

Sorszám: Ny/6.	Tárgy: Beszámoló a BKSZ Kft 2020. I. félévi gazdálkodásáról és szakmai tevékenységéről
Döntéshozatal módja: Egyszerű többség	Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Tárgyalás módja: Nyílt ülés	Előkészítette: Nánási László ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Békés város Képviselő-testülete korábbi ülésén úgy határozott, hogy a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Kft.) tevékenységéről a szokásos évi egy alkalom (éves beszámoló) helyett év közben is tájékozódni kíván. A döntésnek megfelelően terjesztjük a Tisztelt Képviselő-testület elé a Kft. 2020. I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a csatolt melléklet szerint fogadja el a beszámolót.

Határozati javaslat:

Békés Város Képviselő-testülete a BKSZ Kft. 2020. I. félévi gazdálkodásról és szakmai tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

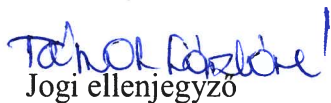
Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Kálmán Tibor polgármester

Békés, 2020. szeptember 25.



Kálmán Tibor
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző



BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.

5630 Békés, Verseny u. 4.

Ügyfélszolgálat: 5630 Békés Verseny u. 4.

Tel., fax: (66) 411-174 E-mail: bksz@bekesvaros.hu

Békés Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Békés

Petőfi u. 2.

5630

Tárgy: Beszámoló a BKSZ Kft. 2020. I. félévi tevékenységéről, gazdasági és gazdálkodási áttekintés a cég működéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft ügyvezetői feladatait 2020. július 1-től látom el, így a 2020. év első félévi tevékenységéről a rendelkezésemre álló adatok alapján az alábbiak szerint számolok be.

A működés általános feltételei:

Továbbra is elmondható, hogy a Kft. jelentős számú, de nem korszerű járműparkkal rendelkezik. Az eszközeink általános műszaki állapota nem teljesen kielégítő, többnyire felújításra szorulók. A géppark állapotának felülvizsgálata folyamatos, a nem használt járművek eladása napirendi pontként merül fel. Az eladott gépek, járművek egy részét, a felmerült igényekhez igazodva mindenképp pótolni szükséges. A javítóműhely kapacitása nem kielégítő, sem rendelkezésre álló tárgyi eszközökben, sem munkaerőben. Ez részben magyarázatot jelent az egyes tevékenységekhez igénybe vett, magasabb költséget jelentő bérgépek igénybe vételére. A saját járművek folyamatos használata szintén nehezíti a géppark folyamatos műszaki karbantartását.

A saját tulajdonú gépek mellett a Kft. nagy számban veszi igénybe az Önkormányzat tulajdonában lévő, a START programokon keresztül beszerzett járműveket, gépeket és berendezéseket. A közúti forgalomban közlekedő járműveinket a hatékonyság biztosítása érdekében nyomkövetővel láttuk el. A meglévő tárgyi eszközeink ellenére időnként a feladatellátás miatt is és a külső javítások miatt is bér munka igénybevételére kényszerülünk, melyet próbálunk minimális szintre korlátozni.

A Kft. munkavállalói jelentős részének jövedelme a rá irányadó minimálbér. Ennél magasabb összeg főként a hulladékgazdálkodás területén jellemző, mely mindenképp szükséges az ágazat munkaerő megtartása érdekében. A kilépő munkavállalók pótlása szintén nehéz feladat, ugyanis a magas létszám miatti magas bérköltség fenntartása nem lehetséges. A csökkenő statisztikai létszám miatt azonban az esetlegesen állami támogatással foglalkoztatott munkavállalók alkalmazása sem lehetséges. A közfoglalkoztatottak számának folyamatos csökkenése veszélyezteti a városüzemeltetési feladatok ellátását. Sok feladat csak későn,

rangsorolva kerül elvégzésre a folyamatos humán erőforrás hiány következtében, mely orvoslása hiányában komoly veszélybe kerülhet a szerződéses és a megrendelt feladatok szakszerű elvégzése.

