

ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2017. június 29-i rendkívüli ülésére

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: A Várpalotai Közüzemi Kft. KEHOP-5.3.1 Táv hő-szektor energetikai korszerűsítése című pályázathoz kapcsolódó, adósságot keletkeztető ügyletének és Várpalota Város Önkormányzatának kezességvállalási hozzájárulási kérelme

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester

Előkészítő: Szabó Mónika pénzügyi irodavezető
Horváth Tamás József ügyvezető igazgató

Az előterjesztést megtárgyalta:
Gazdasági Bizottság
Pénzügyi Bizottság

A határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:

Bérczes Beáta
jogi előadó

Sándor Tamás
aljegyző

dr. Ignác Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. április 12-én tárgyalta a Várpalotai Közüzem Kft. KEHOP-5.3.1 Távhő-szektor energetikai korszerűsítése című pályázat benyújtásához és megvalósításához szükséges előkészületek feladatait. A megvalósítás következő feladata a projekt finanszírozásnak előkészítése. A pályázat benyújtása által a Várpalotai Közüzem Kft. (a továbbiakban: Társaság), mint támogatott a nettó elszámolható összköltség maximum 50 százalékáig támogatható. A megvalósítandó projekt nettó összköltsége jelenlegi ismereteink alapján 548.842 eFt. Nyertes pályázat esetén 274.421 eFt támogatás mellett az összköltség fennmaradó 50 százalékát önerőből kell biztosítani a Társaságnak, melyet beruházási hitelből kíván megvalósítani.

A Társaság három banktól kért előzetesen nem kötelező érvényű indikatív ajánlatot a finanszírozás vonatkozásában, amely éven túli beruházási kölcsön formájában valósulna meg. Az ajánlatkérés 96 hónapos futamidőre, egyenlő részletekben negyedévente történő törlesztési ütemezésre vonatkozóan került megküldésre. A beérkezett ajánlatok közül a számlavezető bank ajánlata volt a legkedvezőbb kamatrés vonatkozásában. Ebben az üzleti feltételek és kondíciók vonatkozásában szereplő biztosítékok között a tulajdonos Önkormányzat kezességvállalása is feltüntetésre került. A Társaság részéről a biztosíték: a felhatalmazáson alapuló beszédés biztosítása a más hitelintézetnél vezetett pénzforgalmi számlákra vonatkozóan és 1.500.000.000 Ft számlaforgalom. A hitel teljes költsége várhatóan 20.000 e Ft. A hitel végleges kondíciói a hitelbírálat során kerülnek meghatározásra. A Társaság kérelemmel (mellékletként csatolásra kerül) fordult az önkormányzat felé, melyben kérte a beruházási hitelfelvételhez a hozzájárulást és az önkormányzat kezességvállalását a teljes tőke és a kamatfizetéssel kapcsolatos kötelezettségek teljesítésére. A hitel visszafizetése – az Önkormányzat többlétszámú támogatása nélkül is – biztosított. A hitelszerződés megkötésére a kormányengedély megadását követően 2017. évben sor kerül, a hitel összegének lehívása 2018. évben történik, mivel a pályázat megvalósítása és a fizetési kötelezettség is akkor keletkezik. Ezen időpontig a Társaságot csak rendelkezésre tartási jutalék megfizetése terheli. A hitel törlesztése várhatóan 2018. II. félévben kezdődik meg, így az önkormányzat költségvetésében 2018. évtől kell céltartalékot képezni rá.

A Társaságra, mint 100 százalékos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságra az éven túli adósságot keletkeztető ügyletnek vonatkozásában az alábbi jogszabályi kötelezettség vonatkozik:

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stab. tv.) 10/E. § (1) bekezdése alapján: „A kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetnek nem minősülő, 100%-os önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság és az ilyen gazdasági társaság 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság

a) adósságot keletkeztető ügyletét – a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet kivételével – az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletnek kell tekinteni, amely a 10. § (1) bekezdése szerint,

b) szerződésmódosítását és adósságmegújítását pedig olyan adósságot keletkeztető ügyletnek, amely a 10/D. § (1) bekezdése szerint a Kormány hozzájárulásához kötött. A hozzájárulás iránti kérelmet az adott gazdasági társaságban legnagyobb tulajdoni részesedéssel vagy hányaddal rendelkező önkormányzat nyújtja be. Egyenlő tulajdoni részesedés vagy hányad esetén a kérelmet az érintett önkormányzatok megállapodása szerinti önkormányzat nyújtja be.”

„(2) A Kormány a hozzájárulást abban az esetben adja meg, ha az adósságot keletkeztető ügylet visszafizetése

- a) fejlesztési célú ügylet esetében – különösen a megvalósított fejlesztésből származó bevételek révén – biztosított,
- b) működési célú ügylet esetében a gazdasági társaságot tulajdonoló önkormányzat támogatása nélkül biztosított.”

A Társaság a projekt megvalósítása vonatkozásában, annak finanszírozása kapcsán kezdeményezi a 100 százalékos tulajdonos Várpalota Város Önkormányzatánál az adósságot keletkeztető ügylethez a hozzájárulást és a hozzájárulási kérelem benyújtásáról szóló döntést.

