



14.sz. melléklet

**Tárgy:** Nyilatkozattétel kérése a tagi hitel és a pótbefizetés visszafizetésével kapcsolatban

**Tisztelt Szőke László Polgármester Úr!**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2025. november 27-én megtartott képviselő testületi ülés egyhangúlag jóváhagyta a Községgazdálkodási Kft. 2025. évi III. negyedéves jelentését (azóta már az éves jelentés is elfogadásra került), mely vonatkozásában Polgármester Úr javasolta, hogy a tagi hitel és a pótbefizetés visszafizetésével kapcsolatban keressük meg a tulajdonos Önkormányzatot.

Társaságunk pénzügyi helyzetének áttekintésével, valamint a hosszabb távú gazdálkodási és likviditási tervezés megalapozása érdekében az alábbiakban kérem a Képviselő-testület nyilatkozatát a Kft.-vel szemben fennálló tagi finanszírozások jövőbeni kezeléséről.

Könyvelésünkben a következő tételeket tartjuk nyilván, a tulajdonos Önkormányzattól kapott pénzüsszegek tekintetében, illetve ezen pénzmozgások időrendi sorrendben a következők:

2013.04.04.: 15 millió Ft tagi hitel Önkormányzattól

2015.01.29.: 5 millió Ft tagi hitel visszafizetése

2015.03.12.: 1 millió Ft tagi hitel visszafizetése

2017.09.12.: 6,5 millió Ft pótbefizetés Önkormányzattól

Jelenleg 9 millió Ft tagi hitel és 6,5 millió Ft pótbefizetés szerepel a Kft. nyilvántartásában.

**A tagi hitel 38/2013.(IV.3.) határozat szerint:**

„Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 100%-os tulajdonában lévő Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft. (9222. Hegyeshalom, Fő u. 134., Cg. 08-09-024 687, adószám: 24241036-2-08, statisztikai számjele: 24241036-6820-113-08) részére határozatlan futamidejű, legkésőbb a tagsági, illetve tulajdoni jogviszony megszűnését követő 8. napjáig 15 millió Ft tagikölcsönt nyújt a további biztonságos működés érdekében.”

**A pótbefizetés 101/2017.(VI.29.) határozat szerint:**

„Hegyeshalom Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft. részére 6.500.000,-Ft pótbefizetést biztosít eszközbeszerzés céljára.”

A Társaság jelenlegi gazdálkodása nyereséges, saját tőkéje pozitív és a jogszabályi minimumot meghaladó, ugyanakkor a folyamatos működés és a jövőbeni fejlesztési lehetőségek biztosítása érdekében indokolt a tagi forrásokkal kapcsolatos tulajdonosi szándék egyértelmű rögzítése.



**A tagi hitel vonatkozásában:**

Tekintettel arra, hogy a hitel határozatlan időre került nyújtásra, annak visszafizetése nem automatikus, hanem kizárólag a tulajdonosi döntés, valamint a Társaság aktuális pénzügyi és likviditási helyzetének figyelembevételével merülhet fel. A hitel fennmaradása a Társaság stabil finanszírozását szolgálja, így annak további rendelkezésre bocsátása – visszafizetési kötelezettség meghatározása nélkül – továbbra is biztosíthatja a működés pénzügyi rugalmasságát.

**A pótbefizetés vonatkozásában:**

A pótbefizetés célja a Társaság tőkehelyzetének megerősítése volt. A vonatkozó határozat visszafizetési lehetőséget nem tartalmaz, így annak visszatérítése kizárólag külön tulajdonosi döntés esetén, és csak akkor merülhet fel, amennyiben az a Társaság saját tőkéjének, likviditásának és jövőbeni működésének biztonságát nem veszélyezteti. Ennek hiányában a pótbefizetés tartósan a Társaság finanszírozásában maradhat. Annak visszafizetésétől a tulajdonos teljes egészében el is tekinthet lévén, hogy a pótbefizetés eszközbeszerzésre irányult, melyek a mai napig tevékenyen segítik a Kft.-t feladatának elvégzésében.

A fentiek alapján kérem a Képviselő-testület szíves nyilatkozatát arra vonatkozóan, hogy:

1. kívánja-e a tagi hitel visszafizetését, és amennyiben igen,
  - milyen időpontban vagy ütemezés szerint,
  - vagy változatlan feltételekkel, határozatlan ideig a Társaság rendelkezésére bocsátja azt.
2. a pótbefizetés tekintetében lát-e indokot a visszafizetés lehetőségének megnyitására, vagy
  - azt továbbra is a Társaság hosszú távú finanszírozását szolgáló forrásként kívánja fenntartani.

A nyilatkozat célja kizárólag a belső pénzügyi tervezés támogatása, valamint a tulajdonosi szándék egyértelmű rögzítése a jövőbeni döntések megalapozásához.

Hegyeshalom, 2026.02.12.

Köszönettel:

  
**Cseh Gergely**  
ügyvezető

Hegyeshalmi Községgazdálkodási Kft.