



**GYŐR MEGYEI JOGÚ VÁROS**

*9021 Győr, Városház tér 1.*


**3**  
... napirendi pont

**Dr. Dézsi Csaba András polgármester előterjesztése**

**Javaslat pénzügyi tárgyú döntések meghozatalára**

Győr, 2022. február 11.


Előterjesztő:

  
**Dr. Dézsi Csaba András**  
polgármester

Meghívásra javasolt:

Prédl Antal, a GYŐR-SZOL Zrt. vezérigazgatója  
Nagy Gergely, a Győr Projekt Kft. ügyvezetője

Törvényességi véleményezésre bemutatva:

  
**Nagyné dr. László Edit**  
jegyző

Az előterjesztést készítette:

  
Gazdálkodási Főosztály/Pénzügyi Osztály

## Dr. Dézsi Csaba András polgármester előterjesztése

### Javaslat pénzügyi tárgyú döntések meghozatalára

#### Tisztelt Közgyűlés!

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 2021. december 21. napján a 93/2021. (XII. 21.) KGY. határozatában foglaltak szerint működési célra – esetleges átmeneti likviditási problémák kezelése okán – 1.500.000.000,- Ft összegű folyószámla-hitelkeret rendelkezésére tartására irányuló szerződés (a továbbiakban: Szerződés) megkötéséről döntött. A Szerződés 2022. január 28. napján Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata (röviden: Önkormányzat) és a számlavezető OTP Bank Nyrt. pénzforgalmi szolgáltató között aláírásra került. A folyószámla-hitelkeret 2022. január 31. napjától az Önkormányzat rendelkezésére áll.

Az Önkormányzatnál a költségvetési bevételek és teljesítendő költségvetési kiadások időbeni elkülönülése, egyenlőtlensége miatt a folyamatos likviditás biztosítása érdekében minden évben szükséges folyószámla hitelkeret-szerződés megkötése, amely a fentiek szerint megtörtént. A 2022-es évre vonatkozó önkormányzati költségvetés összeállítása során az intézményi és gazdasági társasági igények alapján kiderült, hogy a korábbi évek gyakorlatához képest egy nagyobb összegű, legfeljebb 3.500.000.000,- Ft értékű szerződés megkötése indokolt a pénzforgalmi szolgáltatóval a 2022. december 31-éig terjedő időszakra. Ennek elsődleges oka, hogy a földgáz árának emelkedése miatt a GYŐR-SZOL Zrt. fizetési kötelezettségeinek való teljesítése érdekében az Önkormányzatnak várhatóan a 100%-os tulajdonában lévő gazdasági társasága részére likviditási segítséget kell nyújtania.

A megkötendő szerződés nem tartozik a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény hatálya alá, ezért a számlavezető pénzforgalmi szolgáltatóval ajánlatkérésen alapuló eljárás lefolytatására van lehetőség.

2. A GYŐR-SZOL Zrt. Alapító Okiratának módosítása lehetővé teszi, hogy az alapító, azaz Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata évente négy alkalommal, alkalmanként legfeljebb a társaság jegyzett tőkéjének 30%-áig pótbefizetést rendeljen el. A földgáz árával kapcsolatban kialakult bizonytalan (napi ár, dekádós fizetés, mely feltételeket a közgyűlés elfogadott) helyzet indokoltá teszi a GYŐR-SZOL Zrt. rugalmas működése és előre nem látható fizetési kötelezettségeinek teljesítése érdekében a pótbefizetés elrendelését, 2.000.000.000,- forint összeg erejéig.

3. Az Önkormányzathoz, mint alapítóhoz fordult két társasága annak érdekében, hogy a folyószámla-hitelkeretének nagyságát a korábbinál engedélyezettekhez képest nagyobb mértékben engedélyezze, illetve az alapító vállalon kezességet a hitel visszatérítésére, arra az esetre, ha a társaság nem tudná azt teljesíteni.

A Győr Projekt Kft-nek jelenleg 200.000.000,- forintos folyószámla-hitelkerete van, melyet 400.000.000,- forintra kíván megemeltetni, melyre a számlavezetőjétől 2022. február 9. napján indikatív ajánlatot is kapott. Az ajánlat kitér arra, hogy a 2022. december 29. napjáig szóló

folyószámla-hitelkeret biztosítéka Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának a kölcsönösszeg és járulékai 100%-ában meghatározott mértékű készfizető kezességvállalása.

A GYŐR-SZOL Zrt-nek jelenleg 1.000.000.000,- forintos folyószámla-hitelkerete van, melyet 1.500.000.000,- forintra kíván megemeltetni, melyre a számlavezetőjétől 2022. február 9. napján indikatív ajánlatot is kapott. Az ajánlat kitér arra, hogy a 2022. december 29. napjáig szóló folyószámla-hitelkeret biztosítéka a társaság által a pénzügyintézet részére felajánlott nagy értékű ingatlan zálogjoga, valamint Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának a kölcsönösszeg és járulékai 100%-ában meghatározott mértékű készfizető kezességvállalása.

