

**Előterjesztés az önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről és a költségvetési rendelet módosításáról****....kiegészítő határozati javaslat**

..... A Közgyűlés követi a felelősen gazdálkodó piaci szereplőket és **többségi tulajdonosként javasolja megszüntetni** a közel négy éve létrehozott Kaposvári Turisztikai Marketing Nonprofit Kft.-t. Az elszámolás után könyvvizsgáló véleménye alapján a belső ellenőrzés állapítsa meg a felelősséget az ésszerűtlen pénzköltésért. A Közgyűlés által adott kölcsön után járó kamatot **nem engedi el**, mert az előterjesztővel ellentétben **fél millió forint** kamat nem csekély összegű támogatás nyújtása egy érdemi tevékenységet nem nyújtó gazdasági társaság esetén.

Felelős: Szita Károly polgármester

Közreműködik: dr. Csillag Gábor jegyző

Határidő: **2025. október 1.**

## INDOKOLÁS

**Önkormányzati törvény 32. § (2) bekezdés b) pontja alapján feltett kérdéseim a polgármester úrhoz a következők voltak az előző ülésen:**

**Mi az indoka, hogy nem a szeptemberi előre meghirdetett, élő közvetítéssel az itt élők számára követhető Közgyűlés tárgyalja az előterjesztést?**

**Mi az akadálya, hogy a Közgyűlés a széles nyilvánosság előtt az előre meghirdetett rendes ülésén döntsön?**

**Mennyit fizetett ki az itt élők pénzéből a Kaposvári Turisztikai Marketing Nonprofit Kft. részére a mai napig az önkormányzat?**

A 10 millió valójában az **ügyvezető bérének kifizetésére** kell?

**Milyen plusz forrást** szerzett a három év alatt a cég? Mit valósított meg? Tartja a szavát polgármester úr, ha három év alatt sem produkál eredményt a cég, akkor megszünteti?

**Miért nem veszi komolyan az alpolgármester úr jelentését? Ki a felelős a több tízmillió eredmény nélküli pénzköltésért?**

A cégben 17%-kal van bent a Hunguest Hotels Zrt. a Mészáros Lőrinc érdekeltségébe tartozó Opus Global Nyrt. közvetett többségi tulajdonában áll még? A bevételeket a Kaposvár Kártya, kölcsönzés és idegenvezetés képezte. Mi szükség van erre a cégre az itt élőknek, akik csak beleölik a pénzt egy lyukas korsóba?

**Érdemi választ a törvényi határidőn belül a polgármester nem adott, megsértve az Möt. rendelkezését.**

Három év alatt **polgármester úr három ügyvezetőt** ajánlott a Közgyűlésnek, egyiknek sem volt szakirányú végzettsége vagy gyakorlata, és egyiket sem pályázat útján választotta ki a Közgyűlés. Az **ügyvezető megbízási díja 8.300.000**

**Ft, ez átlag havi 691.000 Ft** díjazás volt 2023. évi beszámoló alapján, ami a 2024. évi beszámoló szerint **9.058.000.** volt ez havi **755.000 Ft-ra** emelkedett A cégnek 2023. évi beszámoló alapján, **28 milliós vesztesége** volt és **jegyzett tőkéjének felét felélte** a FEB jelentése szerint. A cégnek 2024. évi beszámoló alapján, **31 milliós vesztesége** volt és **jegyzett tőkéjének jelentős részét felélte** a FEB jelentése szerint. A jelentés további megállapítása, hogy csak a **Tourinform Iroda által végzett tevékenység hoz bevételt** (Kaposvár Kártya, kölcsönzés, idegenvezetés) a Kft. három év alatt nem végzett érdemi tevékenységet, csupán az itt élők pénzét éli fel. A cégnek 2024. évi beszámoló alapján ez a helyzet nem változott.

Előzmények:

**2025. április 24-i közgyűlésen polgármester elmondta, hogy „minden kérdésére a válasza, hogy mindent komolyan kell venni. Amit feladatként azt is komolyan kell venni. A tagi kölcsönben benne van a vezető bére is és a napi működés is.”**

Borhi Zsombor alpolgármester fenntartja az előző hozzászólásánál mondottakat, hogy képviselő úrnak akkor jó, ha a városnak rossz. Az új ügyvezetője a cégnek nagyon nagy lendülettel vetette bele magát a munkába és új megrendeléseket is szerzett. Bízunk abban, hogy az elkövetkezendő években jelentős eredményeket fog tudni produkálni. Nemcsak abban, hogy Kaposvárra több turista fog érkezni, hanem, hogy felkerül a térképre a város.

Dr. Nadrai Norbert József képviselő alpolgármester úr új információi alapján kérte felsorolni azokat az új forrásokat, amiket az új ügyvezető szerzett. Eddig csak azt hallgatták, hogy felkerül a térképre a város, a tízmilliós tanulmányban is ez szerepelt. Ez a koncepció már lejárt, voltak benne vadhajtások, nem csak ő nem támogatta ezt az anyagot.

