



...../2023.

Véleményező Bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Döntéshozatal módja:

Egyszerű többség

Témafelelős: Barta Tiborné Gáll Ágnes
ügyvezető

Melléklet: Egyszerűsített mérlegbeszámoló
Közhasznúsági melléklet

..... SZ.

Előterjesztés

Bácsalmás Város Képviselő-testülete

2023. május 30-i ülésére

A Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nkft. 2022. évi beszámolója és közhasznúsági melléklete, illetve tájékoztató a racionalizálás eredményeiről tárgyban

A Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban BÖKK Nkft.) a vonatkozó rendelkezések alapján elkészítette a 2022. évre vonatkozó éves beszámolóját.

Mivel a BÖKK Nkft. a Bácsalmás Város Önkormányzatával kötött Közzolgáltatási Szerződés szerint végzi tevékenységeit, ezért a Szerződésben foglalt kötelezettségének eleget téve

- egyszerűsített éves mérlegbeszámolót és
- közhasznúsági mellékletet készít a Képviselő-testület számára.

A vállalkozás 2022. évi gazdálkodását a következők jellemezték:

A BÖKK Nkft. a 2022. évre a kötelező feladatai ellátására (**közhasznú tevékenységek**) 65 millió forint működési támogatást kapott a fenntartótól. Ez a pénzösszeg – kiegészítve vállalkozásokból származó bevételekkel – takarékos gazdálkodással elegendőnek bizonyult a közhasznú alapfeladatok maradéktalan ellátásához.

A gazdasági társaság az előző években elkezdett *racionalizálási* törekvései eredményeképpen erősítette pénzügyi stabilitását azzal, hogy valamennyi tevékenységi területen tovább optimalizálta a feladatellátást, úgymint:

- a foglalkoztatotti létszám csökkentése/csökkenése, a feladatellátás optimalizálása,
- a rendelkezésre álló munkaerő hatékonyabb foglalkoztatása (adott feladatra való koncentráció, munkaerő átcsoportosítás),
- a gépi kapacitások lehetőség szerinti leghatékonyabb kihasználása,
- költséghatékonyabb gazdálkodás,
 - o egyrészt a kiadások optimalizálása, lehetőség szerinti csökkentése (pl. üzemanyag, javítás-karbantartás, tisztítószer, központi költségek, stb.)
 - o másrészt a vállalkozói bevételek növelése, bér munkák, alvállalkozói feladatok ellátása.

A fenti intézkedések eredményeképpen nemcsak a vállalkozás pénzügyi biztonsága erősödött tovább, hanem többek között javult a feladatellátás színvonala, nőtt a hatékonyság, javult a közterületek állapota, egységessé vált az összkép.

A **parkfenntartási** feladatellátás tekintetében öröndetes módon pozitív irányba változott a lakosság elégedettsége, a köztér állapotát a legtöbben az előző éveknél sokkal szebbnek, gondozottabbnak ítélték meg. Sajnos a létszámhiány, az időjárási körülmények, előre nem

tervezhető „ad hoc” feladatok, illetve a megfelelő eszközpark hiánya és egyéb tényezők miatt időszakosan előfordul, hogy bizonyos területek állapota úgymond kívánnivalót hagy maga után (pl. csapadékvíz-elvezető árkok, fűterületek, illegálisan lerakott hulladékkal borított területek, rongálások, természetes elhasználódás miatt nem megfelelő esztétikai állapotú műtárgyak, pl. játszóterek, tanösvény, stb.). A BÖKK NKft. minden évben arra törekszik, hogy szűkös anyagi lehetőségei mellett is, illetve esetleges támogatási forrásból szépítse tovább a város közterületeit - az egységes városkép kialakítása és megtartása mellett - , mindig arra törekedve, hogy valami új ötlettel is meglepje a lakosságot.

A köztisztasági feladatok ellátásában továbbra is a legnagyobb problémát a szaporodó illegális hulladéklerakó helyek felszámolása jelenti, kül- és belterületen egyaránt. Az Önkormányzat és a BÖKK NKft. évről évre jelentős összegeket költ a hulladéklerakó helyek felszámolására, ártalmatlanításra, elszállításra. 2022-ben több, mint 500 m³ vegyes hulladék került begyűjtésre, elszállításra.

