

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2022. február 3-i ülésére
**a gazdasági társaságok Felügyelő Bizottságainak a 2021. évi tevékenységükről
szóló beszámolóit tárgyalva**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 2022. évi munkatervében a januári soros ülésre tűzte napirendre a tulajdonában álló gazdasági társaságoknál működő Felügyelő Bizottságok 2021. évi tevékenységéről szóló beszámoló megtárgyalását.

Az önkormányzat két gazdasági társaságnak (Településgazdálkodási Kft., Kalocsa Róza Kft.) kizárólagos tulajdonosa. Mindkét gazdasági társaság mellett működő Felügyelő Bizottság megküldte a 2021. évi működéséről a beszámolóját.

A köztulajdon védelme, és a tulajdonosi érdekek képviselete érdekében a Felügyelő Bizottságok aktívan tevékenykedtek 2021. évben.

Kérem, hogy a Képviselő-testület vitassa meg az előterjesztésben foglaltakat és hozza meg döntését.

1. sz. határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kalocsa Róza Művelődési Központ Közhasznú Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja és köszönetét fejezi ki a Felügyelő Bizottság tagjainak tevékenységükért.

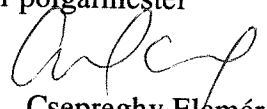
Határidő: a FEB. értesítésére azonnal
Felelős: Csepreghy Elemér polgármester

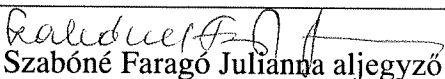
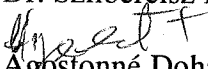
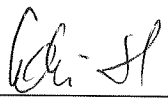
2. sz. határozati javaslat

Mezőkovácsháza Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mezőkovácsházi Településgazdálkodási, Kereskedelmi és Szolgáltatási Kft. Felügyelő Bizottságának 2021. évi tevékenységéről szóló beszámolójában foglaltakat elfogadja és köszönetét fejezi ki a Felügyelő Bizottság tagjainak tevékenységükért.

Határidő: a FEB. értesítésére azonnal
Felelős: Csepreghy Elemér polgármester

Mezőkovácsháza, 2022. január 25.


Csepreghy Elemér
polgármester

Az előterjesztést készítette:	 Szabóné Faragó Julianna aljegyző
Az előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	 Dr. Szilbereisz Edit jegyző  Agostonné Dohányos Ivett költségvetési irodavezető  Sóki Zoltán műszaki irodavezető
Az előterjesztést tárgyalta:	Mindkét bizottság
Melléklet:	2 db FEB. beszámoló a mellékletek között
Előterjesztéshez meghívott:	Ádám Andrásné FEB. elnök Kalocsa Róza Kft., Papp Zoltán FEB. elnök Településgazdálkodási Kft. Jankó Erzsébet, Pap Csaba ügyvezetők
Meghívott önszerveződő csoportok:	-
Döntésről kivonattal értesül:	FEB Kalocsa Róza Kft., FEB Településgazdálkodási Kft.
Döntéshozatal:	Egyszerű többség

Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft
Felügyelő Bizottsága
Mezőkovácsháza
Alkotmány u. 63.

Tárgy: Beszámoló a Kalocsa Róza
Kft Felügyelő Bizottságának 2021.
évi tevékenységéről

Mezőkovácsháza
Képviselő-testülete
Mezőkovácsháza

Város Önkormányzat	
MEZŐKOVÁCSHÁZA	
Keltve: 2022 JAN 18.	
11/325-1/2022	
Feladó:	Ellenőrző:
11-154/2021	Szalóczy

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kalocsa Róza Közhasznú Nonprofit Kft Felügyelő-Bizottsága 2021. évi tevékenységéről az alábbiakban kívánok beszámolni.

Már a tervezéskor ismert volt a pandémia miatti rendkívüli helyzet, hiszen a Kalocsa Róza Művelődési Központ 2020. november 11-től 2021. május 10-ig zárva tartott. A munkaterv összeállításakor, amelyben négy rendes ülés szerepel, a felügyelő bizottság megállapodott az online formában tartandó ülés lehetőségében, illetve abban, hogy a helyszín és az időpont szükség esetén változtatható.

