

**Előterjesztés
a Képviselő-testület részére
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2020. évi üzleti tervéről**

I. Tartalmi összefoglaló

A Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: Vagyonkezelő) a 2020. évi üzleti tervét (a továbbiakban: Üzleti Terv) a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről, valamint egyes önkormányzati rendeleteknek a költségvetéssel összefüggő módosításáról szóló 2/2020. (II. 20.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: Ör.) összhangban készítette el.

A Vagyonkezelő az Üzleti Terv elkészítése során különös figyelmet fordított a 2016. január 1. napján hatályba lépett közszolgáltatási keretszerződésben és a 2020. évi éves közszolgáltatási szerződésben foglaltakra, tekintettel arra, hogy 2016. január 1. napjától a Vagyonkezelő a közszolgáltatási tevékenység végzésével kapcsolatos költségek kompenzációját támogatásként kapja meg a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzattól (a továbbiakban: Önkormányzat), ami így nem az árbevételek között jelenik meg. Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény rendelkezéseire tekintettel a támogatással érintett kiadások általános forgalmi adója nem igényelhető vissza, így azokat figyelembe kellett venni a költségek között. Ez azzal járt, hogy a Vagyonkezelő kiadásait a rászámított arányosított általános forgalmi adó növeli, ahogy az már a 2016., 2017., 2018. és 2019. években is történt. A költségek között csoportosítva jelennek meg a kompenzáció részét képező dologi kiadások.

A Vagyonkezelő az Üzleti Tervét a hatályban lévő szerződéseire, azok elszámolási szabályaira és a szerződések kifutási idejére figyelemmel készítette el.

Az Üzleti Terv a bevételek sorait – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően, struktúráját tekintve – elkülönítetten mutatja be, külön az Önkormányzat részére végzett tevékenységre, valamint külön a saját vállalkozási tevékenységre.

A bevételek és a ráfordítások szerkezetében is külön, önálló részt alkotnak a közvetített szolgáltatások, amelyek szintén fenti, két tevékenységi kör alapján csoportosíthatóak. Az Önkormányzat részére végzett közvetített szolgáltatások főként tartalmaznak azon felhalmozási kiadások nettó értékét, amelyek a közszolgáltatási keretszerződésben és a 2020. évi éves közszolgáltatási szerződésben, valamint az Önkormányzat és a Vagyonkezelő között hatályos egyéb szerződésekben kerültek meghatározásra. Az említett közvetített szolgáltatások – jellegükből eredően – eredménysemlegesek, azaz az Üzleti Terv bevételi és kiadási oldalán is megjelennek, így a Vagyonkezelőnek sem nyereséget, sem veszteséget nem generálnak.

A Vagyonkezelő felügyelőbizottsága (a továbbiakban: Felügyelőbizottság) a Vagyonkezelő 2020. évi Üzleti tervét a 2020. április 15. napján tartott online ülésén tárgyalta, és annak jóváhagyását a 13/2020. (IV. 15.) FB határozatával, egyhangú szavazattal javasolja az Önkormányzat Képviselő-testületének.

II. Hatásvizsgálat

A Vagyonkezelő az Üzleti Terv elkészítésével a közszolgáltatási keretszerződésben foglalt kötelezettségének tesz eleget.

III. A végrehajtás feltételei

A Vagyonkezelő Üzleti Terve összhangban van az Ör.-ben a Vagyonkezelőnek biztosított támogatással. Az Üzleti Tervnek az Önkormányzatra vonatkozóan nincs további közvetlen pénzügyi hatása.

IV. Döntési javaslat

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete meghozza az előterjesztés 1. mellékletében foglalt határozatot.

Budapest, 2020. április 17.

Somlyódy Csaba

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

Dr. Szabó Krisztián
jegyző

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testületének

**.../2020. (... ..) KÖKT határozata
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2020. évi üzleti tervéről**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. 2020. évi üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: a teljesítésre: 2020. december 31.
a beszámolásra: 2021. április 30.

Feladatkörében érintett: a Gazdasági és Pénzügyi Főosztály vezetője
a Kőbányai Vagyonkezelő Zrt. vezérigazgatója