

ELŐTERJESZTÉS
Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. április 30-i rendes ülésére

Tárgy: A Katona József utca 37. szám alatti sporttelep üzemeltetési átalánydíjának tárgyalása, valamint a Dombóvári Futball Club működési költségeinek elszámolása

Előterjesztő: Szabó Loránd polgármester

Készítette: Polgármesteri Kabinet

Tárgyalta: Humán Bizottság
Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott:

Varga-Stadler Gábor, a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft.
ügyvezetője
Právicz Attila, a Dombóvári Futball Club elnöke

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:

Kovács Gyula, Pénzügyi Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Letenyei Róbert jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 100/2015. (III. 12.) határozatával döntött arról, hogy a természetben *Dombóvár, Katona József u. 37. szám alatti sporttelep üzemeltetésével 2015. március 16. napjától 2015. június 30. napjáig a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft-t. bízta meg.*

Jelen előterjesztés egyrészt a sporttelep üzemeltetésével és pályakezelésével kapcsolatban felmerülő kiadásokra vonatkozó költségkalkulációt és az Nkft. által meghatározott átalánydíjat, másrészt a Dombóvári Futball Club működési kiadásaival kapcsolatban benyújtott elszámolás tartalmát kívánja ismertetni.

I. A Katona József u. 37. szám alatti sporttelep üzemeltetése

A Katona József utcai ingatlan esetében a fent hivatkozott határozat értelmében az alábbi üzemeltetési és pályakezelési feladatokat vállalta át az Önkormányzat a Dombóvári Futball Club-tól:

- pályakezeléssel kapcsolatos feladatok ellátása
- kapuk, hálók, szögletzászló elhelyezése, karbantartása
- létesítmény és munkagépek karbantartása
- külső közterületek rendben tartása, egyéb zöld területek kezelése
- víz, villany és hulladékiszállítás költségeinek finanszírozása

Ezek alapján a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. az alábbi kiadásokkal számolt a költségkalkuláció összeállítása során:

Pályafenntartás:

- sportpályák fűnyírása
- fűnyírás egyéb belső területeken
- hengerelés
- tápanyag utánpótlás
- gyepszellőztetés
- pályák meszelése
- fű felülvetése

A mellékelt táblázat mutatja az adott feladatok esetében számított egységárat és a feladat elvégzésének gyakoriságát, mely alapján **1.005.139 Ft +Áfa/hó átalánydíj került megállapításra** a pálya üzemeltetésére.

Munkabérrel a cég nem számolt, ugyanis mind a Katona József utcai sporttelep, mind a DVMSE ingatlan esetében a pályakezelési feladatok elvégzését egy állandó, 5 fős közfoglalkoztatás keretében alkalmazott csapat végezné el. Az Nkft. tájékoztatása szerint a költségkalkuláció összeállítása során a közfoglalkoztatotti munkaerő bevonása miatti 60%-os árcsökkentés alkalmazásra került az egyes feladatok végösszegének számítása során. A cég az egyéb belső területek fűnyírása során a

magasabb egységárat ezen területek adottságaival (tereptárgyak, padok, stb.) magyarázta, melyek nehezítik a feladat elvégzését. A táblázatban szereplő feladatok mellett a cég biztosítja:

- rendezvényeknél 1 fő személy jelenlétét (szükséges mérkőzés-előkészületi és elpakolási munkák) a programok zavartalan lebonyolítása érdekében,
- a szemét összeszedését, közlekedő felületek tisztántartását, gyommentesítését,
- locsolás biztosítását.

A következő feladatok elvégzését felmerülés esetén, egyedi megrendelőkkel javasolja a cég kezelni:

- gyeptéglázás
- pályakellékek festése, karbantartása, javítása
- öltözőépületeknél keletkező hibák javítása, ereszcatorna tisztítása
- egyéb, előre nem látható karbantartási és javítási munkák.

A Képviselő-testület a 100/2015. (III. 12.) határozatával döntött arról is, hogy amennyiben a ***Dombóvári Football Club a 2015. január 1. és 2015. március 15. közötti időszakban a sporttelep üzemeltetésével kapcsolatban felmerült kiadásait*** (közüzemi díjak, pályamunkások bére), - melynek összege 1.465.345 Ft - számlákkal, bérjegyzékekkel, valamint ezek kifizetését igazoló bankszámlakivonatokkal és pénztárbizonylatokkal ***igazolja, abban az esetben az önkormányzat a pályafenntartási kiadások finanszírozását átvállalja.***

Mivel az egyesület fenti kötelezettségének április második hetében – részlegesen - tett eleget, ezért a testület mindez idáig nem döntött az üzemeltetési átalánydíj elfogadásáról, mely nélkül az üzemeltetési szerződést sem lehetett megkötni a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft.-vel. A pályakezelési feladatok ellátását ezért jelenleg is a DFC látja el.

