

ELŐTERJESZTÉS

| | |
|---|--|
| Előterjesztő: | |
| | Dr. Papp László polgármester |
| Tárgy: | |
| | A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 2021. I. féléves jelentése az ügyvezetésről, a vagyoni helyzetről, valamint az üzletpolitikáról, továbbá döntés kezeségvállalásról |
| Iktatószám: | |
| | VAGY-/2021 |
| Ügyintéző: | |
| | Dr. Csanády Edit , Kovács Nóra |
| Feladatot jelent: | |
| | Szűcs László főosztályvezető részére |
| Véleményező bizottságok: | |
| | Közgyűlés, Tulajdonosi Bizottság, Pénzügyi Bizottság |
| Törvényességi véleményezés ideje: | 2021.09.23 |
| Törvényességi ellenőrzést végezte: | Dr. Terdik Edda |

Mellékletek:

| | | |
|--|--|--|
| | Határozati javaslat melléklete | |
| | | |

Tisztelt Közgyűlés!

I.

**A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának 2021. I. féléves jelentése az
üzgyvezetésről, a vagyoni helyzetről**

A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Társaság) Alapszabályának VII. fejezet 4.2. pontja alapján a Társaság Igazgatósága legalább évente egyszer beszámol a részvényes felé az ügyvezetésről, a vagyoni helyzetről, valamint az üzletpolitikáról.

Ennek megfelelően a Társaság Igazgatósága elkészítette a 2021. I. féléves működéséről szóló beszámolót.

A Társaság és leányvállalatai 2021. I. félévre összesen (konszolidáció nélkül) -1.498 M Ft adózás előtt eredményt (veszteséget) terveztek. Évközben a vállalatcsoport számviteli eredménye tervezetten és tényszerűen minden évben negatív, az évvégi elszámolásokkal alakul ki a valós teljesítményt mutató eredmény. Ilyen nagyobb összegű elszámolás a Debreceni Vízmű Zrt.-nél a naptári éven áthúzódó fogyasztási időszakok bevételeinek időbeli elhatárolása és a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.-től vásárolt víz mennyiségi kedvezményének év végi elszámolása, valamint a DKV Zrt.-nél az Önkormányzati kompenzáció elszámolása. **A 2021. I. félév összesített tény eredményadata -1.026 M Ft, ez a tervezettnél 472 M Ft-tal kedvezőbb.** Az, hogy a tervezettnél kisebb lett az összesített veszteség, abban nagy szerepe volt annak, hogy a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. a tervnél 557 M Ft-tal több osztalékot kapott leányvállalataitól azok 2020. évi eredménye után. A konszolidációs körön belüli tagvállalatok közül az elmúlt év eredménye után osztalékot tudott fizetni a Cívis Ház Zrt. (786 M Ft), a Debreceni Hőszolgáltató Zrt. (242 M Ft), a Debreceni Ipari Park Kft. (231 M Ft), a DV Info Kft. (41 M Ft) és a DV Parking Kft. (38 M Ft) - bár a parkolókat üzemeltető társaságunk eredménye töredéke volt az elmúlt évekhez viszonyítva. Minden évben tud osztalékot fizetni a konszolidációs körön kívüli A.K.S.D. Városgazdálkodási Kft., ezévbén a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-nek megfizetett 461 M Ft osztalék a tervezettet is meghaladta 127 M Ft-tal.

A vállalatcsoport 2021. I. félévi gazdálkodását továbbra is érzékenyen érinti a COVID-19 járvány, annak 3. hulláma. A vállalatcsoport a 2021. év üzleti tervezésekor azzal a feltételezéssel számolt, hogy a veszélyhelyzeti intézkedések 2021. március 31-ig tartanak, azt követően fokozatosan visszaáll tevékenységük. Ténylegesen a „nyitás” később kezdődött, amely jelentős árbevétel elmaradást okozott a tervhez képest:

- Az **Aquaticum Debrecen Kft.**-nél a Termál Hotelben május 1-től fogadhattak szabadidős vendégeket, május 24-e után vált lehetővé a rendezvények, esküvők lebonyolítása. A Lycium Hotel és a fürdőegységek május 3-án nyitottak. A strandfürdő nyitására május 15-én került sor, azonban a teljeskörű nyitás (védeltségi igazolvány nélküli látogatók részére) csak július 3-a után valósulhatott meg. A Kft. árbevétele így 269 M Ft-tal elmaradt a féléves tervétől.