A közlekedés biztonsági feladatok keretében a közlekedési táblák kihelyezése, pótlása, elhasználódás miatti cseréje szükség szerint megtörtént, ennek pénzügyi forrását az Önkormányzat biztosította. A közlekedési táblák környezetében, útkereszteződéseknel a szükséges fűnyírásokat, bozótírtást, vagy belógó fák gallyazását BÖKK NKFT elvégezte. A feladatcsomag részét képező kátyúzási tevékenység minősége -a rendelkezésre álló, kevésbé hatékony módszer miatt – továbbra sem volt megfelelő. 2022-ben továbbra is a közfoglalkoztatási programban tervezett hideg aszfalt használatával tudtuk a feladatot ad hoc jelleggel végrehajtani.

Az ebrendészeti telep működtetése a korábbi évek hatékony intézkedései eredményeképpen (állatvédők, önkéntesek bevonása, egyesületekkel, menhelyekkel, alapítványokkal való együttműködés, online felületek folyamatos frissítése, aktualizálása, stb.) az állatlétszámot sikerült alacsonyan tartani, szinte a telepre bekerült valamennyi állat rövid időn belül (chipelve, oltva) gazdára talált vagy menhelyre, állatmentő alapítványokhoz került. 2022 júliustól szigorodtak a tevékenységi terület törvényi szabályozásai, de szerencsére a bácsalmási telep ezeknek a szigorú előírásoknak is nagyrészt meg tudott felelni. Az előző állatorvos nem tudta vállalni tovább az állatok szakmai felügyeletét, ezért 2022 júniustól Dr. Tóth László bajai állatorvos szerződéses jogviszonyban látja el a kötelező állatorvosi feladatokat.

A telepre kerülő állatok tartása, kötelező tartási időszak utáni gazdásítása a helyi és vidéki állatvédő szervezetekkel való együttműködésnek köszönhetően folyamatos és zökkenőmentes. Gondot jelent viszont az elhelyezhető állatok korlátozott létszáma (5 fő), ennek kiküszöbölésére mindenképpen férőhely bővítés szükséges.

A feladatellátáshoz szükséges **humán erőforrás** 2022 januárban az előző év eleji létszámhoz képest további 1 fővel csökkent. A jelentős létszámcsökkenés és egyéb negatív tényezők ellenére a BÖKK NKft. a rendelkezésre álló működési támogatás és vállalkozási tevékenységekből származó bevételek felhasználásával a munkavállalók foglalkoztatását és az alapfeladatok ellátását teljes mértékben finanszírozni tudta.

A vállalkozási tevékenységekből származó bevételek az előző évihez képest jel

- Az építési vállalkozások szinte kizárólag önkormányzati épületeken végzett kisebb karbantartásokra, javításokra korlátozódtak. Nagyobb volumenű vállalkozási bevételt -az előző évhez hasonlóan- bér munkával tudtunk realizálni, elsősorban a markológép bérbeadásával.
- Mezőgazdasági termelésből származó bevételek az előző évhez viszonyítva kis mértékben csökkentek. Gabonatermesztésből (21,9 ha) és mezőgazdasági bér munkából (cukorrépa kapálás 96 ha területen) tudtunk jelentős bevételt realizálni. A kertészetben megtermelt zöldségfélék (paprika, paradicsom, uborka, fokhagyma) saját boltban való értékesítése, illetve feldolgozása teljes mértékben megtörtént.
- A közfoglalkoztatási programban foglalkoztatottak létszáma tovább csökkent, a szakképzett munkavállalók száma szinte nullára redukálódott. Ennek ellenére az alapfeladat-ellátás mellett a közfoglalkoztatási programokban vállalt feladatok is maradéktalanul teljesítésre kerültek.

