

ELŐTERJESZTÉS

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2016. július 13-i ülésére**

Tárgy: A Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. által ellátott költségvetési funkciók kiadási előirányzatai közötti átcsoportosítás

Kalocsa Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft. (a továbbiakban: Kft.) a 15/2012. sz. önkormányzati határozat nyomán 2110/2012/H iktatószámon az Önkormányzat meghatározott vagyonhalmazára vonatkozó – időközben képviselő-testületi döntések nyomán többször módosult - vagyonhasznosítási szerződést (a továbbiakban: Vagyonhasznosítási Szerződés) kötöttek.

A Vagyonhasznosítási Szerződésben meghatározott vagyonhalmaz hasznosításából származó bevételeket Kft. közvetlenül szedi be, ugyanakkor gondoskodik a vagyonhalmaz rendeltetésszerű működtetéséről, közvetlenül viseli az ezzel kapcsolatos költségeket, ráfordításokat.

A Vagyonhasznosítási Szerződés 4.1. pontja értelmében az ingatlanvagyon hasznosításából eredő bevételek a tulajdonost (Önkormányzatot) illetik meg, ugyanakkor feladatok ellátásáért Kft. megfelelő mértékű üzemeltetési szolgáltatási díjra, továbbá eredményes gazdálkodás esetén bizományosi díjazásra jogosult a Vagyonhasznosítási Szerződés 4.2. – 4.15. pontjaiban részletezett elszámolás rend szerint.

A Kft. által az elszámolási rend szerint leadott feladat tagolt főkönyvi kivonatok szerint a Vagyonhasznosítási Szerződésben meghatározott feladatok terén 2015. évben - a halmazódás elkerülése végett a 2014-es önkormányzati elszámolás hatásától megtisztítva – Kft.-nek 115 861 E Ft költsége, ráfordítása és 69 114 E Ft bevétele keletkezett. E veszteség túlnyomó része a Diákfarm működtetéséből, illetve olyan ingatlanok (sportingatlanok) hasznosításából adódik, melyek hasznosítása természetesen veszteséges.

A Vagyonhasznosítási Szerződés 4.3. pontja értelmében Kft. által Önkormányzat felé kiállított, fizetési határidejét tekintve adott költségvetési évet terhelő üzemeltetési vállalkozási díj, valamint az esetleges bizományosi jutalékok együttes összege nem haladhatja meg az Önkormányzat adott évre vonatkozó költségvetési rendeletében e feladattal („Kalocsai Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft.-vel megkötött vagyonhasznosítási szerződésekben meghatározott ingatlanok üzemeltetési, karbantartási, kisjavítási, valamint felújítási keretösszege”) kapcsolatosan jóváhagyott kiadási keretösszeget.

A 2016. évi költségvetési rendelet hatályos állapota szerint a vagyonhasznosítási szerződéssel kapcsolatos kötelezettségekre 100 000 E Ft 2016. évet terhelő kötelezettség vállalható az Önkormányzatnál (15. sz. melléklet 6. sz. sor) és szintén 100 000 E Ft bevételi előirányzat szerepel (4. sz. melléklet 7. sz. sor), tehát 2016. évi költségvetési rendelet jelenleg hatályos állapota szerint legfeljebb 100 000 E Ft összegű 2016. évet terhelő követelést számlázhat Kft. a vagyonhasznosítási szerződés kapcsán az Önkormányzat részére az alábbi bontásban:

K3 – Dologi kiadások 85 000 E Ft

K7 – Felújítások 15 000 E Ft

Ahhoz, hogy a teljes 2015. évi 115 861 E Ft + ÁFA, azaz bruttó 147 143 E Ft üzemeltetési szolgáltatási díjról szóló 2016. évet terhelő kötelezettség Önkormányzat által befogadható legyen, a 2016. évi költségvetési rendelet vagyonhasznosítási szerződéssel kapcsolatos funkció (15. sz. melléklet 6. sz. sor) K3 – Dologi kiadások előirányzatának 147 143 E Ft összegre történő emelése szükséges.

