

**BÉKÉS MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
TERÜLETFEJLESZTÉSI OSZTÁLY

5601 Békéscsaba, Derkovits sor 2., Pf.: 118  
Telefon: 66/ 441-141/137      Telefax: 66/540-640

**Előterjesztés**  
**Békés Megye Képviselő-testülete 2011. június 24-i ülésére**

**Tárgy: Tájékoztató a Békés Megyei Önkormányzati kisebbségi résztulajdonnal rendelkező gazdasági társaságok 2010. évi gazdálkodásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Előterjesztésünkben azoknak a gazdálkodó szervezeteknek a 2010. évi tevékenységéről kívánunk tájékoztatás adni, melyekben önkormányzatunk kisebbségi résztulajdonnal rendelkezik, ezek a Békés Megyei Vízművek Zrt., a Gyulai Várfürdő Kft., a Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt., a Dél-Kelet Magyarországi Iroda Nonprofit Kft., valamint a Békés Megyei Temetkezési Szolgáltató Kft.

**I. Békés Megyei Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

Békés Megye Önkormányzata a Békés Megyei Vízművek Zrt. (a továbbiakban: Vízművek Zrt.) alaptőke emeléséhez a 257/2009. (X. 9.) KT. számú határozat alapján 72.000 db részvény vásárlásával járult hozzá. Mindezek alapján a Békés Megyei Önkormányzat a korábbi 71.036 E Ft-os tulajdoni hányadával együtt – 2010. december 31-i állapotnak megfelelően – 28,36 %-os üzletrésszel rendelkezik, melynek névértéke a törzsbetét összege szerint 1.079.036 E Ft.

A Vízművek Zrt. Igazgatósága a társaság 2011. évi rendes közgyűlését 2011. május 30-án tartotta. A közgyűlésen az első napirendi pontok között előterjesztésre került a társaság 2010. évi üzleti jelentése, valamint a 2010. évi mérleg és eredmény-kimutatása.

A Vízművek Zrt. beszámolóját a társaság független könyvvizsgálója hitelesítő záradékkal látta el. A Vízművek Zrt. közgyűlése a társaság 2010. évi üzleti jelentését, éves beszámolóját, a Felügyelő Bizottság jelentését, valamint a könyvvizsgálói jelentést jóváhagyta és elfogadta. (A beszámoló részét képező mérleg és eredmény-kimutatás az előterjesztés 1. számú melléklete.)

A Vízművek Zrt. 2010. évi gazdálkodására jellemző főbb adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2009.12.31. (tény)	2010.12.31. (tény)
mérlegfőösszeg	6 398 348	11 261 188
saját tőke	3 273 804	5 171 899
jegyzett tőke	2 295 090	3 797 444
adózás előtti eredmény	-289 296	470 811
mérleg szerinti eredmény	-297 191	395 742

(forrás: 2010. évi beszámoló)

A 2010. évben kiemelt hangsúlyt kapott az egyre inkább előtérbe kerülő minőség alakulásának értékelése, különös tekintettel a Dél-alföldi Ivóvízminőség Javító Programra, és az ehhez szorosan kapcsolódó Aradi vízátvezetésre, melynek megvalósításában hatékonyan előremutatónak lehet minősíteni az elmúlt évet. Jelentős feladatot rótt a társaságra a 2009. októberi rendkívüli közgyűlésen hozott döntés alapján az önkormányzati és társasági vagyon elkülönítése, a társaság könyveiben nyilvántartott önkormányzati tulajdonú közművagyon kiadásának végrehajtása. A tulajdonosok közül 20 településnél zajlott le közművagyonának vagyonkezelésbe vétele.

A Vízművek Zrt. pénzügyi egyensúlyának fenntartása prioritást kapott az elmúlt évben, melynek oka a rendkívül csapadékos időjárásnak köszönhető drasztikus mértékű ivóvíz-értékesítés visszaesés, illetve a jelentősen megnövekedett elvezetett, tisztított szennyvízmennyiség. A természetes mutatók csökkenését a fogyasztói közeg fizetési fegyelmeinek, illetve készségének romlása is kísérte. Az elmúlt években ért negatív fogyasztásváltozások olyan nagyságrendűek voltak, hogy ezek kivédése csak nagyon összetett intézkedések eredményeként valósulhatott meg, pl. szigorú létszámgazdálkodás, anyag-és energiaköltségekkel való takarékoskodás.

