

Projekt 4.

Wnioskodawca

Rada Chorągwi Stołecznej ZHP

Projekt

Uchwała w sprawie kapitału żelaznego

Zjazd Chorągwi Stołecznej ZHP postanawia, co następuje:

1. Tworzy się kapitał żelazny Chorągwi Stołecznej ZHP w kwocie 6 600 000 zł ze środków pochodzących ze sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej przy ul. Żurawiej 6 na Cyplu Czerniakowskim w Warszawie (dalej: kapitał żelazny).
2. Kapitał żelazny służy pomnażaniu i czerpaniu z niego zysków z przeznaczeniem na realizację celów statutowych, a także zapewnienia niezależności finansowej, zapobiegania okresowej utracie płynności finansowej oraz reagowania w sytuacjach nadzwyczajnych wymagających zaangażowania dodatkowych środków finansowych.
3. Komenda Chorągwi Stołecznej ZHP w drodze uchwały decyduje o sposobie przeznaczenia środków pochodzących z zysków z kapitału żelaznego, w szczególności o przeznaczeniu zysków na powiększenie kapitału żelaznego.
4. Aktywa tworzące kapitał żelazny przechowuje się w postaci środków finansowych na wyodrębnionych rachunkach bankowych lub brokerskich, na których nie są gromadzone żadne inne środki finansowe lub w innych aktywach, zgodnie z planem zagospodarowania środków, o którym mowa w punkcie 5 uchwały Głównej Kwatery ZHP nr 121/2016 z dnia 3 marca 2016 r., z podziałem na następujące filary:
 - a) Do 4 000 000 zł - inwestycja w instrumenty finansowe bezpieczne;
 - b) do 1 000 000 zł - inwestycja w instrumenty finansowe obciążone ryzykiem inwestycyjnym;
 - c) do 1 600 000 zł - inwestycja w lokale pod wynajem długoterminowy, mieszkania, lokale sklepowe.

5. Zmian w alokacji aktywów wskazanych w powyższym punkcie dokonuje Komenda Chorągwi Stołecznej ZHP po uzyskaniu zgody Rady Chorągwi Stołecznej ZHP i zgody Komisji Rewizyjnej Chorągwi Stołecznej ZHP.
6. Decyzję o naruszeniu kapitału żelaznego, tj. przeznaczeniu aktywów zgromadzonych w kapitale żelaznym na inne cele niż wskazane w niniejszej uchwale (np. przeznaczeniu środków na działalność gospodarczą, bieżące potrzeby chorągwi, działalność programową, etc.) podejmuje Zjazd Chorągwi Stołecznej ZHP w formie uchwały na wniosek Komendy Chorągwi Stołecznej ZHP zaopiniowany przez Radę Chorągwi Stołecznej ZHP i Komisję Rewizyjną Chorągwi Stołecznej ZHP.
7. Decyzja wskazana w punkcie powyżej, dotycząca części kapitału żelaznego nieprzekraczającej 1 320 000 złotych (tj. nie więcej niż 20 % kwoty początkowej), może zostać podjęta przez Komendę Chorągwi Stołecznej ZHP po uzyskaniu zgody Rady Chorągwi Stołecznej ZHP i Komisji Rewizyjnej Chorągwi Stołecznej ZHP wyrażonych w formie uchwał.
8. Suma środków zadysponowanych w trybie wskazanym w punkcie 7 niniejszej uchwały nie może łącznie przekraczać 1 320 000 złotych (tj. nie więcej niż 20 % kwoty początkowej).
9. Komenda Chorągwi Stołecznej ZHP do 31 stycznia każdego roku przedstawia pisemną informację o wysokości aktywów zgromadzonych w kapitale żelaznym na koniec poprzedniego roku, z uwzględnieniem następujących danych:
 - a. zmiany wielkości aktywów w stosunku do lat poprzednich;
 - b. alokacji aktywów pomiędzy filarami inwestycyjnymi i ich ewentualnych zmian w stosunku do lat poprzednich;
 - c. zysków osiągniętych z kapitału żelaznego oraz sposobu ich przeznaczenia;
 - d. naruszeń kapitału żelaznego i sposobu ich przeznaczenia.

Powyższą informację Komenda Chorągwi umieszcza na stronie internetowej chorągwi oraz przekazuje także w formie przystępnych infografik pozostałym władzom chorągwi oraz komendantom hufców.
10. Rekomenduje się wszystkim władzom Chorągwi Stołecznej ZHP podjęcie działań mających na celu zwiększanie transparentności zarządzania kapitałem żelaznym, gospodarki majątkowej i polityki finansowej chorągwi oraz rozwijania świadomości społeczności chorągwi w tym zakresie.
11. Komenda Chorągwi w ciągu miesiąca od podjęcia niniejszej uchwały jest zobowiązana wyodrębnić aktywa kapitału żelaznego zgodnie z punktem 4 niniejszej uchwały.
12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W trakcie prac związanych ze sprzedażą prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej przy ul. Zaruskiego 6 na Cyplu Czerniakowskim w Warszawie kluczowym zagadnieniem pozostawał sposób zabezpieczenia środków pochodzących ze sprzedaży. Komenda Chorągwi Stołecznej ZHP przedłożyła Głównej Kwaterze ZHP plan zagospodarowania środków, jaki załączony został do wniosku na wyrażenie zgody na sprzedaż nieruchomości z dnia 3 sierpnia 2015 r. i który uzupełniony został w dniu 13 listopada 2015. Plan zagospodarowania środków przewidywał przeznaczenie środków pozostałych po spłacie zobowiązań zewnętrznych i zobowiązań wobec Głównej Kwatery ZHP na pięć filarów inwestycyjnych:

