

| | |
|--|--|
| <i>Sorszám:</i> Ny/8. | <i>Tárgy:</i> A BKSZ Kft. 2021. évi tevékenységéről szóló szakmai és pénzügyi beszámoló, valamint a 2022. évi üzleti terv elfogadása |
| <i>Döntéshozatal módja:</i> Egyszerű többség | <i>Véleményező bizottság:</i> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság |
| <i>Tárgyalás módja:</i> Nyílt ülés | <i>Előkészítette:</i> Nánási László ügyvezető |

Tisztelt Képviselő-testület!

A BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: BKSZ Kft.) 100 %-os önkormányzati tulajdonú Kft. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 3:109. § (2) bekezdése értelmében a Kft. legfőbb szervének hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása.

A Ptk. 3:109. § (1) bekezdésére hivatkozással a Kft. taggyűlésének feladatait Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete látja el, és gyakorolja a számára törvény által biztosított jogosítványokat.

A BKSZ Kft. a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette a 2021. évi – a könyvvizsgálói- és felügyelőbizottsági jelentést is tartalmazó – beszámolóját, melyet mellékelten előterjesztünk.

A fentiek alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

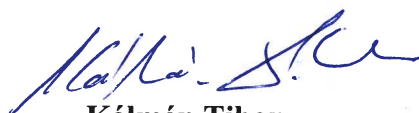
1. Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. 2021. évi tevékenységéről szóló pénzügyi beszámolóját (mérlegét és eredmény kimutatását) és szakmai beszámolóját elfogadja.

2. Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. 2022. évi üzleti tervét elfogadja.

Határidő: intézkedésre azonnal

Felelős: Nánási László ügyvezető, BKSZ Kft.

Békés, 2022. május 20.



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@bekestaros.hu

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete

Békés

Petőfi u. 2.

5630

Tárgy: A 2021. évi beszámoló szöveges értékelése

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő-testület!

A BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Kft.) 2021. üzleti évről könyvelt gazdasági események és a rendelkezésemre álló információk alapján a következőkben mutatom be a Kft. 2021. évi gazdálkodását, és az azt befolyásoló tényezőket.

I. A 2021-es üzleti év értékelése

A feladatellátás értékelése, tárgyi feltételek:

A Kft. gazdálkodását a transzparencia jegyében a korábbi évekhez hasonlóan több tevékenységi körre bontottuk, melyek értékelését a jelen beszámolóban részletesen is bemutatjuk. Az év közben vezetett analitikus nyilvántartások, és a Kft. belső szabályzói alapozzák meg a tevékenységekre bontott, lekönyvelt adatokat.

A 2021. évi tevékenység adózott eredménye 34.342 eFt nyereség. A korábbi évekhez képest magasan kiugró pozitív eredmény legfőbb oka a BKSZ Kft. önkormányzat felé fennálló korábbi tartozásának elengedése. Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2021. szeptember hó 30. napján meghozott, 279/2021. számú határozata alapján ugyanis döntés született a korábbi tőkeleszállításhoz kapcsolódó követelés elengedéséről, 33.500 eFt összegben. A Kft. szempontjából ezen követelés elengedése eredménynövelő tényezőként jelent meg. Látható azonban, hogy a követelés elengedésének eredményre gyakorolt hatása nélkül is pozitív gazdasági évet zárt volna a Kft., amely a COVID vírus okozta nehézségek közepette, valamint az egyre fokozódóbb anyagöltség (elég csak az üzemanyagárak, építőanyag árak drasztikus emelkedéséről említést tenni) árnövekedések mellett, illetve a korábbi évek negatív eredményeivel szemben jelentősen érzékelhető előrelépés. Szintén megjegyzést érdemel egy további meghatározó tényező: a városüzemeltetési feladatkör 2020. július hó 01. napjától teljes egészében a Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Kft. hatáskörébe került, így a korábban veszteséges tevékenységi kör 2020 II. félévében már nem a Kft. eredményét befolyásolta.

