



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2022.

Véleményező Bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Témafelelős: Barta Tiborné Gáll Ágnes
ügyvezető

Melléklet: Egyszerűsített mérlegbeszámoló

Döntéshozatal módja:

Egyszerű többség

..... SZ.

Előterjesztés

Bácsalmás Város Képviselő-testülete

2022. szeptember 27-i ülésére

**A Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nkft. 2022. I. félévi
elszámolása
tárgyban**

A veszélyhelyzet jelenleg is fennáll, de a Kormány a 180/2022. (V. 24.) Korm. rendeletében arról döntött, hogy a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően a települési önkormányzat képviselő-testülete, a fővárosi, megyei közgyűlés, illetve ezek bizottsága feladat- és hatáskörét maga gyakorolja.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban BÖKK Nkft.) a Közzolgáltatási Szerződésben foglaltak és az előző évek gyakorlata szerinti szerkezetben 2022-ben is elkészítette az I. félévi tevékenységéről szóló beszámolóját és pénzügyi elszámolását.

A BÖKK Nkft. alapfeladat-ellátását a vizsgált időszakban az alábbiak jellemezték:

A. Tevékenységi területek, működéshez szükséges pénzeszközök, humán erőforrások:

- A BÖKK Nkft. közhasznú feladatainak ellátásához **68 millió forint működési** támogatást biztosított a Képviselő-testület a 2022. évre. Ez kevesebb, mint az előző évben biztosított összeg.
- A kapott támogatás jelentős része továbbra is bér jellegű kifizetésekre és kisebb részben működési költségekre fordítódik.
- Az árak nagymértékű növekedése megnehezíti a takarékos gazdálkodást.
- 2021. év végére a gazdasági társaság pénzügyi helyzete stabilizálódott, 2022. első félévben a Kft. korábbi tartozását (LEADER pályázat előfinanszírozása) teljes mértékben visszafizette.
- Munkánkat pénzügyi végzettségű szakember továbbra segíti, aki havi bontásban kimutatásokat készít. Így naprakészen nyomon követhetőek a gazdálkodás - tervezetthez viszonyított – pénzügyi jellemzői.

- A BÖKK NKft. vezetése továbbra is a költségtakarékos és hatékonyabb feladatellátást tűzte ki célul, ez valamennyi működési területen érvényes.
- A BÖKK NKft. személyi állománya 2022. január 1-jén 13fő volt. Ebből két fő a Bácsalmási Rendőrőrsön takarítási feladatokat végez, 1 fő GYES-en van, 1 fő nyugdíj mellett dolgozik. Ez az előző évi 19 főhöz viszonyítva több mint 30 %-os csökkenés.
- 2022. februártól Patocskai Ildikó adminisztrátor is munkahelyet váltott, helyét Barta Andrea (közfoglalkoztatott) vette át.
- A korábban a BÖKK alkalmazásában álló munkavállalók közül 5 fő közfoglalkoztatásba került át. Igaz, hogy ez költségmegtakarítást eredményez, de bizonytalanná teszi a vállalkozás munkáját, mert ezek a munkavállalók a bizonytalanság miatt nagyobb eséllyel mennek el másik munkahelyre. Mivel szakképzett munkavállalókról van szó, hiányuk ellehetetlenítené a gépi munka és egyéb szakfeladatok ellátását.
- A könyvelő továbbra is vállalkozói jogviszonyban végzi a munkáját.
- A közfoglalkoztatotti létszám június hónapban 52 fő volt, ami hasonló az előző évi létszámhoz. Változás az előző évihez képest, hogy a szabad helyek száma egyre kevesebb.
- Az alapfeladatok ellátását a Közzolgáltatási Szerződés 1. számú melléklete szerint végezzük. A feladatellátáshoz szükséges gépek és eszközök rendelkezésre állnak, a BÖKK Nkft. használatában vagy tulajdonában vannak. Sajnos a gépek, eszközök állapota rohamosan romlik, egyre nagyobb összegeket kell fordítani karbantartásra, javításra. A munkavégzés hatékonyságának növelése, illetve a csökkenő közfoglalkoztatotti létszám miatti nehezebb feladatellátás miatt fontos a speciális munkagépek, adapterek használata, melyek segítségével a kézimunkaerő igény csökken. Ezeket a gépeket a BÖKK NKft. szakemberei működtetik, mert a közfoglalkoztatottak között alig van szakképzett.
- Az Önkormányzat kötelező feladatait a BÖKK NKft. az alábbi tevékenységi területeken látja el:
 - Parkfenntartás
 - Köztisztaság
 - Közlekedési biztonsági feladatok
 - Állat-egészségügyi feladatok
 - Központi buszváró üzemeltetése
- A Kft. a kötelező feladatai mellett likviditásának biztosítása érdekében sokrétű vállalkozási tevékenységet is végez. 2022. első félévében jelentősebb bevételt hoztak az erő-és munkagépekkel végzett bér munkák, elsősorban a markológép, rakodógép és emelőkosaras gépkocsi tekintetében. Több építőipari, illetve köztisztasági, parkfenntartási vállalkozás is növelte a bevételt és segítette a likviditás fenntartását.
- A vállalkozási tevékenységként végzett feladatok közül továbbra is legjelentősebb a *közfoglalkoztatási programok bonyolítása, illetve a mezőgazdasági jellegű bér munkák. A termesztések szinte kizárólag gabonatermesztésre és alapvető zöldségfélék előállítására korlátozódnak.*

Szükséges gépek, eszközök:

- 2022-ben az alapfeladat-ellátáshoz szükséges gépek és eszközök nagyrészt rendelkezésre állnak, a korábban vásárolt munkagépek (TYM traktor, rézsúkasza, fűnyíró traktor, lombszívó, stb.) elősegítik a kevesebb létszám mellett is a hatékonyabb munkavégzést.
- Az új eszközvásárlás mellett nagy segítség még a közfoglalkoztatási programokban tervezhető javítási-karbantartási költségek. Ezzel a Kft. jelentős költségeket takaríthat meg, mivel a járművek, erőgépek egyre rosszabb műszaki állapotban vannak.