- 2022-ben tovább folytatódott a Magyarország-Szerbia Határon Átnyúló Támogatási Program (INTERREG_IPA) megvalósítási időszaka. A projekt keretében a Rákóczi utc 25 szám alatt kialakított Helyi Termék Ház működtetése folyamatos volt. A támogatási program 2022 év végén zárult pozitív eredménnyel, a projekt zárása jelenleg folyamatban van.
- A gazdasági társaság folyamatosan törekszik arra, hogy a likviditásához szükséges bevételt folyamatosan meg tudja teremteni. Az Egészséges Bácsalmásért Mintabolt és stand üzemeltetése eredményes volt. Parkfenntartási (pl. emelőkosaras gépkocsival végzett munka, fűnyírások, bozótirtás, stb.), köztisztasági (pl. szállítások, takarítási feladatok), ingatlankezelési (karbantartási, kisebb javítási munkák) és egyéb vállalkozási tevékenységek mind-mind elősegítették a vállalkozás eredményes gazdálkodását.

A BÖKK NKft. 2022. évi mérlegeredménye

A BÖKK NKft. a 2022. gazdasági évet a terv szerű és racionalizált gazdálkodásának köszönhetően eredményesen zárta.

- **A közhasznú feladatok ellátását maradéktalanul teljesítette,**
- **Vállalkozási tevékenységei hozzájárultak a stabil pénzügyi helyzet fenntartásához, a nyereséges gazdálkodáshoz.**

• adózás előtti eredmény	1.694 E forint
• adófizetési kötelezettség	116 E forint
• tárgyévi adózott vállalati eredmény:	1.578 E forint

Tehát a BÖKK Nkft. 2022. évi mérleg szerinti adózott eredménye: 1.578 E Ft.

TÁJÉKOZTATÓ A RACIONALIZÁLÁS EREDMÉNYEIRŐL

A feladatellátás további racionalizálásának lehetőségei és eredményei a 2022. évben

• Közlekedési biztonsági feladatok

A közlekedési biztonsági feladatok két alapvető területe a bel- és külterületi utak megfelelő állapotának biztosítása. Mindkét területen a legnagyobb problémát az jelenti, hogy a hatékony feladatellátáshoz szükséges gépek és eszközök nem állnak rendelkezésre.

- A belterületi úthálózat javítására, kátyúzásra beadott LEADER pályázat nyertes lett, a kátyúzós gép beszerzése a közeljövőben várható. Az eszközbeszerzés révén korszerűbb technológiával nagyobb hatékonysággal lesz végezhető a feladat. Sajnos a belterületi közutak állapota rohamosan romlik, ezért a gépbeszerzés mihamarabb szükséges.
- A külterületi földutak rendbetételére csak nagy teljesítményű gréder volna megoldás, beszerzésére jelenleg sem pályázati, sem egyéb forrás nem áll rendelkezésre. Lakossági összefogással történtek jó példák az útfelületek rendbetételére (Óalmás) és jelenleg is egyeztetés alatt áll a Teleki szőlők egyes szakaszainak rendbetétele a BÖKK és az ott lakók összefogásával. Szeretném megjegyezni, hogy az utak állapotát nagy mértékben rontják/rongálják az utakat használó, nagy tömegű mezőgazdasági gépek.

A közhasznú tevékenység keretében ellátandó valamennyi feladat jelenleg a szerződésben leírtak szerint, sőt szükség szerint azon túl is megoldódik.

Állat-egészségügyi feladatok

A telepen lévő állatok napi gondozása, ellátása, valamint állatorvosi felügyelete, a kutyák microchippel való ellátása, oltása, féregtelenítése továbbra is folyamatos, teljes mértékben megvalósul.

A korlátozott kennelszám miatt (a telep befogadóképessége 5 darab) a befogadhatóság

időszakosan problémát jelent. Nem halasztható tovább a telepi férőhelyek bővítése, minimum 2-3, de optimálisan 4-5 új kennel kialakításával. Sajnos erre jelenleg a pénzügyi források nem állnak rendelkezésre.

A menhelyekkel, állatvédő egyesületekkel való kapcsolattartás folyamatos a jó együttműködés eredményeképpen a telepre kerülő állatok jelentősebb része a kötelező tartási időszak után gazdásodik.