A Kft. statisztikai létszáma a 2021-es évben 45 fő volt. A személyi állomány képzettségét tekintve mind a szellemi foglalkozásúak, mind a fizikai dolgozók a munkakörük ellátásához szükséges legalább egy szakképzettséggel rendelkeznek. A Kft. munkavállalói jelentős részének jövedelme a rá irányadó minimálbér. A létszámgazdálkodás a tevékenységi körök sokszínűségének köszönhetően egyre hatékonyabbá vált, munkavállalóink gyakran napi rendszerességgel is változó tevékenységet látnak el.

Ennek következtében nehéz átlagos létszámadatot szolgáltatni az egyes tevékenységek létszámadatairól, az ott található adatok csak sarokszámként értelmezhetők. A jelenléti ívek, munkanaplók pontos vezetésének, és a könyvelés átláthatóságának köszönhetően azonban jól követhető az egyes munkaállomásokon foglalkoztatottak változó száma. Lényeges változás történt a városüzemeltetés területén. Békés Város Polgármestere a katasztrófavédelemről szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társasággal 2019. szeptember 1-én a városüzemeltetési feladatok ellátására kötött támogatási szerződést módosította. A 2021. február 22. napján meghozott határozat alapján a városüzemeltetési feladatok a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságtól a BKSZ PLUSZ Hulladékgyűjtési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasághoz (új nevén: Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság) kerültek. A módosítás vonatkozásában a Támogatásokat Vizsgáló Iroda állásfoglalásában nem emelt kifogást, így 2021. július hó 01.-től a Békési Városfejlesztési Kft. látja el a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat. Ennek következtében maga a városüzemeltetési tevékenység, valamint a korábban a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. városüzemeltetési feladatokat végző 17 fő munkavállaló 2021. július hó 01. napjával a Városfejlesztési Kft.-vel kerültek munkajogviszonyba.

A Kft. jelenlegi gazdasági helyzetében a munkavállalói juttatások tekintetében szűk keretek között mozoghat. Ezen okokból az elmúlt esztendőben több munkavállalónk is munkahelyváltás mellett döntött. A kilépő munkavállalók pótlása nagyon nehéz feladat: több esetben meg sem történik, vagy csupán egyéb alternatív foglalkoztatási formával (pl. egyszerűsített foglalkoztatás) kerül orvoslásra. Mindez nagy terhet ró a jelenlegi humán erőforrásra, azonban a gazdasági és likviditási helyzet megfontoltságra kényszeríti a Kft.-t.

A működésünkhöz használt géppark műszaki állapota rendszeresen gondot okoz, ugyanis a folyamatos igénybevétel miatt a megelőző karbantartásokra gyakorlatilag nincs lehetőségünk. Gépjárműveink javítását, karbantartását ennek ellenére saját szakembereinkkel próbáljuk megoldani, de a gépjavító műhelyünk engedélyén túli nagyobb szakmai tudást igénylő javításokra, felújításokra külső szervizeket veszünk igénybe. A járművek magas száma több szerelő személyzetet igényelne, azonban a korábbiakban leírtak alapján erre nincs lehetőségünk. A 2021-es évben került beszerzésre egy új munkagép, amelynek kihasználtsága folyamatos, és nagy segítségére van a Kft. mindennapos munkavégzésében. További hasonló gépbeszerzésre, gépesítésre volna szükség a hatékonyabb jövőbeni munkavégzés érdekében, mindez azonban nehezen megvalósítható a Kft. gazdasági környezetét figyelembe véve.

II. Az üzemi /üzleti eredmény alakulása:

| Megnevezés | Eredmény (Eft) | | |
|-------------------------------|----------------|----------|------------------------|
| | 2020. év | 2021. év | Változás a bázis évhez |
| Értékesítés bevétele | 249 695 | 262 487 | + 12 792 |
| Aktivált saját teljesítmények | 1 291 | 1 374 | + 83 |
| Egyéb bevételek | 46 306 | 79 799 | + 33 493 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 104 756 | 122 009 | + 17 253 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 172 200 | 155 248 | - 16 952 |
| Értécsökkenési leírás | 6 809 | 11 360 | + 4 551 |
| Egyéb ráfordítások | 22 770 | 8 096 | - 14 674 |

| | | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| KIVA | 15 480 | 12 572 | - 2 908 |
| Adózott eredmény | - 24 740 | + 34 342 | + 59 082 |