- **A DV Parking Kft.** árbevétele 128 M Ft-tal maradt el az időszakos tervétől. Az ingyenes parkolásról szóló 80/2021. (II.22) Kom. rendelet hatályát a Kormány 2021. május 23-ig hosszabbította meg.
- **A DKV Zrt.** a tervezéskor is számított arra, hogy a lakosság egy része a járványhelyzet elhúzódásával, vagy még azt követően is az egyéni közlekedési módokat fogja preferálni. A menetdíj bevételeket az I. negyedévre a 2020. évi terv 75%-os volumenére kalkulálták. Az év hátralévő részében lassú felfutást prognosztizáltak, amellyel a bevételek az év egészére átlagos 80%-os mértéket érnének el. A pandémia harmadik hullámában 2021. március 8-ától bezártak az általános iskolák és az óvodák, valamint a munkahelyek egy része ismételten home office-ra állt át. Az oktatási intézmények fokozatosan, április 19-én, valamint május 10-én nyitottak. A kormányzati intézkedésekhez kapcsolódóan továbbra is jelentős azon utasok száma, akik díjmentesen vehetik igénybe a közlekedési közszolgáltatást. Az óvatos bevételi tervéhez képest is a vállalatcsoportban ez a társaság szenvedte el 2021. I. félévben a legnagyobb árbevétel elmaradást 453 M Ft-ot (-25%).
- **A Cívis Ház Zrt.**-nél az üzleti bérlőknél keletkezett bérleti díj elmaradás. A bérletidíj-fizetési mentességről szóló 52/2021. (II.9.) Korm. rendeletben rögzítettek szerint az állam, a helyi önkormányzat; valamint ezek többségi befolyása alatt álló gazdasági társaság tulajdonában lévő helyiségekre a kormányrendeletben meghatározott 25 szolgáltató tevékenység végzése esetében a bérbeadó nem tarthatott igényt a 2021. február 1. napjától 2021. június 30. napjáig esedékes bérleti díjra, illetve másik 31, zömében kiskereskedelmi tevékenység esetében ez a bérletidíj mentesség 2021. március-április hónapokban állt fenn. A Zrt. tervében szereplő időarányos 80 M Ft pandémiás kedvezmény, valamint 15 M Ft pandémia miatti felmondás miatt elmaradó bevétellel szemben 212 M Ft pandémiás kedvezmény/mentesség jelentkezett árbevétel kiesésként.

A pandémia okozta árbevétel elmaradásukat az érintett cégek a 2020. évben megszokott takarékosági intézkedésekkel igyekeztek kompenzálni:

- **A DV Parking Kft.** árbevétel elmaradásának felét sikerült költségmegtakarításokkal ellensúlyoznia, így a tervezett eredménytől való eltérése 64 M Ft-ra csökkent, de az időszakos eredménye így is a veszteség tartományba csúszott: -30 M Ft-tal. A társaság 27 M Ft személyi jellegű megtakarításra kényszerült. Ahhoz, hogy a munkavállalóikat megtarthassák, kénytelenek voltak már 2020. novembertől a dolgozók nagy részét 4 illetve 6 órában foglalkoztatni. Emiatt is a pandémia alatt 5 fő távozott. De a különböző beszerzéseknél, szolgáltatás igénybevételeknél is szinte valamennyi költségcsökkentést ért el.
- **A DKV Zrt.** szintén az árbevétel elmaradásának a felére tudta leszorítani a féléves eredmény elmaradását, amelyhez szintén hozzájárult a személyi jellegű megtakarítások 117 M Ft összege: az átlaglétszám 11 fővel kevesebb a tervezettnél, a béremelést július 1-től hajtották végre. Jelentős megtakarításokat értek el a műszaki anyagok felhasználásában és a tervezettnél alacsonyabb ár miatt az üzemanyag költségekben.
- **A Cívis Ház Zrt.** eredménye bár 71 M Ft-tal elmarad a tervezettől a kormányrendelet miatti bérleti díj mentességek miatt, de az időarányos eredménye még 238 M Ft, a 26%-os árbevétel arányos jövedelmezősége ebben a helyzetben magas.
- **Az Aquaticum Debrecen Kft.** időarányos vesztesége 434 M Ft, amely az árbevétel elmaradása ellenére a tervezettől kedvezőbb. Pénzügyileg kisebb veszteséget okozott 2021. II. negyedévben a tervezettnél későbbi nyitás, mint az erre az időszakra tervezett alacsony vendég számmal való működés, továbbá jelentősen csökkentette a veszteséget a központi bértámogatás. A társaság is komoly erőfeszítéseket tett, hogy ne legyen nagyobb a vesztesége. A 70 M Ft személyi jellegű megtakarításban szerepet játszott, hogy az

átlaglétsszám 14 fővel elmaradt a tervezettől, az üzleti tervben szereplő béremelést májustól, nem visszamenőleges hatállyal valósították meg, illetve a kormányzati gazdaságvédelmi intézkedések révén jelentősen mérséklődtek a társaság járulékfizetési terhei.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:27. § (1) bekezdése kimondja, hogy a felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni. A Társaság felügyelőbizottsága a fentiek alapján az előterjesztést megtárgyalta, azt a Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

II.