A közintézmények üzemeltetése funkciónál (15. sz. melléklet 5. sz. sor: Iskolák és egyéb intézmények, ingatlanok üzemeltetése, takarítása közfeladat ellátási szerződés szerint) Kft-nek a 233 137 E Ft önkormányzati támogatással 54 401 E Ft nyeresége (üzemi, üzleti eredménye) keletkezett.

A K3 – Dologi kiadások előirányzat előbbiek szerint részletezett 62 143 E Ft összegű emelését mindezek nyomán az alábbiakban megadottak szerinti költségvetési átcsoportosítással javasolt fedezni a 2016. évi költségvetési rendeletben:

- 1) A Közintézmények üzemeltetése funkció (15. sz. melléklet 5. sz. sor) K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatából 47 143 E Ft átcsoportosításra kerül a Vagyonhasznosítási funkció (15. sz. melléklet 6. sz. sor) K3 – Dologi kiadások előirányzatába.
- 2) A Vagyonhasznosítási funkciónál (15. sz. melléklet 6. sz. sor) a jelenleg hatályos 15 000 E Ft összegű K7 – Felújítások előirányzat átcsoportosításra kerül a K3 – Dologi kiadások előirányzatba, tekintettel arra, hogy Kft. 2015. évi felújítással kapcsolatos szolgáltatást elszámolása alapján nem tervez, nem jogosult számlázni Önkormányzat felé.

A 2016. évi költségvetési rendelet 14. § (2) bekezdése szerint a Képviselő-testület a 2016. évi költségvetési rendeletben meghatározott funkcionális jogcímek (az Önkormányzat, illetve valamely intézmény költségvetésében külön nevesített feladat, feladatcsoport, keretgazda, felhasználási hely) jóváhagyott kiadási főösszegei, illetve e főösszegeken belül a kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

Mindezek nyomán kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslati pontok támogatására.

Határozati javaslat

- 1.) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendelet 15. sz. mellékletében az 5. sz. sor szerinti funkció (Iskolák és egyéb intézmények, ingatlanok üzemeltetése, takarítása közfeladat ellátási szerződés szerint) K5 – Egyéb működési célú kiadások előirányzatából 47 143 E Ft átcsoportosításra kerüljön a 6. sz. sor szerinti funkció (Építmények, épületek üzemeltetése, önkormányzati vagyongazdálkodás (Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft-vel megkötött vagyonhasznosítási szerződés keretében) K3 – Dologi kiadások előirányzatába.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

- 2.) A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a 2016. évi költségvetési rendelet 15. sz. mellékletének 6. sz. sor szerinti funkcionál (Építmények, épületek üzemeltetése, önkormányzati vagyongazdálkodás (Vagyonhasznosítási és Könyvvezető Kft-vel megkötött vagyonhasznosítási szerződés keretében) a K7 – Felújítások 15 000 E Ft összegű előirányzata átcsoportosításra kerüljön a K3 – Dologi kiadások előirányzatba.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

- 3.) A Képviselő-testület elrendeli, hogy az 1-2) pontokban foglaltak hatása a 2016. évi költségvetési rendelet előirányzatainak annak soron következő módosítása alkalmával átvezetésre kerüljenek.

Határidő: A 2016. évi költségvetési rendelet soron következő, 2. sz. módosítása alkalmával

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester

- 4.) A Képviselő-testület elrendeli, hogy jelen határozati javaslat 1) pontja szerint érintett támogatási szerződés összege – a szerződés egyéb tartalmi elemeinek változatlansága mellett - a jelenleg hatályos 224 359 000.- Ft összegről 47 143 000.-Ft-tal, azaz 177 216 000.- Ft-ra csökkenjen, felhatalmazza a polgármestert és az ügyvezetőt az ennek megfelelően módosított támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

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

Kalocsa, 2016. július 07.


Dr. Bálint József Miklós
polgármester

Az előterjesztést készítette: Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető

Az előterjesztést ellenőrizte: Dr. Tóth- Kovács Ádám aljegyző