A Kft. folyamatos likviditási problémával küzd. A hulladékszállításból származó bevétel késése miatt a Kft.-nek már a likvid hitelkeret nyújtotta lehetőséghez is fordulni kellett. A likviditási problémák orvoslása miatt szükséges a városüzemeltetés finanszírozásának növelése, valamint a Kft. működésének felülvizsgálata, különösen a személyi állomány optimalizálása, valamint a szervezett munkavégzés erősítése területén.

A 2020. I. félévi gazdasági tevékenység bemutatása:

A Kft 2020. I. félévi gazdálkodásról tevékenységenkénti bontásban a melléklet táblázat adatai alapján számolunk be. A Kft versenyorientált gazdálkodó szervezet, a bemutatott időszakban elért teljesítményét üzemgazdasági (teljesítmény) szemléletben elkészített eredmény kimutatása reprezentálja. A kimutatott eredmény a beszámolási időszakot érintő előírt követelmények és kötelezettségek egyenlege.

1. Városüzemeltetés:

Itt kerül végrehajtásra, minden olyan feladat, amelyet az Önkormányzat és a Kft között érvényben lévő támogatási keretszerződés alapján kötelező ellátni (városüzemeltetési feladatok). A kötelező feladatot szerződés szerint huzamosabb idejű közfoglalkoztatottakkal kell ellátni, azonban ez egyre nagyobb nehézségek elé állítja a Kft.-t: számtalanszor szükség van szerződéses alkalmazottak városüzemeltetési feladatvégzésére. A csökkenő tendenciát mutató közfoglalkoztatottsági arány komoly problémákat eredményez: a feladat ellátását saját munkavállalóinkkal kell megoldanunk, amely többlet bérköltséget eredményez. Ennek orvoslása mindenképp a keretszerződésben nyújtott támogatás összegének felülvizsgálatával kell, hogy történjen. A tevékenység árbevétele (21.215 EFt) az Önkormányzattal kötött szerződésekből származik, egyéb bevétele (3.000 EFt) a pályázat útján felvett munkavállalók bértámogatása. Anyagköltségként merül fel a városüzemeltetési feladatok ellátásához szükséges üzemanyag beszerzés, síkosság mentesítő és egyéb alapanyagok beszerzése, a Kft és az Önkormányzat tulajdonában lévő járművek eszközök javítási költsége, karbantartási anyagok beszerzése, a Szarvasi u. 64/1 telephely üzemeltetési költségei. A városüzemeltetési feladatok ellátáshoz 13 fő munkavállaló bére és járuléka tartozik az elszámolás szerint 21.164 EFt összegben. Az ágazatra elszámolt értékcsökkenés 1.413 EFt.

A tevékenység eredménye: 5.174 EFt veszteség.

2. Önkormányzati feladatok:

A városüzemeltetéstől elkülönülten kerül bemutatásra az Önkormányzati egyéb feladatok. Itt található az a városüzemeltetésen (valamint a korábban említett keretszerződésen) kívül végzett feladatok, mely a város zavartalan működését hivatottak elősegíteni. Ide értendők a városi rendezvényeken felmerült bérköltségek, esetleges közfoglalkoztatottak motivációs költségei. Bevételeként az önkormányzat által megrendelt, és elfogadott munkák jelennek meg (480 EFt). A személyi jellegű ráfordításoknál 5 fő bérével és egyéb terheivel számoltunk (4.397 EFt).

A tevékenység eredménye: 4.301 EFt veszteség.

3. Hulladékgyűjtés:

A Kft. a TAPPE Kft. alvállalkozójaként végzi a lakossági és nem lakossági hulladékok gyűjtését és lerakó helyre szállítását. A hulladékgazdálkodás személyi és eszközállományában is jól elkülöníthető tevékenység. A tevékenység nettó árbevétele a lakossági hulladékgyűjtésből a TAPPE Kft.-től származik, összege: 66.638 EFt. A feladatait ellátó létszám (sofőrök, rakodók, 14 fő, az ehhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások összege 21.771 EFt. Az anyagjellegű ráfordítások között számoljuk el a szemétszállító járművek üzemeltetési, javítási költségei, vizsgadíjait, hatósági díjait, járművek bérleti díjait, útdíjait, a flottakövető rendszer díjait. Az anyagjellegű ráfordítások összege 13.973 EFt, a járművekre elszámolt értékcsökkenés összege 447 EFt. Egyéb ráfordítások között (pl. gépjárműadó) 141 EFt mutatható ki.