1 filar

- 5% (400 000 zł) pozostałej kwoty posprzedażowej - koszt rozwinięcia działalności gospodarczej, przede wszystkim organizacja komercyjnego wypoczynku dla dzieci i młodzieży;

2 filar

- 12,5% (1 000 000 zł) pozostałej kwoty posprzedażowej - koszty restrukturyzacji i modernizacji - remont bazy w Starej Dąbrowie;

3 filar

- 20% (1 600 000 zł) kwoty posprzedażowej - inwestycja w lokale pod wynajem długoterminowy, mieszkania, lokale sklepowe;

4 filar

- 12,5% (1 000 000 zł) posprzedażowej kwoty - inwestycja w instrumenty finansowe obciążone ryzykiem inwestycyjnym;

5 filar

- 50% (4 000 000 zł) kwoty posprzedażowej - inwestycja w instrumenty finansowe bezpieczne.

Plan zagospodarowania środków został wypracowany przez Komendę Chorągwi przy uczestnictwie Komisji Rewizyjnej Chorągwi i Rady Chorągwi. Podczas prac Rady Chorągwi dotyczących sprzedaży nieruchomości położonej na Cyplu Czerniakowskim wielokrotnie dyskutowana była kwestia długofalowego zabezpieczenia środków przeznaczonych na inwestycje pasywne (tj. aktywów takich jak środków gotówkowych, papierów wartościowych i nieruchomości inwestycyjnych), zgromadzonych w filarach 3-5. Zgromadzone po sprzedaży środki mają stanowić kapitałowy fundament funkcjonowania Chorągwi Stołecznej przez wiele lat, co z pewnością pozostaje jedną z najważniejszych jej spraw. Zdaniem Rady Chorągwi w długofalowej perspektywie może nastąpić ryzyko „przejedzenia” zgromadzonych aktywów, co miało już miejsce w przeszłości. Stąd ważne jest, aby zarządzanie kapitałem żelaznym, decyzje o alokacji aktywów czy wreszcie ewentualne naruszenie kapitału żelaznego dokonywane było w możliwie najbardziej transparentnych warunkach oraz przy szerokim udziale władz i społeczności Chorągwi. Proponowany przez Radę Chorągwi model zabezpieczenia kapitału żelaznego zakłada

z jednej strony dużą elastyczność w zarządzaniu aktywami stanowiącymi kapitał żelazny, a z drugiej strony w przypadku zamiaru znaczącego naruszenia kapitału żelaznego zakłada decyzję najważniejszej władzy chorągwi, jaką jest Zjazd. Należy wskazać, że rozwiązanie proponowane przez radę uzupełnia zabezpieczenia ujęte w uchwale Głównej Kwatery ZHP nr 121/2016 z dnia 3 marca 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż przez Chorągiew Stołeczną ZHP prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Żurawiej 6 wraz z prawem własności budynków.

Zdaniem Rady Chorągwi kluczową sprawą jest zapewnienie długofalowej transparentności i podjęcie działań mających na celu rozwijanie świadomości na temat kapitału żelaznego (w tym w szczególności sposobu zarządzania nim, zysków inwestycyjnych i sposobów ich przeznaczania) oraz zarządzania pozostałymi środkami pochodzącymi ze sprzedaży nieruchomości na Cyplu Czerniakowskim.

Jednocześnie Rada Chorągwi sygnalizuje delegatom na Zjazd dwa zagadnienia związane z kapitałem żelaznym, które były przedmiotem rozważań Rady, lecz nie zakończyły się konkluzywnymi wnioskami z uwagi na rozbieżność zdań członków Rady w tych sprawach.

1. Rekomendowanie działań w przedmiocie analizy zasadności powołania podmiotu zewnętrznego (np. Fundacji) do zarządzania kapitałem żelaznym (i zabezpieczenia go od bieżącej sytuacji finansowej chorągwi). Celem ewentualnego powołania podmiotu zewnętrznego było by klarowne wydzielenie aktywów kapitału żelaznego, a także zabezpieczenie tych aktywów przed np. niewypłacalnością chorągwi.
2. Powołanie zespołu ekspertów zewnętrznych, doradzających w zakresie zarządzania kapitałem żelaznym oraz jego ewentualnego naruszania. Celem takiego zespołu byłoby zapewnienie wsparcia merytorycznego na najwyższym poziomie w zakresie zarządzania aktywami kapitału żelaznego, a tym samym zabezpieczenie przed ewentualną nieroztropnością władz chorągwi (zarówno komendy, jak i rady oraz komisji rewizyjnej). Należy jednak zwrócić uwagę, iż może być trudne zaangażowanie ekspertów dysponujących profesjonalną wiedzą bez ponoszenia kosztów ich doradzania, a także, że będzie to dodatkowe ciało, wymagające zaangażowania władz chorągwi.