



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2023. KT-ülés

Véleményező Bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Tárgyalás módja:

Nyílt ülés

Döntéshozatal módja:

Egyszerű többség

Témafelelős: Barta Tiborné Gáll Ágnes
ügyvezető

Melléklet: Pénzügyi terv táblázat

..... SZ.

Előterjesztés

Bácsalmás Város Képviselő-testülete

2023. február 28-i ülésére

**a Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi
munkatervének és üzleti tervének jóváhagyása
tárgyban**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Bácsalmási Önkormányzati Közzolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: BÖKK Nkft.) a korábbi évek gyakorlata szerint elkészítette a 2023. évre vonatkozó munkatervét és üzleti tervét.

A BÖKK Nkft. feladatellátása közhasznú és vállalkozási feladatokra bontható. Az Önkormányzat kötelező feladatait a 2020-ban aktualizált Közzolgáltatási szerződés alapján látja el. A szerződés 1. számú melléklete tartalmazza a közhasznú feladatok körét, melyek ellátására éves működési támogatási keretösszeget biztosít a Fenntartó, ezt a Kft. havi bontásban igényelheti szükség szerint.

A gazdasági társaság likviditása biztosítása érdekében vállalkozási tevékenységeket is végez, melyek bevételei segítik az alapellátás finanszírozását is.

Vállalkozásként kell könyvelni minden olyan tevékenységet, amely nem szerepel a Közzolgáltatási szerződésben.

I. KÖZHASZNÚ FELADATELLÁTÁS

Az alapfeladat-ellátást a Közzolgáltatási szerződés 1. számú mellékletében foglaltak szerint végzi a Kft. Főbb tevékenységi területei a következők:

1. KÖZLEKEDÉSI BIZTONSÁGI FELADATOK

- *kihelyezett közlekedési táblák karbantartása (helyreállítás és csere); a cserére szoruló táblákat az Önkormányzat biztosítja*
 - *új táblák kihelyezése és megszüntetése önkormányzati megrendelés alapján*
 - *kátyúzás kivitelezése, járda javítás, illetve - építés kivitelezése (a felmerülő anyagköltség önkormányzatnál tervezett útkarbantartási előirányzat terhére kerül elszámolásra)*
 - *útkereszteződések beláthatóságának, közlekedési táblák jól láthatóságának biztosítása szükség szerint*
- A feladatellátás nagyrészt az Önkormányzat szakembereivel való együttműködés, megrendelés alapján történik (táblacsere, új táblák kihelyezése, stb.).
 - Táblaigazítást, kereszteződések beláthatóságának biztosítását és egyéb közlekedési biztonsági feladatokat szükség szerint folyamatosan végezzük.
 - A kátyúzási feladatok hatékonyabb ellátása érdekében ebben az évben LEADER pályázat keretében kátyúzós gépet fog beszerezni a Kft. A gép előfinanszírozására forrást az Önkormányzat biztosít.

- Járdajavításra sajnos egyre kevesebb forrás áll rendelkezésre a közfoglalkoztatási programban. A feladatellátás szakember hiányában csak kisebb javításokra, karbantartásokra korlátozódik.

