

#### 4. számú előterjesztés

Egyszerű többség

## ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
2013. október 10-ei rendkívüli ülésére

**Tárgy:** A Dombóvári Művelődési Ház NKft. finanszírozása

**Előterjesztő:** Szabó Loránd polgármester

**Készítette:** Polgármesteri Titkárság  
Pénzügyi Iroda

**Tárgyalta:** Pénzügyi Bizottság  
Humán Bizottság

**Tanácskozási joggal meghívott:** Farkas János ügyvezető, Dombóvári Művelődési Ház Nkft.

**Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:**  
Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Letenyei Róbert jegyző

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nagy Roland képviselőtársunk a szeptember 26-i rendes ülésen javasolta új napirendi pontként a Művelődési Ház Nkft. finanszírozásának tárgyalását. Képviselő úr előterjesztése tartalmazta, hogy az Nkft. szeptember 6-i taggyűlésén, mint a többségi tulajdonos képviselője felkérést kapott arra, hogy a város 2013. évi költségvetésében az Nkft. finanszírozására meghatározott 40 millió forinton felül még 2,2 millió forint támogatás biztosítását kezdeményezze a képviselő-testületnél. Az előterjesztés szerint ez az összeg megegyezik az Nkft. 2013. évre készített pénzügyi tervének hiányával, valamint a kötelező épületgépészeti-karbantartás ez évi költségével. A határozati javaslat szerint e többlettámogatás forrása a 2013. évi költségvetésben a televíziós műsorkészítésre elkülönített összeg, a támogatás a csődhelyzet elkerülése miatt szükséges.

A Dombóvári Művelődési Ház Nkft. 2013. évi pénzügyi tervét a 2013. május 16-i ülésén tárgyalta a Képviselő-testület. A beterjesztett pénzügyi terv a bevételek és kiadások megítéléséhez szükséges számításokat, szöveges indoklást nem tartalmazta, az ügyvezető igazgató összegzése alapján jelen pénzügyi terv a bevétel-kiadás vonatkozásában 2,2 millió Ft eltérést mutat, mely pótlása a közművelődési megállapodás nem drasztikus mértékű finanszírozási változásával orvosolható.

A pénzügyi terv nem tért ki arra, hogy az Nkft. miért nem használja ki a már felújított épület adottságait bevétel növelésére, nem részletezi, hogy a 2012. évi 8.069 eFt összegű bérleti díj bevétel figyelembevételével 2013. évre miért csak 6.500 eFt terembérleti díjat terveztek, a bérleti díjak mértékét változtatják-e. Nem kapunk információt arra, hogy a bérleti díj bevétel miből tevődik össze.

A rendezvényekkel kapcsolatos bevételi tervet a kiadások meghaladják, tájékoztatás nincs arról, hogy az Nkft. mit tesz a rendezvények gazdaságos lebonyolításáért.

Az üzleti terv kiadási oldalán jelentős nagyságúak a személyi jellegű költségek, de a terv nem részletezi az Nkft. statisztikai állományi létszámának alakulását (2012. évben 12 fő), a változás hatását.

Az üzleti terv nem tér ki a folyamatban lévő és a tervezett pályázatok bevételekre és kiadásokra gyakorolt hatására sem, hogy az egyes pályázatok mekkora önerőt kötnek le és ez az Nkft. likviditási helyzetére milyen hatást gyakorol. Az ügyvezető 2013. október 1-jén kelt tájékoztatása szerint az Nkft. 2013. december 31-ig köteles elszámolni a TÁMOP pályázatával (24 millió Ft), mely megelőlegezést igényelhet, valamint újabb pályázatok programjai is önerőből indulnak a későbbi megtérülés reményében.

A Képviselő-testület, mint fő tulajdonos a jelzett pályázatokról és a szükséges önerő megelőlegezéséről információt nem kapott, a pályázatok benyújthatóságáról döntést nem hozott.

Az Nkft. 2012. évről szóló beszámolója alapján a mérleg szerinti eredménye 15.835 eFt, a saját tőkéje 8.136 eFt, mely ötszöröse a jegyzett tőkének.