2021. évre a felügyelő bizottság 4 ülést tervezett. A napirendi pontok között szerepelt a kft 2021. évi munka- és szolgáltatási tervének, üzleti tervének, félévi pénzügyi beszámolójának, a 2020. évi pénzügyi és szakmai beszámolójának elfogadása, a Borostyán Strandfürdő és Camping 2021. évi beszámolójának elfogadása, valamint a kft által az ifjúság körében elvégzett igényfelmérés kiértékelésének megtárgyalása.

Év közben módosult két ülés napirendje is, mivel a Borostyán Strandfürdő és Camping működtetését nem a Kalocsa Róza Kft végzi, így az erről szóló beszámolót nem kellett tárgyalnia a felügyelő bizottságnak, valamint a 2020. évről elhalasztott felmérés, melyben kiemelten az ifjúság igényeinek feltárása lett volna a cél, 2021-ben sem készült el, így annak megtárgyalására sem került sor.

A rendkívüli ülés a képviselő-testület felkérésére végzett vizsgálat miatt vált szükségessé.

2021. január 26-án került sor az első ülésre, melyen 3 igen szavazattal elfogadásra került a bizottság munkaterve, valamint a kft 2021. évi munka- és szolgáltatási, illetve üzleti terve.

A munkaterv részletesen tartalmazza a 2021. évre tervezett rendezvényeket, együttműködő partnereket, működő csoportokat, valamint az iskolai közösségi szolgálatot. Több olyan rendezvény is megjelenik a munkatervben, amely 2019. évre volt betervezve, de a helyhiány miatt nem tudott megvalósulni, illetve 2020-ra, amikor a rendkívüli helyzet miatt maradtak el programok. Tartalmazza a terv továbbá a szakmai szervezetekhez benyújtandó pályázatokat is.

A szolgáltatási tervet a törvény alapján 2020-tól kell elkészíteni. Szempontjai a helyi közművelődési rendeletben meghatározott alapszolgáltatások. A szolgáltatási tervben szerepelnek a Kalocsa Művelődési Központ szolgáltatásai, programjai és a működő közösségein túlmenően az egyes tevékenységek bevételei, költségei és támogatásai.

A kft vállalkozási tevékenységeihez kapcsolódó bevételek teljesítése 2021-ben is aggályosnak látszott, elsősorban a pandémia és a zárva tartás miatt. A helyzet javulását követően a kft-nek törekednie kell a bevételek növelésére, pl. rendezvényszervezésből és irodai szolgáltatások bővítéséből, illetve egyéb újszerű lehetőségeken keresztül, innovatív ötletek megvalósításával,

2022 JAN 18.
11-610/2022

valamint a marketingtevékenység fejlesztésével, a strand és camping szolgáltatásainak népszerűsítésével. Ehhez természetesen a szolgáltatások minőségének javítása is szükséges.

A felügyelő bizottság több javaslatot is megfogalmazott:

- a helyi értékekkel kapcsolatos programok a könyvtárral és a helyi Értéktár Bizottsággal együttműködésben kerüljenek megvalósításra.
- az előző évben a veszélyhelyzetben elindított online programok közül folytatódjanak a sikeresek.
- ifjúsági klub működtetése.

Támogatta a felügyelő bizottság a Kalocsa Róza kft-nek azt a kérését, hogy az önkormányzat biztosítsa az elnyert pályázatokhoz szükséges önerőt, mivel a beszerzendő eszközök több városi rendezvényen is használhatók, a várost és lakosságát fogják szolgálni.

2021. február 15-én rendkívüli ülésen tárgyalta meg a felügyelő bizottság a képviselő-testület 20/2021.(II.11.) határozatában foglalt felkérést, amely a Kalocsa Róza Kft személyi feltételeinek teljesülésére vonatkozott. Az elvégzett vizsgálat eredményéről 2021. 02. 17-i levelünkben tájékoztattuk a polgármestert, mely szerint az NMI-vel kötött megállapodás 2021.12.01-ig biztosítja a művelődési központ számára előírt feltételeket.