A Társaság jelenlegi likviditási helyzete, illetve a projekt megvalósításával ellátni kívánt távhőszolgáltatási közfeladat elért árbevétele biztosítja az adósságot keletkeztető ügylet teljesítését. A Társaság jelenleg fennálló hosszúlejáratú kötelezettségeit folyamatosan, határidőben teljesíti, azok futamideje a konténeres hulladékgyűjtő tehergépjármű zártvégű pénzügyi lízing kötelezettsége esetében 2020. decemberében, a beruházási hitel esetében 2017. december 31-én jár le.

Várpalota Város Önkormányzatára, mint a Társaság 100 százalékos tulajdonosára a beruházási kölcsön biztosítékai között nyújtandó kezességvállalás vonatkozásában az alábbi jogszabályi kötelezettség vonatkozik.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 96. § (1) bekezdése értelmében „A Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet, garanciát a helyi önkormányzat érvényesen hitel, kölcsön visszafizetésére vagy kötvény megfizetésére vállalhat, ha a visszafizetés a kötelezett pénzügyi helyzetére vonatkozó információk alapján és a rendelkezésre álló fedezetre tekintettel - a kezesség beváltása, garancia érvényesítése és a kezességet, garanciát vállaló általi egyéb többlettámogatás nélkül - kellően biztosított.”

A Stab. tv. 10.§ (1) bekezdése alapján: „Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

(2) Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

(3) Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,

b) naptári éven belül lejárató adósságot keletkeztető ügyletéhez,

c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely

ca) – ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,

cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,

cc) – ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,

cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint

d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, jogi személy által megkötött ügyletbe kapcsolódik.”

A Stab. tv. 10/C. § (2) bekezdése alapján: „Az önkormányzat a hozzájárulás iránti kérelméhez (...) d) kezesség-, illetve garanciavállalás esetén a kezesi szerződés, illetve a garanciaszerződés és a kezességgel, illetve garanciával biztosított ügyletről szóló szerződés tervezetét és az adósnak az ügylet futam idejének végéig tartó időszakra vonatkozó pénzügyi információit mellékeli.”

Az Áht. 96. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat által vállalt kezesség feltétele a kezességvállalási díj kikötése. Ennek értelmében javasolom, hogy a Képviselő-testület a kezességvállalással biztosított összeg után egyszeri 0,1%-os (azaz 274.421 eFt összegű kezességvállalás után 274.421 Ft összegű) kezességvállalási díjat szabjon ki. A Társaságnak a megállapított kezességvállalási díjat a kezességvállalási megállapodás aláírását követő 60 napon belül kell megfizetnie az Önkormányzat számlájára.

A kezességvállalással kapcsolatos kockázatok tekintetében tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat eleget tesz a Stab. tv. 10. (5) bekezdésében foglaltaknak: „Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

Az adósságot keletkeztető ügylet és a kezességvállalás vonatkozásában előterjesztendő kérelmét a tulajdonos Várpalota Város Önkormányzata a Várpalotai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája közreműködésével nyújthatja be a Magyar Államkincstár részére, amelyre vonatkozóan Magyarország Kormánya adja majd meg a hozzájárulást. A kérelmet a Magyar Államkincstár Önkormányzati Előirányzat-gazdasági modulján keresztül lehet rögzíteni.

A kérelemhez a következő dokumentumokat szükséges csatolni:

- Képviselő-testületi határozatok,
- Beruházási kölcsön szerződés,
- Szerződés, amivel az Önkormányzat kezességet vállal a Várpalotai Közüzemi Kft.-ért,
- Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelete,
- Az Önkormányzat 2014., 2015. és 2016. évi zárszámadási rendelete és az azokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentések,
- A Várpalotai Közüzemi Kft. üzleti terve, mérlege, eredmény-kimutatása az elmúlt 3 évre visszamenőleg,
- Szöveges kérelem, amelyben a következőkre kell kitérni:
 - a Társaság az Önkormányzat 100 százalékos tulajdonában van,
 - az Önkormányzat mikor és miért alapította a Társaságot,
 - a Társaság tevékenységi körének bemutatása,
 - az adósságot keletkeztető ügylet bemutatása.

A Közüzemi Kft. Felügyelő Bizottsága tárgyalta a hitelfelvételt, az erről szóló határozata az előterjesztéshez csatolásra került.

A kezességvállalási díjra vonatkozó megállapodás tervezete csatolásra került az előterjesztéshez, mely a hitelügylethez kapcsolódó egyeztetések során módosulhat.

Az önkormányzat könyvvizsgálójának véleménye az önkormányzat kezességvállalásáról pótlólag kerül megküldésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés megvitatása után hozza meg döntését!