Az Nkft. 2012. december 31-én meglévő értékpapír állománya 5.063 eFt, további pénzeszköz állománya 4.562 eFt, így 2,2 millió Ft támogatás-kiesés esetén a társaság csődközeli helyzetbe jutása csak komoly gazdálkodási hiányosságok esetén lehetséges.

Az önkormányzat 2013. szeptember 1-ig a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatására 12.973 eFt állami támogatást kapott, a Városi Könyvtárnak 15.029 eFt-ot, a Dombóvári Művelődési Ház Nkft.-nek 18.903 eFt-ot, a helytörténeti gyűjtemény támogatására 2.850 eFt-ot nyújtott, tehát összességében az állami támogatást jóval meghaladó mértéket.

Mivel a Dombóvári Művelődési Ház Nkft. több ízben fordult hozzám is többletfinanszírozási igénnyel, tájékoztatást kértem a 2013. szeptember 1-jén fennálló szállítói tartozásokról, valamint az idei évben várható kiadásokról (1. sz. melléklet). (Megjegyzem, ez a kimutatás nem tesz említést nagyobb összegű, esedékes karbantartási kötelezettségről, valamint említett pályázatokhoz kapcsolódó bevételekről és kiadásokról.)

E tájékoztató szerint a bankszámlán lévő pénz fedezetet nyújtott a szállítói tartozásra, ezen felül a házipénztárban 359.300,-Ft volt az egyenleg (gondolom erre a pénzkezelési szabályzat lehetőséget ad - de biztonsági szempontból nem ajánlott a pénzeszközök magas záróállománya).

Az ügyvezető által közölt adatok alapján

az épület fenntartásával és működésével kapcsolatos kiadások: kb.	460.118,-Ft /hó
személyi jellegű kifizetések:	2.528.020,-Ft/hó
Összesen:	2.988.138,-Ft/hó

(Fenti összeg valószínűsíthetően havonta valamelyest változik, de erre a tájékoztató nem tér ki.)

A fentiek felül várható kiadásként lejárt, megrendelendő kötelező karbantartási díjak szerepeltek a várható kiadások között, melynek mértéke kb. 300.000,-Ft + a vészvilágítás akkumulátor cseréje, melyre árajánlatot vártak.

Éves szinten összegezve a jelzett kiadásokat, a szükséges összeg 12.360 eFt.

Az önkormányzat a tájékoztató után 2013. szeptember 30-ig az Nkft. számlájára 13.642 eFt-ot utalt át, az év hátralévő időszakában további 8.757 eFt-ot fog átadni.

A 2013. szeptember 26-i ülést követően – annak érdekében, hogy az Nkft. pénzügyi helyzetéről átfogó képet kapjunk – megkértem az ügyvezető igazgató urat, hogy a várható bevételekről tájékoztatást adjon. Az utolsó negyedévre csak a bérleti díjakból legalább 2,5 millió Ft bevétel várható.

Az Nkft. által szolgáltatott információk szerint az Nkft. kiadásainak összege 2013. szeptember 1-től az év hátralévő időszakára 12.360 eFt, a várható bevétel legalább 25.000 eFt, így érthetetlen számomra, hogy az ügyvezető úr miért jelezte a fizetéseképtelenséget, mivel a szeptember 1-jén fennálló pénzkészlete elegendő volt a szállítói tartozások fizetésére, a jóváhagyott támogatás pedig meghaladja az év hátralévő időszakára fizetendő kiadásokat.

Szeretném felhívni képviselőtársaim figyelmét - ha fenti érveim ellenére is a Dombóvári Művelődési Ház Nkft. részére többletfinanszírozást kívánnak nyújtani -,

hogy Nagy Roland képviselő úr szeptember 26-án napirendre vételre kért előterjesztés határozati javaslatában megnevezett forrás (televíziós műsorkészítés) soron 2013. évi költségvetésünkben jelenleg 1 millió forint áll rendelkezésre, melynek átcsoportosítását más célra a költségvetési rendelet módosításakor javasoltam.

### **Határozati javaslat**

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a város 2013. évi költségvetésében meghatározott támogatás összegén kívül további támogatást nem biztosít a Dombóvári Művelődési Ház Nkft. részére.

Szabó Loránd  
polgármester