Szita Károly polgármester tavaly elérték azt, hogy a vendégéjszakák száma elérte a covid előtti időszakot. Ne sértegesse azokat az embereket, akik ebből élnek. Szerencsére **több tízezer vendégéjszakája van a városnak** úgy, hogy **nincs turisztikai attrakciója**. Támogassa inkább a törekvéseket, hogy **tudjanak építeni egy szállodát**.

A turisztikai bizottság elnöke érettségivel húszas évei elején képtelen a feladatát ellátni, a Kaposvári Turisztikai Marketing Nonprofit Kft. működését objektíven a számok alapján

értékelni. Megszüntetésére nem tett javaslatot, ahogy elődje sem, aki hasonló adottságokkal rendelkezett érettségivel húszas évei elején.

2024.05.13.

Desedán tartott sajtótájékoztatót a választási kampányban az alábbiakat mondta polgármester úr:

„Tervben van egy homokos strand kiépítése egy 200 méter hosszú szakaszon. A vízminőség javítását fogja szolgálni, hogy a homokos plázs felső részén egy 60 méter hosszú kőgátat építenek a partra merőlegesen, ami felfogja majd az iszapot. „A tervek elkészültek, már a vízügyi hatóságoktól is megkaptuk az engedélyt. Indul a közbeszerzési eljárás” – tette hozzá.”

2024.05.07.

„A polgármester a jövőbeni terveket illetően elmondta, a legfontosabbak között szerepel a kerékpárút kialakítása Kaposfüred és Kaposvár között. A lakók nagy örömeire kijelentette: június 20-án kiírják a közbeszerzést a kivitelezésre.”

2021.11.24. rkKGY

Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata a Kaposvári Turisztikai Marketing Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapításában részt vesz. A Kaposvári Turisztikai Marketing Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság jegyzett tőkéje 87.000.000 Ft, melyből Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzata 57.482.144 Ft (66,07 %) üzletrésszel rendelkezik.

Társaság első ügyvezetőjének Vikár Bélát javasolja megbízni határozatlan időre, megbízási jogviszonyban. első ügyvezetőjének az első három hónapban havi 50 ezer Ft, ezt követően havi 500 ezer Ft összegű megbízási díjat javasol.

Szita Károly polgármester az 58 millió forintos működési támogatás 3 évre oszlik meg, mint ahogy az előterjesztésben szereplő többi tag működési támogatásában szereplő összeg is 3 évre oszlik meg. Három év után meglátják, hogy betöltötte-e célját a Turisztikai Kft. vagy valami másban kell gondolkodniuk annak érdekében, hogy a turizmus fejlődjön. Alpolgármester úr olyan szereplőket választott és javasolt az új Turisztikai Kft. tulajdonosi körére, akikről kivétel nélkül mindegyikről elmondható az, hogy turizmust működtetnek és a turizmusnak a szereplői.

Nem is érdekli a képviselőket Vikár Béla, van-e tudás mögötte, mert akkor megkérdezték volna. Ismerve a képviselők mentalitását el is fogadja, ha alpolgármester úr és a tulajdonos

társak úgy döntenek, hogy pályáztassák, akkor pályázatás lett volna. Ha abban Vikár Béla pályáz és nyert volna, akkor az lett volna a baj. Alpolgármester úr egy közös döntést terjesztett elő. Családtagjainak lenni, az nehezebb bárminél, mert ha családtagja vállal, netán önkormányzati kötődésű munkát, annak háromszor annyit kell dolgoznia, mint másnak. Ezt így tartja helyesnek. Örül neki, hogy elvállalta, alpolgármester úr beszélte rá. Személyes érintettség miatt a határozati javaslat 5-6.) pontjánál nem fog szavazni, kérte a képviselőket szavazzanak erről a két határozat javaslati pontról.

## **II. Gazdálkodással kapcsolatos adatok:**

- **bevételek alakulása (tevékenység-csoportonkénti bemutatása bázis- és tervadatokhoz viszonyítva)**

A Társaság 2022. február 16.-án alakult, ezért a 2022. évi és a 2023. évi tény adatok teljes körűen nem hasonlíthatók össze.

	<b>2022. tény</b>	<b>2023. év tény</b>
<b>Értékesítés nettó árbevétele:</b>	5.767 eFt	14.123 eFt
<b>Egyéb bevételek:</b>		
TFC-3.1.1-2020 projekt:	5.659 eFt	2.623 eFt
Sm. Várm. Kormányhivatal bértám.:	298 eFt	499 eFt
Kerekítési különbözet:	1 eFt	2 eFt

A társaság 2023. évben 14.123 ezer Ft árbevételt realizált mely bizományosi szerződések alapján értékesített tárgyak, szolgáltatások nyújtása (Kaposvár Kártya, kölcsönzés, idegenvezetés) árbevételéből adódik.

Az 3.124 ezer Ft egyéb bevétel szinte teljes egészében támogatásokat takar. A TFC-3.1.1-2020 kódszámú Tourinform irodák és információs pontok felújítása c. pályázatból felhasznált összeg 2.623 ezer Ft. A Somogy Vármegyei Kormányhivataltól 499 ezer Ft bértámogatást kaptak.