A Győr Projekt Kft-nek a megemelt folyószámla-hitelkeretre azért van szüksége, mivel a bevételei és kiadásai az év során nem egyenletesen teljesülnek, és az elmúlt időszakban megemelkedett energiaárak ezen különbséget megnövelték.

A GYŐR-SZOL Zrt-nek a megemelt folyószámla-hitelkeretre azért van szüksége, mivel az alapító által jóváhagyott szerződés szerint, földgáz szállítását dekadonként előre, utólagos havi elszámolással kell kiegyenlítenie, melyhez társul a korábban a stratégiai tartalékból vételezett gáz vételárának kiegyenlítése. Meg kell jegyezni, hogy a földgázkereskedő az előzetes ár megállapításakor figyelembe veszi a gáz tőzsdei árának változását, illetve az esetleges mennyiségi eltérésekből eredő kockázatokat, ennek következtében az előzetes ár mindig magasabb, mint a tényleges ár, kiküszöbölve ezzel a kereskedő kockázatát.

A fentiekre tekintettel az Önkormányzatnak, mint alapítónak döntést kell hoznia arra vonatkozóan, hogy a két gazdasági társaságának a likviditási problémáinak kiküszöbölése érdekében hozzájárul a meglévő folyószámla-hitelkeretek megemeléséhez, és egyben készfizető kezességet vállal a kölcsönösszeg és járulékai erejéig a társaság által esetlegesen meg nem fizetett tartozás rendezésére.

4. Annak érdekében, hogy a GYŐR-SZOL Zrt. egyidőben felmerülő nagy összegű fizetési kötelezettségeit enyhítse, a társaság vezetése tárgyalásokat folytatott a szerződött földgázkereskedővel arra, hogy a teljes ellátás alapú földgáz szállítási szerződés fizetési feltételeit átütemezze. Ennek feltételeként 5.040.000.000,- forint összegű bankgarancia biztosítását kérte a földgázkereskedő. A GYŐR-SZOL Zrt. indikatív ajánlatot kapott 2022. február 10. napján a számlavezető pénzügyintézetétől 2022. április 15. napjáig a bankgaranciára, melynek feltétele, hogy a lehívott bankgarancia tekintetében Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata készfizető kezességet vállaljon.

A GYŐR-SZOL Zrt. fizetési kötelezettségeinek időbeli átstrukturálása nagyban hozzájárulna a társaság likvid helyzetének javításához, és ezzel ahhoz, hogy a korábban jelzett külső forrásokat ne vagy minél rövidebb ideig, illetve minél kisebb mértékben kelljen igénybe vennie, ezért indokolt a bankgaranciához való hozzájárulás, valamint annak kapcsán a készfizető kezesség vállalása.

5. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (röviden: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerint „Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

A Gst. 10. § (3) bekezdése szerint „Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

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

b) naptári éven belül lejáró 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, önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügyletkezeléshez kapcsolódik.”

A Gst. 10. § (3) bekezdés b) és d) pontja alapján az önkormányzat naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletkezeléshez, valamint a 100%-os tulajdonú társaságai által felvett hitel, illetve garanciavállalásához kapcsolódó kezességvállalásához nincs szükség a Kormány hozzájárulására.

A Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 13. § (1) bekezdése alapján hitelszerződés megkötésére csak a Közgyűlés döntése alapján kerülhet sor.

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának vagyonáról és a vagyon feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 20/2014. (IX. 12.) önkormányzati rendelet 30. § (1) bekezdés e) pontja alapján a pótbefizetés elrendelése a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.

A GYŐR-SZOL Zrt. igazgatósága, illetve a Győr Projekt Kft. ügyvezetője felkérte az Alapítót, azaz Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatát, hogy döntsön a folyószámla-hitelkeret megemelésének lehetőségéről, a bankgarancia biztosításáról, valamint a hozzájuk kapcsolódó kezességvállalásról, így ezen döntések meghozatala a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.

Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 30/2012. (XII. 19.) önkormányzati rendelet 14. § (6) bekezdésnek és a 60. § (7) bekezdés c) pontjának alkalmazásával a bizottsági véleményezés mellőzésre került, tekintettel arra, hogy a Közgyűlés ülését megelőzően erre már nem kerülhetett sor.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Közgyűlést az alábbi határozati javaslat elfogadására.

