (cég számlát állít ki az önkormányzat részére)

Üdvözlettel

Kalocsai Vagyonhasznosítási
és Könyvvezető Kft. ③
6300 Kalocsa, Kossuth L. u. 14.
Adószám: 23900734-2-03
Bank: 1130002-10560113-49020073
Ügyvezető