A tevékenység eredménye: 30.308 EFt nyerség.

4. Általános (igazgatási) tevékenység

A korábbi évekhez hasonlóan a Kft. munkaszervezetet működtetésével, valamint a Kft. munkavállalói munkaügyi feladataival összefüggésben keletkező feladatok ellátása kerül kimutatásra az általános igazgatási tevékenység alatt. A Kft feladatai széleskörűek, különállóak, így a velük kapcsolatos adminisztrációs feladatok is több féle ismeretséget, szaktudást igényel. Az igazgatási feladatokat jelenleg 7 fő munkavállaló látja el. Igazgatási tevékenységként ezen ágazat bevételt nem generál. Az igazgatási tevékenységre elszámolt anyagjellegű ráfordítások a Verseny u. 4. sz. alatti székhely üzemeltetésével kapcsolatosak. Itt kerül elszámolásra a tevékenységre alkalmazottak bére és járuléka, a könyvvizsgálat és könyvelés, munkavédelem díja, ügyvédi költségek, kötelező továbbképzések díjai, a postaköltség. Az anyagjellegű ráfordítások összege: 4.904 EFt, személyi jellegű ráfordítások összege 14.852 EFt, egyéb ráfordítások (HIPA) összege 126 EFt.

A tevékenység eredménye: 19.844 EFt veszteség

5. Lakásgazdálkodás:

A feladatot 2017. 06.01. napjától látja el a Kft. Az Önkormányzattal kötött vagyonhasznosítási szerződés alapján, feladata az ingatlanok karbantartása, felújítása, a Képviselő-testület határozatainak végrehajtása, adminisztrációs ügyek intézése, szerződéskötések, közüzemi szolgáltatókkal kapcsolattartás, a bevételek beszedése, peres ügyek vitele. A tevékenységből származó árbevétel 22.612 EFt. Az e tevékenységben foglalkoztatott létszám 5 fő. A létszám miatt elszámolt személyi jellegű ráfordítás összege 9.407 EFt. A lakások egy részének állaga megkövetelné a felújítást, azonban a Kft. jelenlegi gazdasági helyzete ezt nem teszi lehetővé. Számos épületgépészeti munkához a Kft. sem megfelelő eszközzel, sem állománnyal nem rendelkezik, így ezeket a munkákat muszáj harmadik fél által bér munkaként elvégeztetni. A bérlők és a bérlemények ellenőrzése folyamatos, azonban számos lakónál jellemző a bérleti díjak fizetésének elmaradása, mely esetleges bírói útra is terelődhet. A bérlőkkel kapcsolatos jogi ügyek vitelére - ideértve a végrehajtást vagy végső esetben a kilakoltatást is - ügyvédet bízunk meg. A tevékenységgel kapcsolatosan felmerült anyagjellegű ráfordítások összege 5.846 EFt.

A tevékenység eredménye: 7.085 EFt nyereség

6. Gépjavitó műhely:

A Csabai u. 81. sz. alatti önkormányzati tulajdonú ingatlant a Kft a tulajdonostól bérlé. Az ingatlan területén található a gépjavitó műhely, melynek eszközei sokszor felújításra, illetve cserére szorulnának a hatékonyabb munkavégzés érdekében. A gépjavitó műhelyben mind a városüzemeltetéssel, mind a vállalkozással és hulladékgyűjtéssel kapcsolatban fenntartott járművek és munkagépek javítását el tudják végezni a szakembereink. Azonban a hirtelen egy időben fellépő javítási feladatok sokszor nagy kihívások elé állítják kollégáinkat. A feladatellátás során felmerült anyagjellegű ráfordítások (bérleti. díj, rezszi költségek, műhelykészlet és munkaeszközök beszerzése) összege 1.631 EFt. A műhelyben gépek javítására, karbantartására alkalmazott 4 fő személyi jellegű ráfordításai 5.376 EFt.