Javaslom, hogy a korábban az Nkft. részére meghatározott ***üzemeltetési időszak kerüljön módosításra, és a kezdés időpontja 2015. május 4. napjától kerüljön megállapításra.*** Az üzemeltetési átalánydíj esetében az Nkft. által megadott összeget túlzónak vélem, ezért javaslom, hogy a májusi hónap legyen a tapasztalatszerzés időszaka. Erre a hónapra az önkormányzat a pályafenntartással kapcsolatos közvetlen költségeket fizeti az Nkft. részére. Továbbá javaslom a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. felügyelő-bizottságát megbízni a májusi üzemeltetési költségek ellenőrzésére, és ennek függvényében javaslattételre a sporttelep üzemeltetési összegét érintően.

II. A Dombóvári Football Club működési és pályakezelési kiadásainak elszámolása

A mindenkori sporttámogatási keret felosztását követően, a támogatási összeg felhasználásáról a sportszervezetekkel az önkormányzat támogatási szerződést köt, mely tartalmazza, hogy a kapott támogatási összeggel a következő év január 31-ig az

egyesület köteles elszámolni és beszámolni. Az elszámolás szabályait az önkormányzat külön dokumentumban szabályozza, melyet az egyesületek a szerződés aláírását követően készhez kapnak, de a www.dombovar.hu oldalon is elérhető a nyomtatvány.

A fentiek ismeretében a Dombóvári Futball Club elszámolással tartozott a 2014. évi sporttámogatási keretből nyújtott támogatással, másrészt a 2015. január 1. és március 15. közötti időszakra vonatkozó pályafenntartási kiadásainak jogosságát alátámasztó gazdálkodási bizonylatokkal. A két pénzügyi dokumentum átvizsgálását követően az alábbiak hiányosságok és megkérdőjelezhető kiadások merültek fel:

A) 2014. évi sporttámogatási keretből kapott támogatással történő elszámolás - 9.200.000 Ft (ebből a 3 millió forintos előleggel korábban elszámolt az egyesület)

- az egyesület az alábbi **költségcsoportok** szerint nyújtotta be elszámolását az önkormányzat felé:

- üzemanyagköltség (kisgépekbe, versenyekre történő utazás)
- kerti gépekhez alkatrészek
- szakmai vezető munkadíja
- karbantartási munkálatok
- közüzemi számlák (víz, villany)
- bérek és járulékok: létesítményvezető (1 fő)
gazdasági ügyintéző (1 fő)
pályamunkások (2 fő)
sofőr és pályamunkás (1 fő)

- a benyújtott számlák, bérlapok áttekintése után az alábbi **hiányosságok** merültek fel:

- építőanyag vásárlás (szigetelő anyag, cement, tetőfólia) 67. 635 Ft (ebből elszámolva 20.290 Ft) - *hiányzik a bankszámla kivonat*
- hiányzik 1 fő pályamunkás 6. havi bérlapja
- hiányzik 1 fő pályamunkás 9-10-11. havi bérlapja
- hiányzik a 11. havi kifizetési jegyzék

(Az egyesület a 11. havi pályamunkás bérlapját leszámítva a hiánypótlást benyújtotta.)

- az alábbi számlák befogadása az önkormányzattal kötött támogatási szerződés értelmében nem lehetséges, ugyanis a támogatási összeg felhasználása eltér a megállapodásban rögzítettektől:

- italfogyasztás 49.920.- *(ebből elszámolásba bevonva a teljes összeg)*
- adásvételi szerződés alapján hangtechnikai berendezés vásárlása 550.000 Ft – *(ebből elszámolásba bevonva 165.000 Ft)*
- italfogyasztás 49.440 Ft - *(ebből elszámolásba bevonva a teljes összeg)*

- az Egyesület a felszólítást követően az alábbi számlákat nyújtotta be a kieső összeg elszámolására:

- üzemanyag számla 86.609 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 40.000 Ft)*
- üzemanyag számla 115.769 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 60.000 Ft)*

- üzemanyag számla 123.777 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 55.340 Ft)*
- sofőr, pályamunkás 12. havi nettó bére 98.250 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 49.125 Ft)*
- gazdasági ügyintéző 12. havi nettó munkabére 98.250 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 49.125 Ft)*
- pályamunkás 12. havi nettó munkabére 61.440 Ft *(ebből elszámolásba bevonva 10.770 Ft)*

B) 2015. január 1-től március 15-ig terjedő időszak pályafenntartással kapcsolatban felmerülő költségei – 1.420.898 Ft

- az egyesület az alábbi költségcsoportok szerint nyújtotta be elszámolását az önkormányzat felé:

- üzemanyagköltség kiségekbe
- közüzemi számlák (villany)
- bérek és járulékok: pályamunkás (1 fő), sofőr és pályamunkás (1 fő)
- mosógép vásárlás
- tetőléc vásárlás
- öltözőhelyiségek festése
- anyagok öltözőhelyiségek felújításához

- az elszámolás áttekintése során az alábbiak merültek fel:

- nagyon magas az elszámolni kívánt **üzemanyagköltség** (a bajnoki szezon március 15-től indult)
- indokolatlan eszközbeszerzések, beruházás jellegű munkák kerültek kivitelezésre

Erre az időszakra elszámolni kívánt összegből (1.420.898 Ft) az önkormányzat az alábbi tételek kifizetését tartja indokoltnak:

- pályamunkás januári és februári bér+járulék költségei (az elszámolásba az összeg 50%-a került beszámításba, másik felét az egyesület a TAO-ból finanszírozza) **177.800 Ft**
- gépjárművezető és pályamunkás januári és februári bér+járulékköltségeinek a fele, ugyanis a gépjárművezetés nem pályafenntartási feladat **95.250 Ft**
- áramdíj (január és február) **169.004 Ft**
- fűnyírás (március) **19.050 Ft**
- villanszerelési és karbantartási munkák **83.230 Ft**
- üzemanyag költség teljes összegéből (275.095) a március hónapra eső kiadások **23.050 Ft**

Összesen: 544.334 Ft

A beruházás jellegű kiadásokat, valamint a kerti kisgépekbe vásárolt indokolatlanul magas üzemanyag költségeket nem javaslom az egyesület részére megtéríteni.

Kérem Tisztelt Képviselő-társaimat, támogassák a határozati javaslat elfogadását!

I. Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 100/2015. (III. 12.) határozatának 1. pontját módosítja azzal, hogy a természetben Dombóvár, Katona József utca 37. szám alatti sporttelep üzemeltetésével a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft.-t **2015. május 4. napjától 2015. június 30. napjáig** bízza meg.
2. A Képviselő-testület az 1. pontban nevesített ingatlan pályakezelési költségei esetében nem fogadja el a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. ajánlatát, 2015. május hónapban a közvetlen költségeket kívánja megtéríteni. A májusi hónap tapasztalatai alapján a júniusi rendes ülésén dönt az üzemeltetési átalánydíj mértékéről. A május hónapban felmerült költségek helytállóságának ellenőrzésével a Képviselő-testület a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. felügyelőbizottságát bízza meg, és egyben javaslattételre kéri fel az üzemeltetési átalánydíj összegének meghatározását illetően.
3. A Képviselő-testület a Katona József utcai sporttelep üzemeltetésére (pályakezelés, valamint közüzemi költségek) a város 2015. évi sportkeretének, valamint a 106. Önkormányzat cím, V. Egyéb működési célú kiadások alcím, 4. Általános tartalék előirányzat terhére biztosít forrást.

A képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az ingatlanüzemeltetési szerződés aláírására.

Határidő: 2015. május 4. – az ingatlan üzemeltetésének Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nkft. általi átvételére

2015. júniusi rendes ülést követően – üzemeltetési szerződés megkötésére

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Polgármesteri Kabinet

II. Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárulását adja, hogy a Dombóvári Futball Club a 2014. évi sporttámogatási keretből kapott támogatási összeg elszámolása során módosítással éljen az el nem számolható költségek tekintetében.
2. A Képviselő-testület jóváhagyja, hogy a jövőben a sportszervezetek számára a sporttámogatási keretből kapott támogatással történő elszámolás során el nem

számolható költségek benyújtása esetén nincs lehetőség utólagos módosításra. Amennyiben nem a támogatási szerződésben foglalt költségcsoportok szerint történik az elszámolás, abban az esetben az egyesületet pénz-visszafizetési kötelezettség terheli.

3. A Képviselő-testület a Dombóvári Futball Club 2015. január 1. és március 15. közötti időszakban keletkezett pályafenntartási kiadásainak finanszírozására 544.334 Ft-ot biztosít az alábbi költségcsoportok szerint:
 - pályamunkások bér+járulék költségei
 - áramdíj
 - fűnyírási költségek
 - üzemanyag költség március havi díja
 - villanszerelési és karbantartási munkák

4. A Képviselő-testület a 3. pontban nevezett kiadásokra a város 2015. évi költségvetésének 106. Önkormányzat cím, V. Egyéb működési célú kiadások alcím, 4. Általános tartalék előirányzat terhére biztosít forrást.

Határidő: azonnal – a DFC támogatási elszámolásának elfogadására
2015. május 15. – együttműködési megállapodás megkötésére

Felelős: Polgármester

Végrehajtásért felelős: Polgármesteri Kabinet

Szabó Loránd
polgármester