A cég likviditási helyzete az év utolsó negyedében nem alakult kedvezően. Záró állományként 50 millió Ft-os folyószámlahitelt terveztek a 2010. évre, ezzel szemben ez az összeg év végére meghaladta a 153 millió Ft-ot. Ennek fő oka, hogy a folyamatban lévő építőipari és egyéb vállalkozási munkák finanszírozási szükséglete megnövekedett és lekötötte a szabad likvid eszközök nagy részét. A bankszámlák egyenlege összességében pozitív volt (1.595 millió Ft), mivel az ivóvízminőség javító programban való részvétel érdekében a Vízművek Zrt. rendelkezésére bocsájtott, kötött felhasználású pénzeszeget nem vonta be a napi működés finanszírozásába.

A 2010. évben 876 millió Ft értékben történtek aktiválások a társaságnál. Összességében a Vízművek Zrt. pénzügyi, vagyoni pozíciója jónak minősíthető. Az előző évi 6,4 milliárd Ft értékű mérlegfőösszeghez képest a 2010. évi mérlegfőösszeg 11,3 milliárd Ft. A Zrt. 2010. évi adózás előtti eredménye az előző évi, negatív összegű eredményhez képest, 470.811 E Ft lett. A 2010. évi mérleg szerinti eredménye 395.742 E Ft, melyet a cég 5.171.899 E Ft összegű saját tőkéjén belül az eredménytartalék soron helyeznek el.

A tulajdonosokkal egyetértésben meghozott fontos döntések, a Vízművek Zrt. rendezett belső viszonyai és a 2010. évben végrehajtott tőkeemelés mind a stabil működés lehetőségét biztosítják a Vízművek Zrt. számára. Az 1,5 milliárd forint értékben megvalósult tőkeemelés összege elkülönített számlára került, amely a 2010. évben 90 M Ft kamatot eredményezett. A befektetés az aradi vízátvezetés projekt forrásait alapozza meg.

A Vízművek Zrt. 2011. évi üzleti tervét az alábbi lényeges szempontok mentén alakította ki:

1. Alapvető feladat a Társaság eszközeinek technológiai fejlesztése,
2. A víz- és csatornadíjak képzését meghatározó Díjképzési Szabályzat felülvizsgálata,
3. Az önkormányzatok víziközmű beruházásainak aktív támogatása,
4. Üzleti alapú expanzió elindítása.

A Vízművek Zrt. 2010. évi gazdálkodásával, valamint 2011. évi üzleti tervével kapcsolatos dokumentumok azok terjedelmére való tekintettel nem kerültek teljes mértékben csatolásra, a további mellékletek a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal Területfejlesztési Osztályán megtekinthetők.

A Vízművek Zrt. 2010. évben 3 közgyűlést tartott. A 2010. évi rendes közgyűlése 2010.05.29-én volt, rendkívüli közgyűlések 2010.01.18-án és 2010.12.16-án voltak.

A januári rendkívüli közgyűlésen a főbb napirendi pontok a 2009. évi CXXII. számú, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló törvény rendelkezéseinek megfelelően az Igazgatóság, valamint a Felügyelő Bizottsági létszámának meghatározásáról szóltak.

A májusi rendes közgyűlésen döntés született többek közt a társaság 2009. évi beszámolójának, valamint a 2010. évi üzleti tervének elfogadásáról, igazgatósági, felügyelő bizottsági tagok, könyvvizsgáló megbízási díjának megállapításáról, valamint az Önköltség-számítási Szabályzat és az Alapszabály módosításáról.

A decemberi rendkívüli közgyűlésen fő napirendi pont a társaság Igazgatósága, illetve Felügyelő Bizottsága tagszámának rendezése volt. Békés Megye Képviselő-testülete a társaság Igazgatóságába Dr. Balázs Istvánt, Felügyelő Bizottságába Gajda Mihályt delegálta. A közgyűlésen a személyi változások tekintetében sor került a társaság Alapszabályának módosítására, valamint szó volt az aradi vízáradással kapcsolatos projektről, a közösen létrehozandó gazdasági társaságról, és a rendszer-független eszközök státuszának rendezéséről.