Pénzügyi elszámolás, mérleg szerinti eredmény

1. Támogatások elszámolása:

A BÖKK Nkft. 2022. első félévben átgondolt, takarékos gazdálkodással meg tudta tartani pénzügyi stabilitását. a második félév várhatóan sokkal nehezebbnek látszik, hiszen a jelentős mértékű áremelkedés, a rezsiköltség ugrásszerű növekedése bizonytalanná és tervezhetetlenné teszi a gazdálkodást.

A gazdasági társaság az első félévben maradéktalanul teljesíteni tudta a szerződés szerinti kötelezettségeit, gazdálkodását a nagyobb hatékonyságra való törekvés és a takarékoság jellemezte.

2. Mérleg szerinti eredmény:

A mellékelt egyszerűsített mérleg alapján a BÖKK NKft. 2022. évi első félévi tevékenysége **3 486 000,- forint pozitív eredményt mutat.**

Adófizetési kötelezettség nem keletkezett.

A BÖKK NKft. 2022. év első félévi adózott eredménye 3 486 ezer forint.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjenek megvitatni és az alábbi határozati javaslatot egyszerű többséggel elfogadni!

Határozati javaslat

Tárgy: A Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nkft. 2022. I. félévi elszámolása

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. I. félévi beszámolóját és pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Németh Balázs polgármester

Operatív felelős: Barta Tiborné Gáll Ágnes BÖKK Nkft. ügyvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Németh Balázs polgármester
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető
- 4. Barta Tiborné Gáll Ágnes, a BÖKK Nkft. ügyvezetője

A Képviselő-testület nem kéri jelenteni a határozatban foglaltak végrehajtásának megtörténtét.

Bácsalmás, 2022. szeptember 14.

Németh Balázs
polgármester

22341367-0161-572-03

Statisztikai számjel

03-09-117786

Cégjegyzék száma

Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

6430 Bácsalmás Bezdán utca 10

a vállalkozás címe, telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

2022.06.30

üzleti évről

Keltezés: 2022 szeptember 12.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Bácsalmási Önkormányzati ②
Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft.
6430 Bácsalmás, Bezdán u. 10
Adószám: 22341367-2-03
Banksz.: 11732088-29900428

22341367-0161-572-03

Statisztikai számjel

03-09-117786

Cégjegyzék száma

11

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (aktívák)

Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft

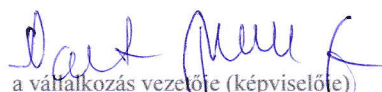
2022.06.30

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	A.	Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	46 091		43 050
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK			
3		02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	46 091		43 050
5		04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
6	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7		06. sorból: Befektett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
8	B.	Forgóeszközök	27 031		24 076
9	I.	KÉSZLETEK	6 161		6 231
10	II.	KÖVETELÉSEK	6 791		6 780
11	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	14 079		11 065
13	C.	Aktív időbeli elhatárolások	397		38
14		Eszközök összesen	73 519	0	67 164

Keltezés: 2022 szeptember 12.

Bácsalmási Önkormányzat (2)
Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft.
6430 Bácsalmás, Bezdán u. 10
Adószám: 22341367-2-03
Banksz : 11732088-29900428


a vállalkozás vezetője (képviselője)

22341367-0161-572-03

Statistikai számjel

03-09-117786

Cégjegyzék száma

12

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
FORRÁSOK (passzívák)

Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft

2022.06.30

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
15	D.	Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	34 502		28 768
16	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17		16.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
18	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19	III.	TŐKETARTALÉK			
20	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	22 282		22 282
21	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	9 220		3 486
24	E.	Céltartalékok	0		0
25	F.	Kötelezettségek (26. + 27. + 28. sorok)	11 007		12 546
26	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11 007		12 546
29	G.	Passzív időbeli elhatárolások	28 010		25 850
30	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+22.+23.+27. sorok)		73 519	0	67 164

Keltetés: 2022 szeptember 12.

Bácsalmási Önkormányzati (2)
 Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft.
 6430 Bácsalmás, Bezdán u. 10
 Adószám: 22341367-2-03
 Banksz.: 11732988-29900428


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

22341367-0161-572-03

Statistikai számjel

03-09-117786

Cégjegyzék száma

21

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

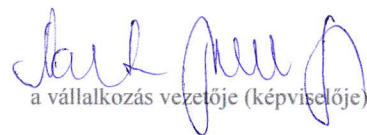
Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft

2022.06.30

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b		c	d	e
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	80 450		38 111
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	2 901		900
3	III.	Egyéb bevételek	88 163		48 340
4		III. sorból: visszaírt értékvesztés			
5	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	81 350		45 419
6	V.	Személyi jellegű ráfordítások	59 462		25 435
7	VI.	Értécsökkenési leírás	8 179		3 041
8	VII.	Egyéb ráfordítások	12 244		9 873
9		VII. sorból: értékvesztés	0		
10	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	10 279		3 583
11	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	119		52
12	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	266		149
13	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-147		-97
14	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	10 132		3 486
19	XII.	Adófizetési kötelezettség	912		0
20	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	9 220		3 486

Keltetés: 2022 szeptember 12.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Bácsalmási Önkormányzati (2)
Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft.
6430 Bácsalmás, Bezdán u. 10
Adószám: 22341367-2-03
Banksz : 11732088-29900428