A bevételi jogcímek együttes teljesítése 46.368 E Ft-tal haladta meg az előző évi bevételeket, amely a Kft. gazdasági körülményeit tekintve jelentős mértékű. Ennek okai között a legfőbb, már említett tulajdonossal szemben fennálló tartozás elengedése, azonban jó hír, hogy a Kft. ezt az eredménynövelő tényezőt figyelmen kívül hagyva is képes volt hatékonyan és eredményesen működni az érintett gazdasági időszakban. Ez nagyban volt köszönhető a lakásgazdálkodás, inkubátorház tevékenységekben történő árbevétel növekedésnek, valamint az ésszerűbb, gazdaságosabb vállalkozási tevékenységnek, melyek a későbbiekben részletesen bemutatásra kerülnek. Az anyagjellegű ráfordítások összege 17.253 E Ft-tal növekedett, amely főként az alapanyagok árnövekedésének tudható be. A személyi jellegű ráfordítások 16.952 E Ft-tal csökkentek a 2020. évi adatokhoz viszonyítva, melynek oka főként a városüzemeltetési tevékenység, és azzal együtt a munkavállalók új Kft.-be történő kerülése. Az egyéb ráfordítások összege 14 674 e Ft-tal csökkent, az adózott eredmény pedig a bázisévhez képest 59 082 e Ft-tal növekedett.

Az eredmény tevékenységenkénti bemutatása:

- **Városüzemeltetés:** A tevékenység 1.255 e Ft nyereséget mutat. A tevékenység bevétele kizárólag az Önkormányzattól származik városüzemeltetési feladatokra és közmunka koordinációjára. A költség és ráfordítás oldalon azon munkavállalók személyi kifizetései jelennek meg, akik ebben a feladatban részt vesznek. Az üzemeltetések javítások anyagjellegű költségei az Kft és az Önkormányzat tulajdonában lévő eszközökhöz, járművekhez köthetők. A tevékenységhez tartozó létszám a külön tevékenységként kezelt, önkormányzati feladatokat végzőkkel együtt 17 fő volt. A tevékenység a már említettek szerint 2021. július hó 01. napjától a Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Kft. hatáskörébe került.
- **Önkormányzati feladatok:** A tevékenység 16.060 e Ft veszteséget mutat. A bevétel szintén az Önkormányzattól származik, a szerződésen felül megrendelt feladatokra vonatkozóan. A létszámadatok a városüzemeltetés esetén leírtak szerint érvényesek.
- **Hulladékgyazdálkodás:** A tevékenység 40.081 e Ft nyereséget mutat: Bevételeként könyveltük el a TAPPE Kft-től származó szolgáltatási díjakat. Költségként merül fel a konkrét feladatot ellátó munkavállalók (sofőrök és rakodó munkások) személyi jellegű ráfordításai, a járművek javítási, karbantartási, üzemeltetési költségei. Ráfordításként a járművek gépjármű adója jelenik meg. A tevékenységhez tartozó létszám 13 fő volt. Az elért adózott eredmény korábbi évekhez viszonyított csökkenésének oka a megnövekedett munkabérek, valamint a javítási költségek, alkatrész-költségek, és természetesen az üzemanyag hatalmas mérvű drágulása okozta, mellyel szemben a szerződéses szolgáltatási díj nem változott.
- **Általános:** A tevékenység eredménye: 9.156 e Ft veszteség, tekintettel arra, hogy a tevékenységnek említésre méltó árbevétel nem volt. Itt kerül kimutatásra az igazgatási területen dolgozó munkavállalók személyi jellegű költségei (amely legjelentősebb ráfordításként jelentkezik), a feladatokra fel nem osztható ráfordítások (pl. HIPA). Itt került egyéb bevételként könyvelésre a tökeleszállításból származó követelés elengedése, 33.500 e Ft összegben, mely eredménynövelő tényező. A tevékenységhez tartozó létszám 7 fő volt.