2. ÁLLAT-EGÉSZSÉGÜGYI FELADATOK

- állati tetemek közigazgatási területről begyűjtése, szükség szerinti gyakoriságú ártalmatlanítása az ATEV-vel kötött szerződés alapján
 - a feladatellátás tárgyi eszközeinek biztosítása a Kft. általi beszerzéssel, átszámlázással és az eszköz üzemeltetésre átadás-átvételével történik
 - kóbor állatok befogása, előírás szerinti tartása, kiadása és végszükség esetén ártalmatlanítása (költségek tulajdonossal térítettése mellett, költségek elkülönített nyilvántartása a tovább hárításhoz szükséges részletezettségben, vagy napi tartási átalány alkalmazása)
 - folyamatos kapcsolattartás az állatorvossal, hatósági állatorvossal
 - állattartási előírások megsértésének, esetleges állatkínzás észlelésekor jelzés az eljárásra jogosult hivatal, szerv felé
 - használatba adott ebrendészeti telep és ingatlan üzemeltetése és karbantartása
- A telep üzemeltetési feladatait a Képviselő-testület által jóváhagyott szervezeti és működési szabályzat alapján látja el a Kft. 2022. júliustól az új törvényi szabályozás lépett életbe, ennek megfelelően az alapdokumentumok is aktualizálva lettek.
 - Jelenleg egy fő foglalkoztatunk teljes állásban a gondozási és telep tisztasági feladatok ellátására. Ő 2022. szeptembertől nyugdíjasként végzi a munkáját.
 - Kóbor állat befogására szakképzett munkavállalók, sem hatékony eszközök továbbra sem állnak rendelkezésre, ennek ellenére a feladatellátás viszonylag zökkenőmentes.
 - A telepen lévő állatok tartása, gondozása az előírásoknak megfelelően teljes körűen megoldott.
 - A Kft. folyamatos kapcsolatot tart állatvédő egyesületekkel, fajmentőkkel és menhelyekkel, a telepen lévő állatok gazdásítása érdekében. Az állatok beoltva, féregtelenítve, chippel ellátva kerülnek kiadásra, ennek költségét az új szabályok szerint minden esetben a BÖKK-nek kell átvállalnia.
 - 2022. júliustól a telep állatorvosi felügyeletét dr. Tóth László bajai állatorvos látja el, szolgáltatási díj ellenében.

3. KÖZTISZTASÁG

Ide tartozik:

- seprés
 - padkázás, útszegély tisztítása
 - csapadékvíz csatorna tisztítás
 - szemétygyűjtés
 - síkosság mentesítés, hóeltakarítás
- A belterületi utak, járdák, parkolók takarítása a Közfoglalkoztatási szerződésben foglalt területeken és gyakoriság szerint, sőt szükség szerint gyakrabban is, folyamatosan történik.
 - A szemétygyűjtés, konténerben való elhelyezés és elszállítás folyamatos. A konténerek költségeit részben a közfoglalkoztatási programokban lehet tervezni, de az egyre szűkösebb források miatt a BÖKK NKft. saját forrásaiból is nagyobb összeget kell a feladatellátásra fordítani.
 - A csapadékvíz elvezető árkok tisztítása 2022-ben nem valósult meg teljes mértékben, emiatt jogos kritikát fogalmazott meg a Fenntartó. Az ároktisztítást lehetőség szerint folyamatosan végezzük 2023-ban (a nagy mértékű férfi munkaerő-hiány ellenére is nagyobb figyelmet fordítunk erre a feladatra!).

4. PARKFENNTARTÁS

- *védett területek kezelése*
- *fűnyírás*
- *sövénynyírás*
- *növényápolás, zöldfelület felújítás*
- *közterületi fák kezelése*
- *közérdekű védekezés*
- *erdőkezelés*

- **A védett területek – Templompark, Kossuth park** - ápolása kezelési tervek alapján történik. Szükség van a kezelési tervek aktualizálására, a védett területek szakszerű kezelésére, szakaszos, tervszerű felújítására. A kezelési tervek 2023-ban aktualizálásra kerülnek.

- 2020-ban elkezdődött egy zöldterület-felújítási folyamat, melynek kezdő lépéseként a Templompark, Kossuth Park, Szent János utca és egyéb közterületeken saját erőből és a közfoglalkoztatási program forrásaiból élő növényágyások és rózságyások kerültek kialakításra, felújításra. A folyamat 2021-22-ben tovább folytatódott és 2023-ban is tervezünk zöldterület-felújítást és növénypótlásokat.

A Kossuth park területén a Tanösvény rendbetétele, szükség szerinti felújítása folyamatos. Sajnos a kihelyezett műtárgyak, játékok állapota nagymértékben romlik, szükség lenne tervszerű karbantartásra, felújításra a megfelelő esztétikai állapot fenntartásához!

A parkokban a fák kezelése (gallyazás, visszavágás, végszükség esetén fakivágás) megtörténik, a fűnyírás, sövénynyírás és ápolás, valamint egyéb szezonális munkák ütemterv szerint folyamatosak. 2022-ben megtörtént a közterületi fák nagyobb részének (elsősorban koros, védett fák) vegyszeres injektálása; ez a beavatkozás 2 évig biztosít védelmet a fő károsítók és kórokozók ellen.