### **Határozati javaslat 1.**

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésének összeállítása és végrehajtása során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló 35/2015. (XII. 18.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdése alapján egyetért azzal, hogy Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata az OTP Bank Nyrt-vel a 2022-es évre vonatkozóan, legfeljebb 2022. december 31. napjáig szóló időszakra folyószámla-hitelkeret megnyitására irányuló ajánlatot kérjen és fogadjon el legfeljebb 3.500.000.000,- Ft erejéig.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal, az ajánlatkérésre 2022. február 18. napjáig

2. A Közgyűlés egyben kötelezettséget vállal a hitel visszafizetésére, valamint arra, hogy a futamidő időszakának költségvetésébe a felvett hitelt és járulékait betervezi,

jóváhagyja, továbbá felajánlja a hitel fedezeteként Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata valamennyi, a mindenkor hatályos jogszabályok alapján figyelembe vehető költségvetési bevételét.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal, a költségvetési rendeletben történő beépítésre a futamidő időszakának megfelelő költségvetés összeállítása

3. A Közgyűlés kijelenti, hogy a már meglévő hitelekből, kezességvállalásokból és az 1. pont szerint igényelt adósságot keletkeztető ügyletből adódó éves kötelezettségeit figyelembe véve nem esik a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdésében foglalt korlátozás alá.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

4. A Közgyűlés felkéri és felhatalmazza a polgármestert, hogy az 1. pont szerinti folyószámla-hitelkeret megnyitása ügyében – az 1. és a 2. pontban foglalt feltételekkel – eljárjon, a létrejövő folyószámla hitelkeret-szerződést aláírja, beleértve az esetleges módosítási és megszüntetést is.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal, a szerződés aláírására 2022. február 28. napjáig

### **Határozati javaslat 2.**

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése úgy dönt, hogy a kizárólagos tulajdonú gazdasági társasága, a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. esetében pótbefizetést ír elő legfeljebb 2.000.000.000,- forint összegben. A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a pótbefizetés igénybevételéről szóló döntés végrehajtásáról a döntésben foglaltak szerint haladéktalanul gondoskodjon.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

2. A Közgyűlés az átmeneti időszakra tekintettel felkéri a polgármestert, hogy a pótbefizetéshez kapcsolódó kötelezettségvállalás (kiadás) összegét Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésbe építse be.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. évi költségvetési rendelet I. negyedéves módosítása

### Határozati javaslat 3.

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése hozzájárul ahhoz, hogy a kizárólagos tulajdonú gazdasági társasága, a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. 2022. december 29. napjáig 1.500.000.000,- forint erejéig folyószámla-hitelkeretre ajánlatot kérjen és fogadjon el.
2. A Közgyűlés egyben készfizető kezességet vállal a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. 1. pont szerint megnyitott folyószámla-hitelkeretből lehívott, a társaság által meg nem fizetett kölcsönösszeg és járulékai 100%-ára a társaság által felajánlott nagy értékű ingatlan zálogjoga mellett. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a készfizető kezességvállalással kapcsolatos valamennyi eljárási cselekményt folytassa le, dokumentumot írjon alá.
3. A Közgyűlés kijelenti, hogy a már meglévő hitelekből, kezességvállalásokból és az 1. pont szerint igényelt adósságot keletkeztető ügyletből adódó éves kötelezettségeit figyelembe véve nem esik a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdésében foglalt korlátozás alá.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

### Határozati javaslat 4.

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése hozzájárul ahhoz, hogy a kizárólagos tulajdonú gazdasági társasága, a Győr Projekt Korlátolt Felelősségű Társaság 2022. december 29. napjáig 400.000.000,- forint erejéig folyószámla-hitelkeretre ajánlatot kérjen és fogadjon el.
2. A Közgyűlés egyben készfizető kezességet vállal a Győr Projekt Korlátolt Felelősségű Társaság 1. pont szerint megnyitott folyószámla-hitelkeretből lehívott, a társaság által meg nem fizetett kölcsönösszeg és járulékai 100%-ára. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a készfizető kezességvállalással kapcsolatos valamennyi eljárási cselekményt folytassa le, dokumentumot írjon alá.
3. A Közgyűlés kijelenti, hogy a már meglévő hitelekből, kezességvállalásokból és az 1. pont szerint igényelt adósságot keletkeztető ügyletből adódó éves kötelezettségeit figyelembe véve nem esik a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdésében foglalt korlátozás alá.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal


### Határozati javaslat 5.

1. Győr Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése hozzájárul ahhoz, hogy a kizárólagos tulajdonú gazdasági társasága, a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. 2022. április 15. napjáig fennálló, 5.040.000.000,- forint összegű bankgaranciára ajánlatot kérjen és fogadjon el.
2. A Közgyűlés egyben készfizető kezességet vállal a GYŐR-SZOL Győri Közszolgáltató és Vagyongazdálkodó Zrt. 1. pont szerint elfogadott bankgaranciából lehívott, a társaság által meg nem fizetett összeg és járulékai 100%-ára. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a készfizető kezességvállalással kapcsolatos valamennyi eljárási cselekményt folytassa le, dokumentumot írjon alá.
3. A Közgyűlés kijelenti, hogy a már meglévő hitelekből, kezességvállalásokból és az 1. pont szerint igényelt adósságot keletkeztető ügyletből adódó éves kötelezettségeit figyelembe véve nem esik a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdésében foglalt korlátozás alá.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Győr, 2022. február 11.

  
**Dr. Dézsi Csaba András**  
polgármester