- **Lakásgazdálkodás:** A tevékenység eredménye 29.066 eFt nyereség. A lakbér és bérleti díj bevételekkel szemben kerülnek elszámolásra a feladatellátásban résztvevő személyek költségei, valamint a lakások felújítására karbantartására fordított anyagjellegű költségek. Lakásgazdálkodás esetében jól kimutatható bevétel növekedés történt, az új önkormányzati lakásrendelet értelmében 2020 júliusától jelentősen megnövekedtek a lakásbérleti díjak. Ezen növekedés nagyobb lehetőséget ad az önkormányzati tulajdonú lakások karbantartására és felújítására. A tevékenységhez tartozó létszám 5 fő volt.
- **Gépjavító műhely:** A tevékenység eredménye 13.074 eFt veszteség. A Csabai u. 81. sz. alatti Önkormányzattól bérelt ingatlanban működtetjük a gépjavító műhelyünket, amelynek felszereltsége alkalmas a saját és a feladatellátás céljaira használt önkormányzati tulajdonú járművek, munkagépek javítására, karbantartására. E tevékenységnél kerül elszámolásra az ezen a területen foglalkoztatott 3 fő munkabére és járuléka, a beszerzett műhelyanyag és vásárolt szolgáltatás.
- **Inkubátorház:** A tevékenység eredménye 3.172 eFt nyereség. A Kft.-hez érkeznek a bérleti díjak a továbbszámlázott rezszi bevételek. A bevétellel szemben kerül elszámolásra az épület működésével kapcsolatos közüzemi díjak, karbantartási költségek. A tevékenység területén kerül elszámolásra egy fő munkabére és járulékai. A 2020-as év végén megtörtént az inkubátorház működésének felülvizsgálata, és döntés született a bérleti díjak emeléséről, mely a 2021-es év bevételeinek átlagos 15%-os növekedését eredményezte.
- **Vállalkozás:** A tevékenység eredménye 544 eFt veszteség. Vállalkozási tevékenység a Kft. építőipari tevékenységéből, gépek bérbeadásából, konténeres szállításból, bér munkából, készlet értékesítésből származó bevétele. A tevékenységhez tartozó létszám 3 fő volt, mely többször kiegészült más területen foglalkoztatottakkal. A tevékenységre fordított személyi jellegű kiadások a tavalyi évhez képest közel harmadára csökkentek, a tevékenység eredménye pedig nagyot javult az előző évhez viszonyítva. A hatékony vállalkozói tevékenység gyakorlása a már említett tevékenységi körök átjárhatósága miatt nehézségekbe ütközik, azonban a tapasztalat és a szakmaiság sokszor nagy segítséget nyújtanak az egyéb tevékenységekben jelentkező munkák terén.
- **Inert lerakó:** A tevékenység eredménye 397 eFt veszteség. Ezen a tevékenységen számoljuk el a lerakóba beszállított építési bontási anyagok árjegyzék szerint lerakási díjait. Költségként kerül kimutatásra a telepőr bére és járuléka, a lerakott építési bontási anyagok előkezelési (törési) díjai, valamint a lerakóhely engedélyezési, fenntartási eljárásaival kapcsolatos hatósági díjak.

Összefoglalva:

A Kft. a 2021. évet jelentős nyereséggel zárta. Ahogy az az üzleti év szöveges értékelésében olvasható, a nyereség igen nagy részét képezi a tulajdonossal szemben fennálló kötelezettség elengedése. Örömteli azonban, hogy a kötelezettség elengedés eredményre gyakorolt hatása nélkül is némi nyereséggel zárta volna a Kft. az üzleti évet. Mindez különösen jelentős az ismert gazdasági környezet, és az azt befolyásoló tényezők (közegészségügyi veszélyhelyzet, infláció és egyéb világgazdasági események hatására változó árak) hatásai mellett.