Ugyanakkor a felügyelő bizottság a képviselő-testület és a polgármester, valamint a Kalocsa Róza Kft ügyvezetője részére elküldte 10 pontos javaslatát, melyet a kft hatékonyabb és gazdaságosabb működése érdekében fogalmazott meg a 2021. évre vonatkozóan.

2021. május 26-án tárgyalta a bizottság a kft 2020. évi pénzügyi és szakmai beszámolóját. Az ülésre online formában került sor. A költségvetési irodavezető-helyettes és a könyvvizsgáló a szükséges anyagot eljuttatta az ülésre. A könyvvizsgáló elégedett volt a könyvelési munkával és megállapította, hogy a kft gazdálkodása megfelel a törvényi előírásoknak és a számviteli szabályoknak, és valós képet ad a kft vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint javasolta elfogadásra a beszámolót.

Tárgyalta továbbá a bizottság a kft 2020. évi szakmai tevékenységéről szóló beszámolóját. A részletes beszámoló jól tükrözte az előző évi rendhagyó működést. Sajnos, sok tervezett, de meg nem valósult, illetve újszerű formában megvalósult program volt, pl. ablakkiállítás. Javaslatot tett a felügyelő bizottság az ügyvezető javadalmazásával kapcsolatban. Bár az ügyvezető feladatköre szűkült (strand), a programok és látogatók száma csökkent (pandémia), de tekintettel az újszerű programok bevezetésére, a felügyelő bizottság minimum az infláció mértékű emelést javasolt a képviselő-testületnek.

2021. október 18-án tárgyalta bizottságunk a kft háromnegyedéves pénzügyi beszámolóját, ahol az irodavezető-helyettes tájékoztatta a bizottságot a kft negatív eredményéről, melynek egyik okaként az alulfinanszírozást, illetve a kialakult helyzetet említette. A beszámolóban bemutatott negatív eredmény javulása nem várható év végéig sem, mértéke -3,678 millió. A felügyelő bizottság megkérte az ügyvezetőt, hogy a következő ülésre készüljön kimutatás a negatív eredmény okairól.

2021. november 22-én tartott ülésén a felügyelő bizottságunk eleget tett a képviselő-testület októberi ülésén megfogalmazott felkérésének, hogy vizsgálja meg a Kalocsa Róza Kft. háromnegyedévi beszámolójában szereplő -3,678 millió eredmény okait, illetve a hiány csökkentésének lehetőségét.

Az elkészített tervezet tartalmazta az év végéig várható költségeket és bevételeket. Ennek alapján várhatóan a december 31-i eredmény -2,458 millió lesz. Az okokat megvizsgálva a felügyelő bizottság azt a következtetést vonta le, hogy a negatív eredmény részben a kft. finanszírozásából, részben az ügyvezető nem minden esetben körültekintő és átgondolt

gazdálkodásából ered. Mindezekről a felügyelő bizottság 2021. december 10-én kelt levelében tájékoztatta a polgármestert, valamint a képviselő-testületet, melyből kiemelve, ismételten leírjuk konklúzióinkat. „Javasoljuk ezért, a jövőbeli gazdaságos, hatékony és minőségi működés érdekében a szükségszerű működési lehetőségek megvizsgálását, ennek következtében a szükség szerinti változtatást, kiemelten a gazdálkodás, a költségek és a működés formájának tekintetében.”

A felügyelő bizottság megköszönte a kft minden munkatársának a 2021. évben a város közösségi és kulturális élete színesítése érdekében végzett munkáját, tevékenységét.

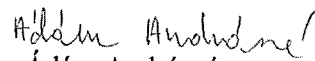
A felügyelő bizottság a jövőre vonatkozóan is a konstruktív, közös ügyek és célok mentén való szakmailag, anyagilag is hatékony, a város és a járás lakossági igényeit kielégítő és részükre megtérülő együttműködésre tesz ígéretet.