Önkormányzati kezességvállalás a DKV Zrt. forgóeszköz hiteléhez

A DKV Debreceni Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (Cg.: 09-10-000233, székhely: 4025 Debrecen, Salétrom u. 3., képviseli: Tóth Szabolcs vezérigazgató, a továbbiakban: DKV Zrt.) a Debreceni Vagyonkezelő Zrt. közvetlen, a Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzat közvetett 100% tulajdonában lévő leányvállalata.

A Közgyűlés a 262/2019. (XII. 12.) határozatával, illetve a Polgármester 443/2021. (IV.26.) határozatával úgy döntött, hogy az Önkormányzat, mint ellátásért felelős közvetlen odaítélés útján a DKV Zrt.-t, mint belső szolgáltatót bízta meg a Debrecen város közigazgatási területén az autóbusszal történő helyi közúti személyszállítási közszolgáltatás ellátásával 2021. július 1. napjától 2031. június 30. napjáig terjedő időre, továbbá a kötöttpályás (villamos, trolibusz) helyi személyszállítási közszolgáltatás ellátásával 2022. január 1. napjától 2036. december 31. napjáig terjedő időszakra. A szerződések megkötésére 2021. május 31-én került sor.

A közszolgáltatási szerződések alapján a DKV Zrt. Debrecen város közösségi közlekedése ellátása során éves szinten mintegy 100 millió utazást bonyolít le. A kötöttpályás személyszállítási tevékenységüket 2 villamos és 5 trolibusz vonalon végzik. Villamos járműveik 2020. évben 860.658, míg trolibuszaik 795.463 menetrendszerinti fizető km-t teljesítettek. Az autóbusszos közösségi közlekedési szolgáltatást 68 számozott vonalon biztosítják, 2020. évben 7.085.841 menetrendi fizető km-t teljesítve.

A társaság likviditását jelenleg két hitelszerződés biztosítja, egészíti ki. A Debreceni Vagyonkezelő Zrt. és tagvállalatai által működtetett belső cash-pool rendszerhez kapcsolódó, 3,7 Mrd Ft összegű folyószámla hitelkeret szerződés és a DKV Zrt. által közvetlenül megkötött 10 Mrd Ft összegű forgóeszköz hitelkeretszerződés. Az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött két szerződés hatálya 2021. december 31-én lejár. A tárgyalások és a benyújtott hitelkérelmek alapján az OTP Bank megküldte értesítését az alábbi hitelek pozitív elbírálásáról:

- Debreceni Vagyonkezelő Zrt. cash-pool folyószámla hitelkeret 3,7 Mrd Ft összegben, 2026.12.30-ai lejáráttal,
- DKV Zrt. ruolórozó forgóeszköz hitel 10 Mrd Ft összegben, 2026.12.30-ai lejáráttal,
- DKV Zrt. ruolórozó forgóeszköz hitel 8 Mrd Ft összegben, 2026.12.30-ai lejáráttal.

A hitelek kamatmértékében a korábbiakhoz képest nincs változás: 3 havi BUBOR + 0,95%.

A 8 Mrd Ft összegű hitelnövekményre, az OTP Bank Nyrt. biztosítékul Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata készfizető kezességvállalását igényli. A DKV Zrt. által igénybevett hitelösszegek visszafizetésének a pénzügyi forrása a közszolgáltatási jogviszonyokból származó, a társaság bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek Önkormányzat általi ellentételezése, melynek befolyt összegeit a DKV Zrt. köteles a hitel törlesztésére fordítani.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stab. tv.) 10/E. § (1) bekezdése szerint 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 naptári éven túl lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügyletét az önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletének kell tekinteni, amely a 10. § (1) bekezdése szerint a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalható. Ez alapján a DKV Zrt. hitelfelvétele olyan adósságot keletkeztető ügylet, melynek megkötéséhez a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges.

A DKV Zrt. Alapszabályának VI.1.s. pontja szerint az alapító Debreceni Vagyonkezelő Zrt. kizárólagos hatáskörébe tartozik döntés az 5 M Ft értéket meghaladó kötelezettségvállalásról.