Továbbra is húzó ágazatnak számít a hulladékgazdálkodás, valamint jelentős bevételek származtak a lakásgazdálkodásból, illetve az inkubátorház menedzselése is nyereséget termelt. Jelentős mértékű a városüzemeltetés, valamint az egyéb önkormányzati feladatok vesztesége, azonban a támogatási

keretszerződés alapján járó támogatás díj megemelésének hatása már a Kft. esetében is érezhető volt. A korábbi évekre visszamenőleg rendszeresen veszteséges ágazat átkerülése a Békési Városüzemeltetési és Szolgáltató Nonprofit Kft.-be immáron nem lesz befolyással a Kft. 2022-es gazdasági évének eredményére.

Békés, 2022. május 06.

Nánási László
BKSZ BÉKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
5630 Békés, Verseny u. 4.
Adószám: 23976807-2-04
Nánási László
ügyvezető 402025-50526668-56651014

| Sorszám | Sorjel | Megnevezés | 2021. évi teljesítés összesen (forintban) | 01 VÁROSÜZEMELTETÉS | 02 ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK | 03 HULLADÉKGAZDÁLKODÁS | 04 ÁLTALÁNOS | 05 LAKÁSGAZDÁLKODÁS | 06. GÉPJAVÍTÓ MŰHELY | 07 INKUBÁTORHÁZ | 08 VÁLLALKOZÁS | 09 INERT lerakó |
|---------|--------|---|---|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 01 | 01 | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 262 486 970 | 5 004 328 | 11 508 889 | 136 285 039 | 91 647 | 59 890 243 | 137 031 | 21 132 190 | 20 820 863 | 7 616 740 |
| 02 | 02 | Export értékesítés nettó árbevétele | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 03 | I. | ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 262 486 970 | 5 004 328 | 11 508 889 | 136 285 039 | 91 647 | 59 890 243 | 137 031 | 21 132 190 | 20 820 863 | 7 616 740 |
| 04 | 03 | Saját termelésű készletek állományváltozása | 1 374 311 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 374 311 |
| 05 | 04 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 06 | II. | AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 07 | III. | EGYÉB BEVÉTELEK | 79 798 835 | 39 686 200 | 3 169 828 | 3 134 419 | 33 520 998 | 154 100 | - | 33 280 | 100 002 | 8 |
| 08 | 05 | Anyagköltség | 52 395 538 | 7 670 868 | 7 495 596 | 23 966 338 | 1 547 298 | 2 427 928 | 1 618 724 | 1 364 776 | 4 816 029 | 1 487 981 |
| 09 | 06 | Igénybevett szolgáltatások értéke | 43 870 753 | 1 948 345 | 6 992 107 | 19 457 796 | 4 021 229 | 5 574 251 | 849 740 | 1 476 758 | 1 178 958 | 2 371 569 |
| 10 | 07 | Egyéb szolgáltatások értéke | 4 442 662 | 269 673 | 221 944 | 561 461 | 2 215 127 | 845 528 | 43 007 | - | 74 158 | 211 764 |
| 11 | 09 | Eladott (közvetített) szolgáltatások ért. | 21 299 856 | - | - | 169 840 | 567 233 | 8 725 418 | - | 8 291 845 | 3 545 520 | - |
| 12 | IV. | ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 122 008 809 | 9 888 886 | 14 709 647 | 44 155 435 | 8 350 887 | 17 573 125 | 2 511 471 | 11 133 379 | 9 614 665 | 4 071 314 |
| 13 | 10. | Béreköltség | 145 199 225 | 27 649 715 | 11 876 430 | 42 680 589 | 25 631 761 | 9 760 263 | 8 963 745 | 4 185 049 | 10 319 456 | 4 132 217 |
| 14 | 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetés | 9 344 101 | 1 331 525 | 325 046 | 2 341 628 | 3 009 823 | 582 124 | 539 914 | 644 141 | 436 690 | 133 210 |
| 15 | 12. | Bérráulékok | 813 375 | 77 000 | 5 000 | 188 000 | 543 375 | - | - | - | - | - |
| 16 | V. | SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 155 356 701 | 29 058 240 | 12 206 476 | 45 210 217 | 29 076 584 | 10 342 387 | 9 503 659 | 4 829 190 | 10 756 146 | 4 265 427 |
| 17 | VI. | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 11 359 710 | 1 775 132 | 3 063 927 | 3 711 529 | 630 097 | 306 635 | 326 165 | 883 190 | 126 382 | 536 653 |
| 18 | VII. | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 8 129 627 | 296 151 | 3 | 3 209 166 | 1 955 066 | 1 798 830 | 29 514 | 656 377 | 31 744 | 152 776 |
| 19 | | KIVA | 12 571 681 | 2 416 627 | 758 658 | 3 052 256 | 2 756 481 | 957 830 | 840 174 | 491 672 | 936 082 | 361 901 |
| 20 | A, | ADÓZOTT EREDMÉNY | 34 341 963 | 1 255 492 | - 16 059 994 | 40 080 855 | - 9 156 470 | 29 065 536 | - 13 073 952 | 3 171 662 | - 544 154 | - 397 012 |

BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft.

Felügyelőbizottsága

Kivonat

Kivonat a BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. Felügyelőbizottságának 4/2022. számú határozatából:

BKSZ Békési Kommunális és Szolgáltató Kft. Felügyelőbizottsága a Kft. 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóját, mérlegét és eredmény kimutatását egyhangúan elfogadta és javasolja képviselő testület elé előterjesztésre, jóváhagyásra. A Kft. 2021. évi mérlegének eszköz oldala 132 921 E Ft, forrás oldala összesen 132 921 E Ft, 2021. évben az adózott mérleg szerinti eredmény 34 342 E Ft.

Békés, 2022. május 13.



.....
Vámos Zoltán
Felügyelőbizottság elnöke



.....
Lele Árpád
Felügyelőbizottság tagja



.....
Polgár Zoltán
Felügyelőbizottság tagja



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 Önkormányzata Képviselő-testülete

Békés

Petőfi u. 2.

5630

Tárgy: 2022. évre vonatkozó üzleti terv jóváhagyása

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő-testület!

A következőkben a 2022-es évre vonatkozó üzleti terv olvasható, mely részben a már meghatározottak szerint, részben a jövőhöz igazodó tervek szerint alakult ki.

A 2022. évi üzleti év környezete:

- Szerződéses kötelezettségünk a hulladékgazdálkodással kapcsolatos szolgáltatás javítása, a lakossági panaszok kezelése a szolgáltatás bővítése, a Tappe Hulladékgazdálkodási Kft.-vel kötött vállalkozói szerződés végrehajtása. Továbbá az Önkormányzati feladatként ellátott hulladékgyűjtő edények, és komposztláda kiosztása a lakosság felé a DAREH Bázis Zrt. megbízásából. Ezen feladatok ellátása jelenleg folyamatosnak és biztosítottnak tekinthető.
- A városüzemeltetési feladatok ellátásában változás történt, 2021. július hó 01. napjától a Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Kft. feladatellátásába került a tevékenység. A jövőben, vagyis a 2022-es gazdasági évben így már ezen tevékenység teljes egészében kikerül a Kft. feladat- és hatásköréből.
- Eszközök és gépek tekintetében szükséges új beruházásokat végrehajtani. Jelenlegi gépeink és járműveink állapota nem kielégítő, a géppark átlagosan elöregedettnek mondható. A rendszeresen jelentkező problémák eredményeképp (és a hulladékszállítási feladat folyamatos ellátása érdekében) a tavalyi évben beszerzésre került egy használt hulladékszállító jármű. A Kft. gazdasági és likviditási helyzetét szem előtt tartva szeretnénk a jövőben is hasonló fejlesztő, előre mutató beruházásokat elérni.

A 2022. évi ágazatonkénti üzleti terv a következőkben kerül bemutatásra.

