

ELŐTERJESZTÉS

7.)

Tárgy: Visszatérítendő működési támogatás a Délkelet-Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás részére

Tisztelt Képviselő-testület!

A DAREH Önkormányzati Társulás – mint kedvezményezett – jelenleg három projekt lebonyolítását végzi a Környezet és Energia Operatív Program konstrukcióiban: két KEOP-2.3.0 konstrukciós felhagyott települési szilárdhulladék-lerakók rekultivációját megvalósító projekt, és egy KEOP-1.1.1 konstrukciós hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztésére irányuló projekt megvalósítása van folyamatban.

A DAREH Önkormányzati Társulás 2014. évi gazdálkodását elsősorban a projektek megvalósítása határozta meg. A két KEOP-2.3.0 konstrukciós rekultivációs pályázat 100%-os támogatottságú. a KEOP-1.1.1 konstrukciós rendszerpályázat kiadásainak nettó összege támogatás, az áfa pedig visszaigényelhető. Mindhárom pályázat szállítói finanszírozással működik.

A három beruházás támogatás szempontjából 25.656.585 ezer forint összértékű. Ebből 2015 júliusáig a két rekultivációs pályázat esetén 8.956.762 ezer forint a rendszerpályázat esetén pedig 6.154.482 ezer forint már pénzügyileg teljesült.

A pályázatok elszámolásának végső határideje 2015. december 31.

A rendszerpályázat támogatott összköltsége eredetileg 10.940.045.000,- Ft, melynek 95%-a KEOP forrásból finanszírozzódik, a fennmaradó 5%-os önerő költségterhét pedig a Magyar Kormány határozata értelmében, az állam költségvetésének terhére átvállalta a tagtelepülésektől. Tekintettel arra, hogy az eredeti második fordulás projekt nem tartalmazta a tervezett rendszer teljes eszközigényét, ezért 2013. november 28-án aláírásra került a Támogatási Szerződés 1. számú módosítása, nagyprojektesítése, melynek köszönhetően a projekt támogatása 15.185.210.000,- Ft-ra emelkedett. Ez az emelkedés azonban azt jelenti, hogy az eszközbeszerzések áfa összegét, mint önerőt be kell fizetni, és visszaigényelhető, amit 75 nap után utal vissza a NAV.

Augusztustól decemberig nettó 3.969.147 ezer forint számlaérték kifizetésére kerül sor a Társulás részéről, melynek áfa vonzata 1.071.670 ezer forint, ezt szintén meg kell fizetni, majd visszaigényelhető. Az áfa megelőlegezése szintén a Társulás feladata, melynek rendezéséhez azonban nem áll rendelkezésre elegendő fedezet az összeg nagysága miatt. A projekt eredményes zárásának viszont feltétele az áfa megfizetéséhez szükséges forrás megteremtése.

A Társulás a likviditás megőrzése érdekében már intézkedést tett arra vonatkozóan, hogy havi áfa bevallásra térjen át a negyedévesről, illetve a közreműködő szervezettől megigényelte a projektek zárásáig szükséges nettó finanszírozást (összesen 5 milliárd Ft), mely meg is érkezett a számlájára.

Az augusztusi teljesítések alapján a kifizetések szeptember 20-ig megtörténnek, az áfa összegére átmenetileg fedezetet nyújt a megelőlegezett nettó finanszírozás, mely összeg várhatóan a NAV-tól decemberig megtérül.

A további forrás biztosítására az alábbi eljárás szerint van lehetőség:

Orosháza Város Önkormányzata, mint gesztor visszatérítendő működési támogatást tudna biztosítani a Társulás részére likviditási problémái megoldása érdekében október – december hónapokban maximum a megfizetendő áfa mértékéig.

A szeptemberi teljesítések kifizetésére október 15-20. között kerülne sor, a kifizetések Áfa tartalmának megfinanszírozásához biztosítana önkormányzatunk visszatérítendő működési támogatást.

A Társulás október 20-án elkészítené az Áfa bevallást, visszaigénylést, melynek összegére vonatkozóan faktoring szerződést kötne az OTP Nyrt.-vel – faktorálási díj megfizetése mellett -, mely szerződés alapján az Nyrt. megvásárolná a Társulás NAV-val szembeni követelését, így annak értékét azonnal átutalná a Társulás számlájára, melyből visszafizetésre kerülne az Önkormányzati támogatás. Ez a folyamat az idei évben háromszor ismétlődne meg.

Fentiek alapján a visszatérítendő támogatás minden hónapban 2-5 nap időtartamra válna szükségessé. A visszafizetésre garanciát nyújtana a Társulás és az OTP Nyrt. közötti szerződés.

A támogatás mértéke 122 millió Ft - 521 millió Ft közötti nagyságrendet képviselne, melyet az önkormányzat költségvetése havonta arra a néhány napra finanszírozni tudna, figyelembe véve, hogy szükség esetén igénybevételre kerülne az önkormányzat likvidhitel kerete, melyet az OTP Nyrt. várhatóan az év végéig az eredeti összegben (400 millió Ft) fenntart.

A fenti támogatás biztosítása, annak rövid időtartamaira tekintettel figyelembe véve az esetleges likvid hitel igénybevételét és a tranzakciós díjat is nem ró jelentős terhet az Önkormányzatunk számára, illetve a Társulás által a munkaszervezet részére biztosított keret a személyi kifizetéseken túl erre fedezetet nyújt.

A faktoring jogügylet kapcsán felmerült költségek a Társulást terhelik.

A projekt eredményes zárásának érdekében kérem a határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat

Orosháza Város Önkormányzat Képviselő-testülete dönt arról, hogy:

1. visszatérítendő működési támogatást biztosít a Délkelet- Alföld Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás részére a projektek eredményes zárása érdekében szükséges likviditási problémák finanszírozásához 2015. október – december hónapokban maximum havonta a mindenkor áfa fizetési kötelezettség mértékéig, amennyiben a DAREH Társulás faktoring keretszerződést köt az OTP Bank Nyrt.-vel az áfa visszatérítés összegére;
2. felhatalmazza az alpolgármestert a támogatási szerződés megkötésére, a jogügyletekhez szükséges nyilatkozatok, okiratok aláírására, felkéri a Jegyzőt és a Közgazdasági Irodavezetőt a pénzügyi műveletek végrehajtására, figyelembe véve, hogy az a lehető legkisebb anyagi terhet jelentsen az Önkormányzat számára.

Végrehajtásért felelős: Bojtor István alpolgármester
Dr. Horváthné dr. Barta Edit jegyző
Godár Andrea irodavezető

Határidő: értelem szerint

Orosháza, 2015. szeptember 14.


Dávid Zoltán
polgármester