Szeretném jelezni, hogy a korábban létrejött „fabizottság” évek óta nem működik!!

- **A Sóstó melletti helyi védettségű önkormányzati erdő karbantartása** terv szerint folyamatosan történik. A munkákat mindig erdészeti szakember vagy a Kiskunsági Nemzeti Park szakembereivel való egyeztetést követően végezzük el.
- **Fűnyírás:** A Községi Kertészet szerződés mellékletében felsorolt területeken szükség szerint megtörténik a fűterületek kaszálása. A feladatellátáshoz szükséges gépek (FS bozótirtó gépek, STIHL fűnyíró traktor, rézsűkaszák, traktorvontatású fűkasza) rendelkezésre állnak, jó műszaki állapotúak. A humán erőforrás viszont egyre kevesebb, de a meglévő munkaerővel (amennyiben nem csökken az erre a feladatra bevethető munkavállalók létszáma) a feladatot maradéktalanul el tudjuk látni, sőt az előző évekhez hasonlóan plusz területek kaszálását is elvégezzük szükség szerint. 2023-ban a női munkavállalók által is működtethető benzinmotoros fűkaszákat fogunk beszerezni, a hatékonyabb feladatellátás érdekében.

5. KÖZPONTI BUSZVÁRÓ ÜZEMELTETÉSE

A BÖKK NKft. feladata az üzemeltetéshez szükséges anyagok és eszközök biztosítása, illetve a hétfőn és ünnepnapokon a felügyelet biztosítása.

A hétfői és ünnepnapokon való foglalkoztatás egyszerűsített foglalkoztatással történik.

Jelenleg 4 fő közfoglalkoztatott látja el a feladatot, munkájukat 1 fő BÖKK NKft. alkalmazott irányítja.

Szeretném megjegyezni, hogy a foglalkoztatottak fizikai, pszichés és mentális állapota miatt a feladatellátás színvonalát gyakran éri jogos kritika! Kérem a Fenntartót, szíveskedjék átgondolni, hogy a feladatellátás ilyen feltételekkel a továbbiakban megfelelő szinten tartható-e?!

Javasolt tárgyalásokat kezdeményezni az üzemeltető DAKK Zrt-vel a feladat átvételéről.

A közhasznú feladatellátás pénzügyi jellemzői

- A BÖKK NKft. 2022. évi gazdálkodását a stabilitás megtartására, a hatékonyabb feladatellátásra való törekvés jellemezte. Cél a teljes mértékű feladatellátás biztosítása mellett a gazdasági társaság pénzügyi stabilitásának megtartása, megerősítése volt.
- A 2021. évben alkalmazott külső pénzügyi szolgáltató továbbra is segítette munkánkat. A BÖKK NKft. munkatársai által küldött adatok és a könyvelővel folytatott folyamatos konzultáció eredményeképpen naprakész „cash flow” adatok álltak és állnak rendelkezésre, melyek segítségével a vállalkozás pénzügyi helyzete bármikor nyomon követhető.
- A tudatos, tervezhető gazdálkodás eredményeképpen év végére a Kft. meg tudta tartani pénzügyi stabilitását és a fenntartó által biztosított 65 millió forint működési támogatásból maradéktalanul meg tudta valósítani a szerződésben foglalt közhasznú feladatait (sőt túl is teljesítette azokat). A gazdasági társaság a korábbi tartozásait maradéktalanul rendezte a Fenntartó felé.
- 2023-ban a BÖKK NKft. költségeinek legnagyobb részét továbbra is a **munkabér- és járulékköltségek** adják. Mivel szinte valamennyi munkavállaló minimálbéren, garantált bérminimumon vagy ahhoz közelítő bruttó munkabéren van foglalkoztatva, a kötelező minimálbér-emelés a teljes állományt érinti (átlag 15 %).
- Az esetleges bérfeszültségek elkerülése érdekében az állomány béremelésének mértékével az ügyvezető munkabérét javasolt megemelni, ellenkező esetben egyes alkalmazottak bére megközelítené vagy el is érné a vezetőjét.
- A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy 2023. január 1-i hatállyal az ügyvezető munkabérét bruttó 450 000 forintra (15 % emelés) szíveskedjen megemelni!
- 2023. januárban a BÖKK NKft. **személyi állománya 15 fő volt.** Ebből:
 - 9 fő teljes munkaidős, munkaviszonyban van foglalkoztatva,
 - 2 fő nyugdíjasként tovább foglalkoztatva,
 - 2 fő rendőrségi takarító (vállalkozás).
 - Ezen kívül 2 fő támogatott foglalkoztatása történik, 75 % támogatási intenzitással, 2023. április 14-ig.
- A bér- és járulékköltségek mellett a rezsiköltség, a gépjavítások, alkatrészek és az üzemanyagköltség a legnagyobb költségkategóriák.
- Az igen nagymértékű (legalább 20-25 % vagy még magasabb) áremelkedések miatt az egyéb költségekre sokkal nagyobb összegeket kell tervezni, mint előző évben.
- A BÖKK NKft. mint a közfoglalkoztatási programok tervezője és bonyolítója továbbra is a foglalkoztatói feladatokat látja el, hiszen a szükséges infrastruktúra (gépek, eszközök, épületek, stb.) és humán erőforrás (szakmai vezetés, adminisztráció) a BÖKK NKft. használatában, illetve állományában van. A tervezhető közfoglalkoztatotti létszám közel az előző évi szinten marad (52 fő helyett 50 fő), viszont a foglalkoztatáshoz szükséges anyag- és működési költségek egyes programoknál csak töredéke az előző évinek. Így az 50 fő foglalkoztatásához szükséges feltételeket (munkaruha, védőital, anyagok, eszközök, stb.) a BÖKK NKft. saját forrásaiból kell betervezni, ez több milliós nagyságrendű plusz kiadást jelent.

II. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGEK

A BÖKK NKft. eredményes működése érdekében a közhasznú feladatellátás mellett – a közhasznúságot nem veszélyeztető módon és mértékben – üzletszerű tevékenységeket is végez. Az előterjesztés mellékletét képező pénzügyi terv táblázat tartalmazza a 2022. évre tervezett vállalkozási tevékenységeket is, melyek segítségével a BÖKK NKft. pénzügyi stabilitása megtartható.

Az utóbbi években a vállalkozási lehetőségek a szakemberhiány és egyéb akadályok miatt jelentősen lecsökkentek. Főbb, piaci alapon végezhető tevékenységek a következők:

1. Értékesítés (Bolt, stand, közétkeztetés, stb.)

Az Egészséges Bácsalmásért Mintabolt és a közterületi árusítóhely (stand) működtetése továbbra is közfoglalkoztatottakkal történik. A keletkezett nyereséget a programba vissza kell forgatni. A bevétel a közfoglalkoztatás anyag- és eszközszükségleteit a támogatási időszakon kívül is fedezi és egyszerűsített foglalkoztatásra is fordítható.

2022. év elején az értékesítés teljesen átalakult: a korábbi üzletvezető és az alkalmazottak közül 3 fő felmondtak. Az értékesítés ennek ellenére folyamatos és eredményes, az árubeszerzést és kiszállítást a BÖKK alkalmazottja és 1 fő támogatott foglalkoztatású munkavállaló látja el, az értékesítést 5 fő közfoglalkoztatott végzi.

Az eredményesség nem maradt e az előző évek szintjétől.

2. Piacüzemeltetés

A BÖKK NKft. gazdasági alapon látja el a helyi piac üzemeltetését. A terület használatáért bérleti díjat fizet a Fenntartónak.

A korábban INTERREG-IPA szerb-magyar támogatási programból felújított önkormányzati épület (Rákóczi utca 25., volt „Kántor ház”) hasznosítása 2022-ben teljeskörűvé volt, mindhárom üzletrészben vállalkozások működtek.

3. Szolgáltatások, rendőrségi takarítás

A BÖKK NKft. évek óta szolgáltatóként látja el a Bácsalmási Határrendészeti Kirendeltség takarítását. 2 fő munkavállaló végzi a feladatellátást, minimálbéren alkalmazva, napi 6 órában.

A szolgáltatási szerződés a 2023.évre is meghosszabbításra került.