- 1 **Városüzemeltetés** területe a fentebb indokoltak miatt nem releváns.
- 2 **Önkormányzati feladatok:** Azon városi megrendelések tartoznak ide, amelyekkel külön megbízás alapján szerződik a Kft. és az önkormányzat, és amely feladatok elvégzéséhez a BKSZ Kft. személyi állománya szükséges.
- 3 **Hulladékgazdálkodás:** Bevételeként tisztán a Tappe Hulladékgazdálkodási Kft.-től származó bevételt mutatja. Költségek és ráfordítás oldalon ezen ágazathoz közvetlenül köthető munkavállalók állnak. A korábban kimagaslóan nyereséges ágazatot sújtják leginkább az ismert árnövekedések: a fix bevételi oldallal szemben a minimálbér és garantált bérminimum 2022.

januári emelkedése, valamint az üzemanyag árak drasztikus növekedése komoly mértékben csökkentik az ágazat, és ezzel együtt a Kft. eredményességét.

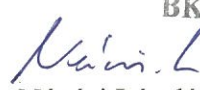
- 4 **Általános:** A tevékenység a korábbi évekhez hasonlóan alakul. Itt kerül kimutatásra az igazgatási területen dolgozó munkavállalók személyi jellegű költségei a feladatokra fel nem osztható ráfordítások (pl. HIPA).
- 5 **Lakásgazdálkodás:** A bevételek a lakásbérleti, valamint helységbérleti díjakból származnak. Az ingatlanokra minden évben, így a 2022-es évben is jelentős ráfordításokat tervezünk karbantartásként, állagmegóvásként alkalmazni. Az ehhez szükséges adminisztrátori és fizikai állományi létszáma 4 fő.
- 6 **Gépjavító műhely (Csabai u.81.):** Kimutatásra kerülnek a gépjavítással és karbantartással foglalkozó munkatársak személyi jellegű ráfordításai, valamint a napi munkához szükséges műhelykészlet, rezszi, anyag. A korábban kilépő 1 fő szerelő munkatársat nem tervezzük pótolni, helyette (a korábban is számtalanszor igénybe vett) külső szerelőműhely szolgáltatását vesszük igénybe.
- 7 **Inkubátorház:** A Kft. bevételeként érkeznek a bérleti díjak, illetve a továbbszámlázott rezszi bevételek. A bevétellel szemben kerül elszámolásra az épület működésével kapcsolatos közüzemi díjak, karbantartási költségek. A tevékenységhez tartozó létszám 1 fő.
- 8 **Vállalkozási tevékenység:** Bevételeként jelenik meg az építőipari tevékenység és a konténeres hulladékszállítás. Ráfordítás oldalon 3 fő munkavállaló bére és járuléka itt kerül elszámolásra. A tevékenység eredménye nagyban függ attól, hogy milyen jövedelmezőségű vállalkozási szerződést tudunk kötni.
- 9 **Inert lerakó:** Az építőipari törmelékeket befogadó telephely nyitva tartását 1 fő munkavállalóval látjuk el.

A tevékenységeket tartalmazó tervezett eredmény főkönyvi szám szintű adatokat tartalmaz számításokkal alátámasztva, vagy az előző évi tapasztalt adatokat átvéve.

A Kft 2022. évi üzleti terve 1.523 EFt üzemi/üzleti eredményt tartalmaz. A korábbi években veszteséges ágazat, a városüzemeltetés kikerülése a tevékenységből, és egy pozitív vállalkozási tevékenység, valamint a lakásgazdálkodás és inkubátorház bevételeinek növekedése alapján várható a minimálisan pozitív eredmény, melyet a mellékelt üzleti tervben feltüntettünk. Elmondható azonban, hogy a növekvő alapanyag árak, energiaárak, és az egyre jobban érzékelhető gazdasági nehézségek hatására nagyon nehéz dolga van cégünknek bármiféle jövőbeni terv pontos meghatározásával kapcsolatban.

Melléklet: ágazatonkénti eredmény kimutatás (üzleti terv)

Békés, 2022. május 06.