Az év során a bizottsági üléseken, illetve a képviselő-testület ülésein a felügyelő bizottság tagjai szóban is tájékoztatást adtak a felügyelő bizottság munkájáról és határozatairól.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a felügyelő bizottság 2021. évi tevékenységéről készült beszámolót szíveskedjék elfogadni.

Mezőkovácsháza, 2022. január 11.

Tisztelettel:


Ádám Andrásné
elnök

BESZÁMOLÓ

A Településgazdálkodási Kft Felügyelő Bizottsága 2021. évi tevékenységéről

A Felügyelő Bizottság éves munkaterv szerint végezte a tevékenységét. A tervezett 5 ülésen 14 napirend került megtárgyalásra és 22 számozott határozatot hozott a Bizottság. Határozatképtelen ülés nem volt. Rendkívüli ülés nem került összehívásra. Helyszíni ellenőrzésre 3 alkalommal került sor a használatba adott eszközök selejtezése és leltározása során.

2021. február 9. (munkaterv szerinti ülés)

Napirendi pontok:

1. A Felügyelő Bizottság 2021. évi munkatervének elfogadása
 2. A Településgazdálkodási Kft 2021. évi üzleti terv tervezete (Képviselő-testületi előterjesztés)
 3. A Felügyelő Bizottság 2020. évi tevékenységéről szóló beszámoló (Képviselő-testületi előterjesztés)
- A kft üzleti terv tervezeténél a felügyelő bizottság az 1 fő műszaki álláshely létesítését támogatja.
- Ezzel egyidejűleg a tervezett vállalkozói bevételeket 9.000 e Ft-tal javasolta megemelni, valamint az üdülés esetén is 800 e Ft bevételi többlet tervezését is javasolja. Az önkormányzati támogatás összegét 9.000 e Ft-tal javasolja csökkenteni, és így átdolgozni az üzleti tervezet 2021. évre.

2021. február 22. (munkaterv szerinti ülés)

Napirendi pontok:

1. A Településgazdálkodási Kft 2021. évi üzleti tervének véleményezése, jóváhagyása (Képviselő-testületi előterjesztés)

2021. május 25.(munkaterv szerinti ülés)

Napirendi pontok:

1. Beszámoló a Településgazdálkodási Kft 2020. évi gazdálkodásáról (Képviselő-testületi előterjesztés)
2. A Településgazdálkodási Kft ügyvezető javadalmazásának felülvizsgálata (Képviselő-testületi előterjesztés)
3. Írásos tájékoztató a Településgazdálkodási vagyonkezelésébe adott ingatlanokhoz kapcsolódó pályázat megvalósulásáról, elszámolásáról

-A Kft 2020. évi beszámolójához a könyvvizsgáló elmondta, hogy a 2019-ben elkezdődött tőkevesztés folytatódott, de az üteme lassult, a könyvvizsgálói záradékban nem kell figyelem felhívással élnie.

A felügyelő bizottság a Kft beszámolóját 505.294 e Ft eszközök és források egyezőségével, valamint 1.091 e Ft adózott eredménnyel elfogadta.

- Az ügyvezető javadalmazásánál a növelést az indokolja, hogy a piac, valamint a fürdő és kemping működtetését is a Kft veszi át. A gazdaságélénkítő program, a faiskola további feladatokat ró az ügyvezetőre.

A felügyelő bizottság javasolja az ügyvezető alaphérének emelését 380.000 Ft-ra.

- Az ipari terület fejlesztésénél megállapításra került, hogy a legfontosabb fejlesztések elkészültek az elszámolások elfogadásra kerültek.

A szeptemberre tervezett ülés október 18-án került megtartásra.

2021. október 18. (munkaterv szerinti ülés)

Napirendi pontok:

1. A Településgazdálkodási Kft 2021. évi üzleti tervének módosítása (Képviselő-testületi előterjesztés)
2. Beszámoló a Településgazdálkodási Kft üzleti tervének 2021. III. negyedévi gazdálkodásáról
3. Beszámoló a Kft-nél 2020. évben végzett belső ellenőrzés intézkedési tervének végrehajtásáról (A novemberi bizottsági ülésen kerül megtárgyalásra)
4. Írásos tájékoztató a Kft követelés állományának csökkentésére tett intézkedések és azok hatásainak bemutatásáról

- Az üzleti terv módosítását a Kft feladatainak módosítása indokolta.