4. Egyéb vállalkozási lehetőségek

Az utóbbi években a kisebb volumenű építőipari vállalkozások mellett szinte csak a *mezőgazdasági jellegű* vállalkozási tevékenységek maradtak az állandó bevételi források. 2022-ben – az előző évhez hasonlóan - elsősorban őszi gabona értékesítésével (árpa, tritikálé), a kertészetben zöldségfélék termesztésével (paradicsom, paprikafélék, uborka, fokhagyma, stb.) és mezőgazdasági bémunkával tett szert nagyobb bevételre a Kft.

5. Egyéb feladatok ellátása

Továbbra is maradnak olyan – közhasznú feladatként nem értelmezhető feladatok, melyek ellátására a személyi állomány és a szükséges gépek, eszközök a BÖKK NKft. használatában vannak. Ilyen tevékenységek:

- Közfoglalkoztatás
- Ingatlankezelés
- Önkormányzathoz kötődő feladatok
- Rendezvények előkészítése, bonyolítása, stb.

Ezeket a feladatokat a BÖKK NKft. természetesen a továbbiakban is ellátja, az eddigi gyakorlat szerint.

A fentebb leírtak alapján az ügyvezető a pénzügyi szolgáltató segítségével, a 2022. évi tényszámok alapján elkészítette a gazdasági társaság stabil működéséhez szükséges 2023. évi pénzügyi tervezést.

A pénzügyi tervtábla (cash flow kimutatás) tartalmazza a minimálbéremelkedés miatti korrigált bérjellegű, illetve a megnövekedett működési és egyéb költségeket is.

Ahhoz, hogy a vállalkozás pénzügyi stabilitását megtarthassa, a pénzügyi terv szerint a Fenntartótól minimum **82 millió forint működési támogatás** biztosítása szükséges.

Kérem a Fenntartót, hogy a 2023. évre a mellékelt pénzügyi tervben szereplő 82 millió forint működési támogatási összeget a BÖKK NKft. részére biztosítani szíveskedjék!

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiek alapján kérem a tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjen megvitatni, és a következő határozati javaslatot az Mötv. 47. § (2) bekezdés alapján, egyszerű többséggel elfogadni.

Határozati javaslat

Tárgy: A Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi munkatervének és üzleti tervének jóváhagyása

1. Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bácsalmási Önkormányzati Közszolgáltatási Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi munkatervét az előterjesztés szerint, 2023. évi pénzügyi tervét az előterjesztés és a jelen határozat melléklete szerint elfogadja.
2. Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete támogatja, hogy az ügyvezető alapbére 2023. január 1-ei hatállyal bruttó 450 000 forint összegre emelkedjen.

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. február 15.