BKSZ BEKÉSI KOMMUNÁLIS
ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
5630 Békés, Verseny u. 4.
Nánási László Adószám: 23976807-2-04
ügyvezető Bsz.: 10402025-50526668-56651014

BKSZ Kft 2022. évi üzleti terve

| Sorszám | Sorjel | Megnevezés | 2021 évi teljesítés összesen (forintban) | 2022 évi üzleti terv összesen (EFT) | | 02 Önkormányzati feladatok | 03 HULLADÉKGAZDÁLKODÁS | 04 ÁLTALÁNOS | 05 LAKÁSGAZDÁLKODÁS | 06. GÉPIAVÍTÓ MŰHELY | 07 INKUBÁTORHÁZ | 08 VÁLLALKOZÁS | 09 INERT LERAKÓ |
|---------|--------|---|--|-------------------------------------|----------------|----------------------------|------------------------|-----------------|---------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | Munkajogi létszám/Létszámterv | 45 | | 33 | 1 | 14 | 7 | 4 | 2 | 1 | 3 | 1 |
| 01 | 01 | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 262 486 970 | | 256 950 | 7 000 | 137 500 | | 61 000 | - | 21 350 | 21 500 | 8 600 |
| 02 | 02 | Export értékesítés nettó árbevétele | - | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 03 | I. | ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 262 486 970 | | 256 950 | 7 000 | 137 500 | - | 61 000 | - | 21 350 | 21 500 | 8 600 |
| 04 | 03 | Saját termelésű készletek állományváltozása | 1 374 311 | | 800 | | - | - | - | - | - | - | 800 |
| 05 | 04 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | - | | - | | - | - | - | - | - | - | - |
| 06 | II. | AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK | - | | 800 | - | - | - | - | - | - | - | 800 |
| 07 | III. | EGYÉB BEVÉTELEK | 79 798 835 | | 4 150 | 2 000 | 2 000 | - | - | - | 100 | 50 | - |
| 09 | 05 | Anyagköltség | 52 395 538 | | 50 900 | 1 300 | 35 000 | 1 650 | 2 500 | 2 100 | 2 150 | 5 100 | 1 100 |
| 10 | 06 | Igénybevett szolgáltatások értéke | 43 870 753 | | 36 950 | 750 | 22 000 | 4 250 | 3 500 | 2 000 | 1 650 | 850 | 1 950 |
| 11 | 07 | Egyéb szolgáltatás | 4 442 662 | | 5 510 | 600 | 700 | 2 500 | 1 000 | 100 | 150 | 300 | 160 |
| 12 | 08 | Eladott árúk beszerzési értéke | - | | - | | - | - | - | - | - | - | - |
| 13 | 09 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 21 299 856 | | 19 350 | 150 | 550 | 450 | 8 500 | - | 8 500 | 1 200 | - |
| 14 | IV. | ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 122 008 809 | | 112 710 | 2 800 | 58 250 | 8 850 | 15 500 | 4 200 | 12 450 | 7 450 | 3 210 |
| 15 | 10. | Béreköltség | 145 199 225 | | 112 250 | 3 500 | 50 000 | 26 000 | 10 000 | 6 750 | 3 000 | 9 000 | 4 000 |
| 16 | 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetés | 9 344 101 | | 8 799 | 50 | 2 500 | 2 500 | 1 650 | 550 | 790 | 609 | 150 |
| 17 | 12. | Bérjárulékok/ EF közteher | 813 375 | | 96 | - | 80 | - | - | - | 16 | - | - |
| 18 | 13. | KIVA | 12 571 681 | | 12 348 | 385 | 5 500 | 2 860 | 1 100 | 743 | 330 | 990 | 440 |
| 19 | V. | SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 155 356 701 | | 133 493 | 3 935 | 58 080 | 31 360 | 12 750 | 8 043 | 4 136 | 10 599 | 4 590 |
| 20 | VI. | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 11 359 710 | | 8 610 | 2 450 | 3 000 | 500 | 500 | 510 | 850 | 250 | 550 |
| 21 | VII. | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 8 129 627 | | 5 565 | - | 280 | 2 000 | 2 000 | 35 | 650 | 400 | 200 |
| 22 | A, | ÜZEMI (ÜZLETI) EREDMÉNY | 34 341 963 | | 1 523 | - 185 | 19 890 | - 42 710 | 30 250 | - 12 788 | 3 364 | 2 851 | 50 |