Köztisztaság

A szükség szerinti akár napi szintű seprés, takarítás, szemétszedés és szállítás nagyrészt közfoglalkoztatottak segítségével továbbra is folyamatosan történik.

A csapadékvíz elvezető árok kaszálása jelenleg folyamatban van, következő feladat az árokmeder tisztítása lesz. Május hónapban- a hirtelen fűnövekedés, illetve az utóbbi időszak jelentős mennyiségű esőzése miatt – ezen feladatkör teljesítése ebben az évben is átmenetileg akadozik. Gépi munkával tudjuk segíteni a gyorsabb és hatékonyabb feladatellátást, de a tovább csökkent humán erőforrás és a gépek romló műszaki állapota miatt egyre nehezebb.

Parkfenntartás

Az egyik leghangsúlyosabb tevékenységi területe a BÖKK-nek, a város szépítésére fokozott figyelmet fordítunk.

Az utóbbi évben jelentősen nőtt a lakosság részéről a zöldterületek pozitív megítélése. Jelenleg is folyamatosan történik a közterületek szépítése, új virágfelületek létesítése, a meglévő területek folyamatos gondozása, ápolása. Ebben az évben fásszárú növények ültetésére, pótlására helyeztük a hangsúlyt: a Siskovics Kúria utcai részére beültetésre kerültek kínai selyemmirtusz facsemeték, a korábban elmaradt polgáravató ünnepség pótlására. Lakossági segítséggel a Rákóczi utca egyes szakaszain új fasorok létesültek, ezen kívül pótlásra kerültek a korábbi években ültetett, de később kiszáradt fák is.

2022. májusban megtörtént közel 140 db koros vadgesztenye, tölgy, illetve platánfa injektálása, amely egy hatékony, korszerű módszer a kártevők, kórokozók elleni védekezésre. A beavatkozás 2 évre biztosítja a fák teljes védelmét. A beavatkozás eredménye már 2022-ben is jól látható volt, de 2023 tavaszán a fák lombosodásán még inkább érzékelhető a beavatkozás pozitív hatása.

A tevékenység racionalizálására a közfoglalkoztatási program forrásainak bevonásával (ha korlátozottabb mértékben is) van lehetőség, illetve évelő növények telepítésével a növényültetést nem kell évente végezni, mint az egynyári növények esetében. Mivel a tervezéstől a kivitelezésig és a növényápolásig mindent magunk végzünk el, ez is jelentős költségmegtakarítást eredményez.

Humán erőforrás, személyi állomány

A BÖKK NKft. gazdálkodásának racionalítása a személyi állományát is érintette 2022. év folyamán. Támogatott foglalkoztatással 5 fő időszakos alkalmazását tudtuk megoldani.

2023 év elején a BÖKK állományi létszáma 11 fő, ebből 2 fő nyugdíj mellett végzi a munkáját. A feladatellátás a jelenlegi létszámmal még „éppen hogy” megoldható, amennyiben a szakember-állomány (pl. gépkezelők) tovább csökken, az már ellehetetlenítené a gépi munkát. A munkabér jellegű költségek további csökkentésére bértámogatást fog igénybe venni a Kft, 3 hónapos 100 % támogatási intenzitással.

Pénzügyi jellemzők, a vállalkozás likviditásának biztosítása

A BÖKK NKft. a közhasznú feladatok ellátásának finanszírozására a 2023. évre 78,5 millió forint működési támogatást igényelt a fenntartótól. A támogatást havi bontásban tudja lehívni. A korábban is említett pénzügyi szakember alkalmazásával, a BÖKK NKft. szakemberei által előkészített pénzügyi tábla gyakorlatilag naprakész, bármikor nyomon követhető a vállalkozás pénzügyi helyzetének alakulása, melynek alapján a biztonságos működés megvalósítható.

A Kft. továbbra is arra törekszik, hogy takarékosabb gazdálkodással meg tudja tartani és erősíteni jelenlegi pénzügyi helyzetét.