- **a költségek és ráfordítások alakulása (éves mérlegbeszámoló csatolva)**

A társaság összes kiadása tárgyévben 45.661 ezer Ft. Az összes kiadás 60,1 %-a (27.454 ezer Ft) személyi jellegű ráfordítás, az anyagjellegű ráfordításokra 15.523 ezer Ft-ot, értékcsökkenési leírásra 2.623 ezer Ft-ot egyéb ráfordításokra 61 ezer Ft-ot számoltak el.

- **eredmény alakulása (részletes eredmény-kimutatás csatolva)**

A bevételek és ráfordítások egyenlegeként -28.419 ezer Ft összegű adózott eredmény (veszteség) keletkezett. A veszteség keletkezését már a társaság megalapításának módja is meghatározta, hiszen az alapító tagok megállapodása alapján a cég támogatás helyett tőkeként kapja meg azt a forrást, ami a működéséhez szükséges. Ez azt is jelenti, hogy a saját tőke helyreállítása érdekében a jegyzett tőkét csökkenteni kell, miután a társasági szerződés szerinti jegyzett tőke befizetések megtörténtek.

A társaság felügyelőbizottsága megtárgyalta a 2023. évi beszámolót és azt elfogadta.

- **a beruházások, a fejlesztések, a vagyoni helyzet bemutatása**

- **Az elvégzett ellenőrzések tartalmi összefoglalása**

A 2022. évi számviteli beszámolót és a 2023. évi üzleti tervet a megadott határidőkben a Társaság megküldte, melyeket megvizsgáltuk, intézkedésre nem volt szükség.

A felügyelőbizottság 2023. évben egyszer ülésezett.

- **Egyéb, a tulajdonosok érdekeltségi szempontjai szerinti információk**

A Társaság kiadásai tartósan meghaladják az elért bevételeket, ezért a cég a jegyzett tőkéjének közel felét elvesztette a működés első két éve alatt. A jegyzett tőkéből a tulajdonosok 2023. december 31.-ig még 22.800 ezer Ft-ot nem fizettek meg, ezért a cég jelenleg nem küzd pénzügyi nehézségekkel, de 2024. üzleti évet követően a társaság tőke- és pénzügyi helyzetét a tulajdonosoknak rendezni kell.

Kaposvár, 2024. augusztus 13.

Tisztelettel:

  
**Borhi Zsombor**  
felügyelőbizottság elnöke

2024. évi beszámoló főbb megállapításai:

**jegyzett tőke - saját tőke aránya 2024. december 31-én:** a Társaság jegyzett tőkéje 87.000 ezer Ft, saját tőkéje 2024. december 31.-én 8.922 ezer Ft, arányuk: 87.000 ezer Ft / 8.922 ezer Ft = **975,1 % (2023.év: 387%, tehát a jegyzett tőke/saját tőke arány romlott).**

A társaság 2024. évben **25.570 ezer Ft árbevételt** realizált, ebből jelentősebb tételek: Kaposvár Kártya forgalmazása 21.760 ezer Ft, bizományosi értékesítés jutaléka: 3.878 ezer Ft. Az 2.901 ezer Ft egyéb bevétel szinte teljes egészében támogatásokat takar. A TFC3.1.1-2020 kódszámú Tourinform irodák és információs pontok felújítása pályázatból felhasznált összeg 2.623 ezer Ft, TFF Kisfaludy pályázat elszámolt bevétele: 274 ezer Ft. a költségek és ráfordítások alakulása (éves mérlegbeszámoló csatolva) c.

A társaság összes **kiadása** tárgyévben **61.461 ezer Ft**. Az összes kiadás 53,31 %-a (32.759 ezer Ft) személyi jellegű ráfordítás, az anyagjellegű ráfordításokra 25.503 ezer Ft-ot, értékcsökkenési leírásra 2.897 ezer Ft-ot egyéb ráfordításokra 302 ezer Ft-ot számoltak el. eredmény alakulása (részletes eredmény-kimutatás csatolva) A bevételek és ráfordítások egyenlegként -31.045 ezer Ft összegű adózott eredmény (veszteség) keletkezett. A saját tőke helyreállítása érdekében a jegyzett tőke csökkentését 2025.-évben meg kell valósítani. A társaság felügyelőbizottsága megtárgyalta a 2024. évi beszámolót és azt elfogadta.

jegyzett tőkéből a tulajdonosok 2024. december 31.-ig még 6.300 ezer Ft-ot nem fizettek meg. **A társaság kiadásai tartósan meghaladják az elért bevételeket, ezért a cég a jegyzett tőkéjének jelentős részét elvesztette.** A társaság 2024. évben nem küzdött pénzügyi nehézségekkel, de 2025. üzleti évben a társaság tőke- és pénzügyi helyzetét a tulajdonosoknak rendezniük kell.

Kaposvár, 2025. augusztus 29.

Tisztelettel: Borhi Zsombor felügyelőbizottság elnöke

**Élve a Möt. 32.§ (2) bekezdés c) pontjában foglalt jogommal kérem, hogy ezen írásban benyújtott hozzászólásomat a jegyzőkönyvhöz csatolják.**