Németh Balázs
polgármester

BÖKK NKFT. 2023. évi üzleti terve

Partner	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó bank + pénztár		3 711 000												3 711 000
Bácsalmás Város Önkormányzat	Támogatás kiutalása	7 000 000	7 000 000	9 000 000	8 000 000	7 500 000	8 000 000	7 500 000	7 000 000	5 500 000	5 000 000	4 000 000	6 500 000	82 000 000
Bácsalmás Város visszatérítendő kölcsön	Rendőrkapitányság miatti kölcsön			-3 000 000										-3 000 000
Bácsalmás Város Önkormányzat	Aszfaltozógépek előfinanszírozás			7 620 000					-1 620 000					6 000 000
Leader pályázat eszköz beszerzés	Aszfaltozógépek + utánfutó			-7 620 000										-7 620 000
Fenntartási anyag beszerzés	Aszfalt				-200 000		-200 000		-200 000					-600 000
Fizetendő / visszaigényelhető Áfa	Áfa forgalom								1 620 000					1 620 000
Bácsalmás Bolt, stand	Tervezett árbevétel	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	24 000 000
Bácsalmás Város Alapszolg.Közp.	Bolt bevétel Bácsalmás konyha	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	9 000 000
Bácsalmás Közös Önkorm. Hivatal	Bolt bevétel Csikéria konyha	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	720 000
Egyéb bolt bevételek	Agráripari, Hídtó, stb.	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 000 000
Növénytermesztés bevétele	Trigo, BácsAgro	0	0	0	0	0	0	1 500 000	0	2 500 000	0	0	0	4 000 000
Mezőgazdasági támogatás	SAPS, Zöldítés, stb. Önkormányzattól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	0	2 500 000
Egyéb mg. szolg. Bevétele	Cukorrépa kapálás, stb.	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	500 000	500 000	0	0	2 500 000
Növénytermesztés támogatás igénylés	Bácsalmás Önkormányzattól közfog.													0
Foglalkoztatási támogatás	Munkaügyi támogatás	240 000	275 000	275 000	137 500	0	0	0	0	0	0	0	0	927 500
Bkkm-i Rendőr-Főkapitányság	Takarítás	596 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	656 500	7 818 000
Piac	Helypénz bevétel	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	2 880 000
Egyéb bevételek	Helypénz bevétel (búcsú,kántorház)	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 200 000
Egyéb bevételek	Minden egyéb bevétel	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	1 440 000
Egyéb bevételek	Szövetkezet rezi és egyéb ktg.-ei	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	3 000 000
Többek	Közvetített szolgáltatások	573 000	573 000	573 000	573 000	507 000	507 000	507 000	507 000	507 000	507 000	573 000	573 000	6 480 000
Bérleti díjak	Digi Zrt	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	180 000
Egyéb bevételek	Terület,zöldfelület fenntartás	0	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0	0	300 000
Tervezett árbevétel alvállalkozói telj.-ből												1 900 000	1 900 000	3 800 000
Bevételek összesen:		16 155 500	12 539 500	11 539 500	13 252 000	12 748 500	13 048 500	14 248 500	13 548 500	13 748 500	10 698 500	13 664 500	13 664 500	158 856 500
Munkabér kifizetés	Nettó munkabér	-2 920 000	-2 920 000	-2 920 000	-2 920 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-2 740 000	-33 600 000
EFO kifizetések	EFO	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-600 000	-600 000	-600 000	-8 400 000
Munkabér közterhei	Munkavállalói és munkáltatói kth.	-1 860 000	-1 860 000	-1 860 000	-1 860 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-1 740 000	-21 360 000
Buszmegálló költségei	Bér, és anyagköltség	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-840 000
Többek	Bolti áru, alapanyag beszerzés	-3 191 000	-3 191 000	-2 900 000	-3 413 000	-2 900 000	-3 268 000	-2 900 000	-2 900 000	-3 202 000	-2 900 000	-3 256 000	-3 460 000	-37 481 000
Bácsalmásért Szociális Szövetkezet	Bolti áru, alapanyag beszerzés	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-6 000 000
Zöld-Fruit Kft	Bolti áru, alapanyag beszerzés	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-18 000 000
Tündéerkert Trading Kft	Bolti áru, alapanyag beszerzés	-291 000	-291 000		-513 000		-368 000			-302 000		-356 000	-560 000	-2 681 000
Többek (minden egyéb beszerzés)	Bolti áru, alapanyag beszerzés	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000	-10 800 000
Többek	Gázolaj beszerzés	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-720 000	-8 640 000
Mély-Kút Kft	Gázolaj	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-3 600 000
MOL NYRt	Gázolaj	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-420 000	-5 040 000
Rezsiköltség (Víz, áram, gáz, net, telefon)	Saját víz, áram, gáz, net, telefon	-1 018 000	-950 000	-950 000	-950 000	-850 000	-850 000	-884 000	-850 000	-850 000	-850 000	-950 000	-950 000	-10 902 000
MVM	Áramdíj - saját 60%	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-3 600 000
MVM	Gázdíj - saját 60%	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-400 000	-500 000	-500 000	-5 400 000