Ennek érdekében:

- A korábbinál jóval kisebb létszámmal megoldja a teljes feladatellátást .
- Korábban a BÖKK NKft. állományában lévő munkavállalókat közfoglalkoztatásban foglalkoztat.
- Támogatott foglalkoztatással csökkenti a bérjellegű költségeket.
- Továbbra is igyekszik a vállalkozói bevételeit növelni.
- Feladat-optimalizálással csökkenti a rezsiköltségeket, növeli a feladatellátás hatékonyságát.

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 Közzolgáltatási Közhasznú Nkft. 2022. évi beszámolója és közhasznúsági melléklete, illetve tájékoztató a racionalizálás eredményeiről

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2022. évi beszámolóját és közhasznúsági mellékletét az előterjesztés szerint elfogadja, valamint a tevékenységek racionalizálásáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

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, 2023. május 22.

Németh Balázs
polgármester

Cégnév: **Bácsalmási Önkormányzati Közszolgált. Közhasznú Nonprofit Kft.**
Cégjegyzékszám: 03-09-117786
Statisztikai számjel: 22341367016157203
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló

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

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Bácsalmás, 2023.05.23

.....
Aláírásra jogosult


.....
Aláírásra jogosult

.....
Aláírásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

MÉRLEG "A" típus

Cégnév: Bácsalmási Önkormányzati Közszolgálat. Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 03-09-117786

Statisztikai számjel: 22341367016157203

Pénzegység: EZER HUF

Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Sor-szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
2	A. Befektetett eszközök (A./I. + A./II. + A./III.)	46 091	0	44 863
3	I. Immateriális javak	0	0	0
4	II. Tárgyi eszközök	46 091	0	44 863
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
6	B. Forgóeszközök (B./I. + B./II. + B./III. + B./IV.)	27 031	0	29 781
7	I. Készletek	6 161	0	4 023
8	II. Követelések	6 791	0	15 320
9	III. Értékpapírok	0	0	0
10	IV. Pénzeszközök	14 079	0	10 438
11	C. Aktiv időbeli elhatárolások	397	0	457
12	Eszközök (aktívák) összesen (A. + B. + C.)	73 519	0	75 101
14	D. Saját tőke (D./I. + D./II. + D./III. + D./IV. + D./V. + D./VI. + D./VII.)	34 502	0	36 080
15	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
16	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke -	0	0	0
17	III. Tőketartalék	0	0	0
18	IV. Eredménytartalék	22 282	0	31 502
19	V. Lekötött tartalék	0	0	0
20	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
21	VII. Adózott eredmény	9 220	0	1 578
22	E. Céltartalékok	0	0	0
23	F. Kötelezettségek (F./I. + F./II. + F./III.)	11 007	0	14 673
24	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
25	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
26	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 007	0	14 673
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	28 010	0	24 348
28	Források (passzívák) összesen (D. + E. + F. + G.)	73 519	0	75 101

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

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Bácsalmás, 2023.05.23

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

Cégnév: Bácsalmási Önkormányzati Közszolgálat. Közhasznú Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 03-09-117786
Statistikai számjel: 22341367016157203
Pénzegység: EZER HUF
Beszámolási időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Sor- szám	Tétel (sor) megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	80 450	0	66 344
2	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	2 901	0	- 645
3	III. Egyéb bevételek	88 163	0	126 122
4	IV. Anyagjellegű ráfordítások	81 350	0	89 834
5	V. Személyi jellegű ráfordítások	59 462	0	55 465
6	VI. Értékcsökkenési leírás	8 179	0	6 179
7	VII. Egyéb ráfordítások	12 244	0	38 225
8	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I +- II + III - IV - V - VI - VII)	10 279	0	2 118
9	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	119	0	0
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	266	0	424
11	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	- 147	0	- 424
12	C. Adózás előtti eredmény (+- A +- B)	10 132	0	1 694
13	X. Adófizetési kötelezettség	912	0	116
14	D. Adózott eredmény (+- C - X)	9 220	0	1 578

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

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt: Magyarország, Bácsalmás, 2023.05.23

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult

Aláírásra jogosult