A tevékenység eredménye: 5.925 EFt veszteség

7. Inkubátorház működtetése:

A Kft székhelyeül szolgáló ingatlanban műhelyek, raktárak és irodák kerültek kialakításra, melyeket vállalkozások bérelnek. Az ingatlant hasznosítása a Kft. feladata, az Önkormányzattal megkötött vagyonhasznosítási szerződés alapján. Az ezzel kapcsolatos feladatok: szerződéskötés, karbantartás, javítás, közüzemek és szolgáltatások biztosítása, bérleti díjak beszedése, rezszi felosztás és számlázás. A koronavírus járvány megjelenésének, és a gazdaságra gyakorolt hatásának köszönhetően az idei évre betervezett bérleti díjak növelése elmaradt, a díjak felülvizsgálata későbbi időpontra lett elhalasztva. A tevékenység nettó árbevétele 8.807 EFt, az anyagjellegű ráfordítások összege 3.516 EFt. Az Inkubátorház menedzselését ellátó létszám személyi jellegű ráfordításai 2.126 EFt volt.

A tevékenység eredménye: 2.746 EFt nyereség

8. Vállalkozási tevékenység:

A meglévő tárgyi eszközök és munkaerő kapacitásának terhére a Kft vállalkozási tevékenységet végez. Területei: építőipari, lakatosipari kivitelezés, gépi bér munkák kezelővel, konténeres szemétszállítás (lomhulladék) lerakóhelyre. A tevékenység ellátását munkaviszonyban jelenleg 6 fő végzi, de a munka jellegének megfelelően alkalmasszerűen egyszerűsített bejelentéssel is foglalkoztatunk munkavállalókat a vállalkozási tevékenységünkhöz. A tevékenység nettó árbevétele 12.044 EFt. A tevékenységhez tartozó anyagjellegű ráfordítások összege 10.822 EFt, a bérjellegű költségek 10.211 EFt. A elszámolt értékcsökkenés 140 EFt.

A tevékenység eredménye: 10.773 EFt veszteség.

9. Inert lerakó:

A volt téglagyár területén működteti a Kft az építési bontási hulladékok elhelyezésre és előkezelésre alkalmas Inert lerakóhelyet. A terület önkormányzati tulajdonban van, használatáról és a lerakóhely működtetéséről a Képviselő-testület a **254/2012 (VIII.30.)** határozatában döntött. Ennek alapján rendelkezik a Kft hatósági engedéllyel a gyűjtési és előkezelési tevékenység végzésére. Az engedélyt rendszeresen újítani kell, az ellenőrzések gyakoriak, a működési engedély kiadásnak feltételei szigorodtak. Az előkezelés után (törés) a hulladékstátuszából kikerült anyag építőanyagként

minősülhet, így továbbhasznosítás előtt az előírt vizsgálatokat el kell végeztetnünk rajta. A tevékenység nettó árbevétele az előkezelt építési anyagok értékesítéséből, a lakosságtól és gazdálkodó szervezetektől beszállított építési és bontási hulladékok lerakási díjaiból áll. A nettó árbevétel összege 2.194 E Ft. Az anyagjellegű ráfordítások összege többek között a felmerült törési költségek miatt 2.032 E Ft. A telepen 1 fő telepőrt alkalmazunk, személyi jellegű ráfordítások összege 1.720 E Ft.

A tevékenység eredménye: 1.787 E Ft veszteség

Összegzés:

A fentiek alapján megállapítható, hogy a Kft. az alapító okiratának és a megkötött szerződéseknek megfelelően - bár likviditási gondokkal küzdve - végezte a tevékenységét. A városüzemeltetési feladatok eredménye rendszeresen negatív, az árbevétel a személyi jellegű ráfordításokra nem elegendő, szükséges a fentebb leírt szerződés felülvizsgálata. Az ágazat finanszírozásához a többi nyereséget termelő ágazatokra is szükség van. Bevételi forrásaink a vártnál alacsonyabb mértékben teljesültek elsősorban a vállalászási bevételek elmaradása miatt, ahol sajnos a magas anyagi jellegű ráfordítások, és az ezzel szemben álló alacsony értékesítés árbevétele nagyon veszteségessé teszi az ágazatot. Mindenképp szükséges a vállalászási szekció felülvizsgálata, és a második félévben az ágazat árbevételének nagyfokú növekedése. A második félévben a bevételek szintjén javulás várható, főként a lakásgazdálkodás területén, melyet a megnövelt bérleti díjak eredményeznek. Azonban ezt a megnövekedett bevételt az ingatlanok állagának megóvására, illetve értékének növelésére kellene fordítani. A tendenciákat látva vélelmezhető, hogy év végén a Kft. nehéz gazdasági helyzetbe kerül, ezért mindenképp meg kell vizsgálni az említett ágazatok működését.