A Stab. tv. 10. §-a szerint az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát.

Az önkormányzat kezességvállalási szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 96. §-a rögzíti. Ez alapján 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. Jogszálló eltérő rendelkezése hiányában a kezesség, garancia vállalásának feltétele az állami támogatási szabályoknak megfelelő, támogatást tartalmat nem, vagy azt az állami támogatási szabályokkal összeegyeztethető módon tartalmazó garanciavállalási vagy kezességvállalási díj kikötése.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a rögzíti a részletszabályokat amennyiben az önkormányzat kezességet vállal, az Áht. 96. § (1) bekezdésében rögzített feltételeken túlmenően, az önkormányzati kezesség-vállalás legfeljebb csak a hitel, kölcsön felvételkor folyósítási árfolyamon számolt tőkéjére és annak kamatára terjed ki, nem vonatkozik az árfolyamkockázatokból eredő veszteségre, késedelmi kamatokra és a kezességgel biztosított adósság kezelésével kapcsolatos egyéb díjakra, költségekre.

Az önkormányzat az általa vállalt kezességért díjat számít fel. A kezességvállalás éves díja megegyezik a kezességgel biztosított összeg és a Támogatásokat Vizsgáló Iroda által közzétett mindenkor diszkont kamatláb százalékban meghatározott értékének (ennek jelenlegi mértéke 2,22%) a szorzatával.

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelettel az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki 2021. február 8. napjától.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat. tv.) 46. § (4) bekezdése szerint: „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti”.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény egyes rendelkezéseinek eltérő alkalmazásáról szóló 307/2021. (VI. 5.) Korm. rendelet 1. §-a alapján a Kat. tv. 46. § (4) bekezdésétől eltérően a települési önkormányzat képviselő-testülete 2021. június 15. napjától feladat- és hatáskörét maga gyakorolja.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatokról dönteni szíveskedjen.

I.

Határozati javaslat

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet és a 307/2021. (VI.5.) Korm. rendelet 1.§-a alapján

a polgármester előterjesztésére a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) és (4) bekezdése, a 3:284. § (1) bekezdése, és a 24/2013. (V. 30.) rendelet 20. § (2) bekezdés b) pontja alapján, figyelemmel a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. Alapszabálya VII. fejezet 4.2. pontjában foglaltakra

1./ elfogadja a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. (székhely: 4025 Debrecen, Piac u. 77. 2/5., Cg. 09-10-000327, képviseli: Kocsik-Marossy Virág vezérigazgató, a továbbiakban: Társaság) Igazgatóságának 2021. I. féléves jelentését az ügyvezetésről, a társaság vagyoni helyzetéről és üzletpolitikájáról a melléklet szerint.

2./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy az 1./ pont szerinti döntésről a Debreceni Vagyongkezelő Zrt. Igazgatóságának elnökét értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2021. szeptember 23.

Dr. Papp László
polgármester

II.

Határozati javaslat

Debrecen Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, a 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet és a 307/2021. (VI.5.) Korm. rendelet 1.§-a alapján

a polgármester előterjesztésére

a 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a, a 2011. évi CXCV. 10.§ (1) bekezdése, 10/E. § (1) bekezdése, a 2011. évi CXCV. törvény 96. § (1)-(2) bekezdései és a 6/2021. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. §-a alapján, figyelemmel a DKV Debreceni Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság Alapszabályára:

1./ tudomásul veszi a DKV Debreceni Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (Cg.: 09-10-000233, székhely: 4025 Debrecen, Salétrom u. 3., képviseli: Tóth Szabolcs vezérigazgató, a továbbiakban: Társaság) és az OTP Bank Nyrt. közötti 8.000.000.000,-Ft keretösszegű, rulírozó forgóeszköz hitelszerződés megkötését 3 havi BUBOR + 0,95%-os kamattal 2026. december 30. napjáig.

2./ Úgy dönt, hogy a Kormány előzetes hozzájárulása esetén díjazás ellenében készfizető kezességet vállal az 1./ pontban foglalt hitelfelvételhez azzal a feltétellel, hogy a Társaság a helyi közösségi közszolgáltatási jogviszonyokból származó, bevétellel nem fedezett indokolt költségeinek Önkormányzat általi ellentételezését a hitel törlesztésére köteles fordítani.

3./ Felkéri a Gazdálkodási Főosztály vezetőjét, hogy az 1./-2./ pontokban foglalt döntésekről a Társaság vezérigazgatóját és a Debreceni Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság Igazgatóságának elnökét tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: a Gazdálkodási Főosztály vezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2021. szeptember 23.

Dr. Papp László
polgármester