Várpalota, 2017. június 20.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati
Képviselő-testülete**
8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.
Tel.: (88) 592 –660 Fax: (88) 592-676
e-mail: varpalota@varpalota.hu

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. június 29-i rendkívüli ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2017. (VI.29.) képviselő-testületi
határozat:**

1. Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Várpalotai Közüzemi Kft. által 274.421 eFt összegű, 96 hónapos futamidejű beruházási hitel felvételéhez hozzájárul.
2. Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Várpalotai Közüzemi Kft. 274.421 eFt beruházási hitel felvételéhez a teljes hitelösszeg, valamint a járulékos költségei erejéig készfizető kezességet vállal.
3. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a készfizető kezességvállalási megállapodás és a kezességvállalási díjról szóló megállapodás aláírására.
4. Várpalota Város Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10/E. § (1) bekezdése alapján a Várpalotai Közüzemi Kft. KEHOP-5.3.1 Távhő-szektor energetikai korszerűsítése című pályázat megvalósításához szükséges önrész finanszírozásához, adósságot keletkeztető ügyletéhez hozzájárulási kérelmet nyújt be Magyarország Kormányához.
5. Várpalota Város Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (1) bekezdése alapján a Várpalotai Közüzemi Kft. KEHOP-5.3.1 Távhő-szektor energetikai korszerűsítése című pályázat megvalósításához szükséges önrész finanszírozásához biztosítandó kezességvállalása céljából hozzájárulási kérelmet nyújt be Magyarország Kormányához.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a hozzájárulási kérelem benyújtására - a Várpalotai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodája közreműködésével a Magyar Államkincstár Önkormányzati Előirányzat-gazdasági modulján keresztül.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és Jegyzőt a hozzájárulási kérelem benyújtásához szükséges jogi nyilatkozatok megtételére.

6. A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a kezességvállalásból eredő kockázatot az Önkormányzat 2018. évi költségvetésébe terveztesse be.

7. A Képviselő-testület felkéri a Várpalotai Közüzemi Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy az eljárás során folyamatosan működjön együtt a Várpalotai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájával, továbbá folyamatosan tájékoztassa Várpalota Város Önkormányzatát.

Határidő: a hozzájárulási kérelem benyújtására és az ahhoz szükséges jogi nyilatkozatok megtételére: 2017. augusztus 31.
a kezességvállalásból eredő kockázat 2018. évi költségvetésbe történő betervezésére: 2018. február 15.
az adósságot keletkeztető ügylettel kapcsolatos eljárás során történő együttműködésre: az eljárás lezárultáig folyamatosan

Felelős: Campanari-Talabér Márta polgármester
Végrehajtásban közreműködik:
Várpalotai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Iroda
Várpalotai Közüzemi Kft. ügyvezető igazgatója

Várpalota, 2017. június 29.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignác Anita Éva
jegyző

KEZESSÉGVÁLLALÁSI DÍJRA VONATKOZÓ MEGÁLLAPODÁS

mely létrejött egyrészről

Várpalota Város Önkormányzata (8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39. Campanari-Talabér Márta polgármester, adószám. 15734123-2-19,) mint **készfizető kezes** másrészről

a **Várpalotai Közüzemi Kft.** (8100 Várpalota, Fehérvári út 7. képviseli: Horváth Tamás ügyvezető igazgató, adószám: 1194392-2-19), mint **adós** között a mai napon, az alábbi feltételekkel:

1. Felek megállapítják, hogy a Várpalotai Közüzemi Kft, mint Adós és az OTP Bank Nyrt, mint Bank 201..... napján 274.421 eFt összegű beruházási hitelszerződést kötöttek.
2. Felek megállapítják, hogy Várpalota Város Önkormányzata készfizető kezességet vállal a/2017. (VI. 29.) képviselő-testületi határozatban foglaltakra tekintettel, a fenti 1. pontban meghatározott beruházási hitel tekintetében a Bank javára a teljes hitelösszeg, valamint járulékos költségei erejéig.
3. Felek kijelentik, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 96. § (1) és (2) bekezdésére tekintettel a helyi önkormányzat kezességet érvényesen kizárólag hitel visszafizetésére akkor vállalhat, ha **kezességvállalási díj** kikötésére kerül sor.
4. Felek a/2017. (VI. 29.) Képviselő-testületi határozatban foglaltakra tekintettel egyszeri 0.1 %-os kezességvállalási díj kikötésében állapodnak meg.
5. A kezességvállalási díj jelen megállapodás elválaszthatatlan mellékletét képező kezességvállalási megállapodás, illetve annak alapját képező beruházási hitelszerződés alapján, az alábbi időpontig áll fenn:
6. A beruházási hitelszerződésre vállalt 274.421 Ft kezességvállalási díj a készfizető kezességre vonatkozó szerződés aláírásának napjáról a..... időszakra vonatkozóan egy összegben a szerződés aláírását követő 60 napon belül esedékes.
7. A z Adós a 6. pontban meghatározott időpontig teljesíti a 274.421 Ft kezességvállalási díj megfizetését az Önkormányzat Raiffeisen Bank Zrt.-nél vezetett 12081000-00115409-00100001 számú bankszámlájára.
8. Az Adós késedelmes fizetése esetén a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti késedelmi kamat megfizetésére köteles.
9. A megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény és az egyéb hatályos magyar jogszabályok az irányadóak.

10. A megállapodást Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Várpalota, 2017. hó nap

Campanari-Talabér Márta
Várpalota Város Önkormányzata

Horváth Tamás
Várpalotai Közüzemi Kft.