Békés, 2020. szeptember 10.

**BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.**
5630 Békés, Verseny u. 4.
Adószám: 23976807-2-04
Bsz.: 10402028-50526608-58851014

Nánási László
Nánási László
ügyvezető

BKSZ Kft 2020. I. félévi tevékenységének eredménye

Sorszám	Sorjel	Megnevezés	2020.félévi teljesítés összesen (forint-ban)	01 VÁROSÜZEMELTÉS	02 Önkormányzati feladatok	03 HULLADÉKGAZDÁLKODÁS	04 ÁLTALANOS	05 LAKÁSGAZDÁLKODÁS	06. GÉPÁLVÍTO MŰHELY	07 INKUBÁTOR HÁZ	08 Vállalkozás	09 INERT LERAKÓ
01	01	Beiföldi értékesítés nettó árbevétele	115 908 009	3 000 000	480 623	66 638 400	11 496	22 612 148	120 501	8 806 715	12 043 807	2 194 319
02	02	Export értékesítés nettó árbevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	115 908 009	3 000 000	480 623	66 638 400	11 496	22 612 148	120 501	8 806 715	12 043 807	2 194 319
04	03	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05	04	Saját előállítási eszközök aktívált értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
06	II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	22 945 058	21 214 673	-	1 280	449 530	36 682	1 150 000	-	-	-
09	05	Anyagköltség	23 640 536	4 455 604	310 725	8 541 423	638 307	661 540	1 268 900	847 655	6 836 972	3 810
10	06	Igénybevett szolgáltatások értéke	19 624 528	1 914 236	73 836	5 097 618	3 189 615	3 576 758	323 606	442 090	3 054 326	1 952 443
11	07	Egyéb szolgáltatások értéke	2 053 835	201 302	-	333 781	1 076 292	236 432	38 534	20 466	147 028	-
12	09	Eladott (közvetített) szolgáltatások ért.	4 361 389	-	-	-	-	1 371 479	-	2 206 133	783 777	-
13	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	49 680 288	6 571 142	384 561	13 972 822	4 904 214	5 846 209	1 631 040	3 516 344	10 822 103	2 031 853
14	10.	Bérlőköltség	79 988 939	18 717 673	3 973 103	19 305 695	12 238 343	7 954 633	4 451 058	1 638 614	10 211 247	1 498 573
15	11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 659 453	655 862	158 592	827 533	1 228 759	590 941	390 686	275 732	471 299	60 049
16	12.	Bérlőrulók	61 000	3 000	-	52 000	-	-	-	6 000	-	-
17	13	KIVA	7 735 794	1 787 003	265 391	1 585 922	1 384 422	861 681	534 220	205 727	950 348	161 080
18	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	92 445 186	21 163 538	4 397 086	21 771 150	14 851 524	9 407 255	5 375 964	2 126 073	11 632 894	1 719 702
19	VI.	ÉRTÉKSÖNKENÉSI LEÍRÁS	3 511 289	1 412 690	-	447 277	414 079	283 811	175 445	404 033	140 006	233 948
20	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	872 980	241 314	-	140 760	126 237	26 635	12 698	14 136	311 200	-
		PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	8 789	-	-	-	8 866	-	-	77	-	-
21	A.	ADÓZOTT EREDMÉNY	- 7 665 465	- 5 174 011	- 4 301 024	30 307 671	-19 843 894	7 084 920	-5 924 646	2 746 206	-10 773 313	- 1 787 374

BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ES SZOLGÁLTATÓ KFT.

5630 Békés, Verseny u. 4.

Adószám: 23576807-2-04

10422023-5-5026603-5665104

Beszám.

Handwritten signature