A fürdő és kemping és a piac üzemeltetése miatt az önkormányzati támogatás 9.000 e Ft-tal, valamint a vállalkozói bevétel 5.200 e Ft-tal növekedett. A folyószámla hitelkeret nem került felvételre ezért nem tartalmazza az üzleti terv módosítása.

- A Kft 2021. III. negyedéves gazdálkodása kedvező, az eredmény 1.661 e Ft. Öröndetes, hogy a vállalkozói bevétel jelentősen növekedett, a kft törekedett a racionális gazdálkodásra. A vállalkozási bevétel növekedésén is látszik, hogy jó döntés volt a műszaki kolléga alkalmazása.

A fürdő és kemping működtetése is kevesebb támogatást igényelt, mint az elmúlt években

- A követelésállomány csak az aktuális lakbérhátralékokat mutatta ki a Kft, az előző évekről áthozott tartozásokat nem elemezte. Azok jelentős része már behajtásra átadásra került.

2021. november 22. (munkaterv szerinti ülés)

1. Írásos beszámoló a Kft vagyonkezelésébe adott önkormányzati ingatlanok hasznosításáról
2. Írásos beszámoló a Kft önkormányzati bérlakás vagyon hasznosításáról
3. Írásos beszámoló a Településgazdálkodási Kft-nél 2020. évben végzett belsőellenőrzés intézkedési tervének végrehajtásáról

4. Mezőkovácsháza belterületén végzett fásítás (Képviselő-testületi előterjesztés)

- A vagyonkezelésre átadott ingatlanok esetében az ipartelepnél a követelésállományt behajtásra átadták, és ennek jelentős része már be is folyt.
- A belső ellenőrzés legfontosabb megállapítása, hogy nincs a pénzügyi szabályzat összhangban a végrehajtással ennek legfőbb oka, hogy nincs főállású munkavállaló pénzügyi munkakörben.
- A fásításnál javaslatként hangozott el, hogy az Önkormányzat könyveiben szerepeljenek majd a kiültetett fák értéke.
- A Felügyelő-bizottság az „Írásos tájékoztató a Kft-nél használatban lévő gépek, üzemanyagok felhasználásáról, a 2021. szeptember 30-i állapotnak megfelelően” napirendi pontot a 2022. évben tárgyalja meg, december 31-i állapotnak megfelelően.

A felügyelő bizottság a Kft 2020. évi beszámolóját alátámasztó leltár ellenőrzést 2021. január 11-én végezte. Megállapítottuk, hogy a Kft a selejtezést nem végezte el és nem kezdte meg a leltározást.

A selejtezés elvégzésére 2021. január 18-ig adtunk. határidőt.

2021. január 18-i helyszíni ellenőrzésnél Megállapítottuk, hogy a selejtezésre szánt eszközök rendezetten előkészítésre kerültek és a gépek selejtezéséhez szükséges szakvélemények beszerzésre kerültek.

A leltározást a kft elkezdte, mely befejezésének határidejét 2021. február 15-ben határozták meg.

A Kft ügyvezetője segítséget kért, hogy a közmunka programhoz kapcsolódó leltárnál a nyilvántartásban szereplő, de nem talált eszközökkel mi a további teendő.

Javasoltuk, hogy a tulajdonossal történő egyeztetés során a selejtezést végezzék el.

Javasoltuk továbbá, hogy a leltár összesítőket is készítsék el, így a továbbiakban a nyilvántartásokkal való egyeztetés egyszerűbben megvalósítható.

2021. december 15-én a Kft-nél megbeszélést tartottunk a kft használatában lévő gépjárművek, munkagépek üzemanyag felhasználásának kimutatásáról.

A leltárösszesítő elkészítését beszéltük meg.

Mezőkovácsháza, 2022. január 27.

Papp Zoltán
elnök