Bajavíz Kft	Vízdíj - saját 90%	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-432 000
Magyar Telekom NYrt	Telefonszla,internet - saját 60%	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	-648 000
Bácsalmás Város Önkormányzat	Egyéb ktg.-ek (telefon,bizt.)	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-42 000	-504 000
Egyéb saját rezsiköltség	Internet, telefon	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-216 000
KÉK Cégcsoport Kft	Telefonköltség	-68 000						-34 000						-102 000
<u>Rezsiköltség (Víz, áram, gáz, net, telefon)</u>	<u>Közvetített szolgáltatások</u>	<u>-573 000</u>	<u>-573 000</u>	<u>-573 000</u>	<u>-573 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-507 000</u>	<u>-573 000</u>	<u>-573 000</u>	<u>-6 480 000</u>
MVM	Áramdíj - közv.szolg 40 %	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-2 400 000
MVM	Gázdíj - közv.szolg 40%	-333 000	-333 000	-333 000	-333 000	-267 000	-267 000	-267 000	-267 000	-267 000	-267 000	-333 000	-333 000	-3 600 000
Bajavíz Kft	Vízdíj - közv.szolg. 10%	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-48 000
Magyar Telekom NYrt	Telefonszla,internet - közv.szolg. 40%	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-36 000	-432 000
<u>Többek (Soblas, Dudás, stb)</u>	<u>Alkatrész</u>	<u>-150 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-400 000</u>	<u>-250 000</u>	<u>-120 000</u>	<u>-150 000</u>	<u>-80 000</u>	<u>-260 000</u>	<u>-320 000</u>	<u>-500 000</u>	<u>-500 000</u>	<u>-500 000</u>	<u>-4 000 000</u>
<u>Többek</u>	<u>Számviteli szolgáltatás</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-310 000</u>	<u>-3 720 000</u>
Benkő Róbert	Számviteli szolgáltatás (egyeztetés!)	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-2 880 000
Ilion-Med Kft	Számviteli szolgáltatás	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-840 000
<u>Többek (Borona,Denczinger,stb)</u>	<u>Karbantartás</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-6 720 000</u>
<u>Többek (Baranek,Novák,Erdész,Messer,stb)</u>	<u>Egyéb anyag, eszköz beszerzés</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-340 000</u>	<u>-4 080 000</u>
<u>Többek</u>	<u>Minden egyéb szolgáltatás</u>	<u>-680 420</u>	<u>-820 220</u>	<u>-755 720</u>	<u>-651 720</u>	<u>-665 720</u>	<u>-625 720</u>	<u>-651 720</u>	<u>-679 720</u>	<u>-655 720</u>	<u>-811 720</u>	<u>-655 720</u>	<u>-785 720</u>	<u>-8 439 840</u>
NHKV Zrt	Kukadíj / konténer díj		-133 000						-30 000	-30 000	-160 000	-30 000	-160 000	-543 000
Bkkm-i Mérnöki Kamara	Kulesevicz kamarai tagdíj	-12 700	-37 500											-50 200
Lehoczki János	Rovar és rágcsáló irtás	-16 000				-16 000								-32 000
Gyöngyösi és Társa BT	Üzemorvosi szolgáltatás			-130 000										-130 000
Vagyonvédelmi Közalapítvány	Vagyonvédelem		-24 000			-24 000			-24 000					-72 000
Tensoft Kft	Szoftverkövetés	-26 000			-26 000			-26 000			-26 000			-104 000
Szrenka Eszter	Munkavédelem	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-240 000
<u>Minden egyéb szolgáltatás</u>	<u>Minden egyéb költség</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-560 000</u>	<u>-6 720 000</u>
Bácsalmás Város Önkormányzat	Piac bérleti díj	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-45 720	-548 640
Ory Computer Kft	Irodaszer	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-720 000
<u>Ebrendészeti telep költségei</u>	<u>Ebrendészeti telep költségei</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-205 000</u>	<u>-2 460 000</u>
<u>Ebrendészeti telep költségei</u>	<u>Kutyatáp, egyéb anyag ktg</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-50 000</u>	<u>-600 000</u>
<u>Ebrendészeti telep költségei</u>	<u>Állatorvos</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-15 000</u>	<u>-180 000</u>
<u>Ebrendészeti telep költségei</u>	<u>Egyéb eseti ktg.-ek (chip, oltás, stb)</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-60 000</u>	<u>-720 000</u>
ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt	Veszélyes hulladék elszáll.	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-960 000
<u>Biztosítók</u>	<u>Biztosítási díjak</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-46 000</u>	<u>-552 000</u>
Kiadások összesen:		-13 303 420	-13 275 220	-13 269 720	-13 528 720	-12 433 720	-12 791 720	-13 533 720	-12 987 720	-13 325 720	-12 959 720	-13 325 720	-13 659 720	-158 394 840

Egyenleg havonta, előző hóval göngyöltve	2 852 080	2 116 360	386 140	109 420	424 200	680 980	1 395 760	1 956 540	2 379 320	118 100	456 880	461 660	461 660
---	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------