## II. Gyulai Várfürdő Korlátolt Felelősségű Társaság

A Gyulai Várfürdő Korlátolt Felelősségű Társaságban (a továbbiakban: Várfürdő Kft.) a Békés Megyei Önkormányzat kisebbségi résztulajdonnal, 2,69 %-os üzletrésszel rendelkezik, az üzletrész névértéke, a törzsbetét összege szerint 40.000 E Ft.

A Várfürdő Kft. 2011. május 9-i taggyűlésén elfogadásra került a társaság 2010. évi gazdálkodásról szóló éves beszámoló és a 2011. évi üzleti terv. A mérleg „A” változat szerint készült, az ún. mérlegszerű elrendezéssel. Az eredmény-kimutatás összköltség eljárással, „A” változat szerint történt, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel. (A beszámoló részét képező mérleg és eredmény-kimutatás az előterjesztés 2. számú melléklete.)

A Várfürdő Kft. beszámolóját a társaság független könyvvizsgálója hitelesítő záradékkal látta el.

A 2010. évi gazdálkodás főbb adatai az alábbi táblázat szerint alakultak:

(adatok eFt-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>2009.12.31. (tény)</b>	<b>2010.12.31. (tény)</b>
Értékesítés nettó árbevétele	861.458	747.677
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	63.906	-8.959
Mérleg szerinti eredmény	11.773	-41.477
Jegyzett tőke	1.486.730	1.486.730
Saját tőke	1.908.794	1.868.537
Mérleg Eszköz/Forrás összege	3.001.778	2.819.778

(forrás: 2010. évi egyszerűsített éves beszámoló)

A beszámoló mérlegére vonatkozó megállapítások:

A befektetett eszközök összesen értéke 2.754.086 E Ft, amely az előző évhez képest 89.143 E Ft-tal csökkent. A legjelentősebb beruházás a 2010. évben a „Gyulai Várfürdő fejlesztése 2009.” kiemelt projekt megvalósítása volt. A befejezetlen beruházások nyitó állományából a korábbi, „Gyulai Várfürdő Egészségturizmus Fejlesztési Projekt III.” címmel benyújtott pályázathoz kapcsolódó, összesen 49.329 E Ft összegű tételek – a tulajdonos új pályázaton való részvételre vonatkozó döntése következtében – feleslegessé váltak, ezért terven felüli értékcsökkenésüként leírásra kerültek. A beruházások, felújítások 2010. évi értéke 109.043 E Ft, amely az előző évi értékénél 3,45 %-kal magasabb.

A forgóeszközök tekintetében jelentős csökkenés figyelhető meg az előző évhez képest. A készletek értéke 3.056 E Ft-tal, a követelések értéke 42.004 E Ft-tal, a pénzeszközök állománya 44.391 E Ft-tal alacsonyabb a 2009. évihez viszonyítva.

A saját tőke összege a 2010. évben – változatlan jegyzett tőke és tőketartalék mellett – 1.868.537 E Ft, amely 40.257 E Ft-tal alacsonyabb az előző évinél. Az eredménytartalék értéke – a 2009. évi mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezése, valamint az előző évek eredményét érintő önrevízió elszámolása az eredménytartalékkal szemben eredményeképpen – 374.533 E Ft-ra növekedett.

A kötelezettségek összege a 2010. évben 357.739 E Ft, amely 79.616 E Ft-tal kevesebb az előző évinél. A hosszú lejáratú kötelezettségek az igénybe vett fejlesztési hitelek 2011-től esedékes összegeit, míg a rövid lejáratú hitelek sora ugyanezen hitelek 2010-ben esedékes összegeit tartalmazza. Ezek a hitelek a hullámmedence építéséhez, a közmű- és gépház rekonstrukcióhoz és a Széchenyi-terv keretében megvalósult fejlesztésekhez kerültek felvételre. A beruházási hitelek lejáratára 2013., illetve 2016. év. A rövid lejáratú hitelek, kölcsönök éven belüli esedékes összege 62.041 E Ft.

A passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként került kimutatásra a fejlesztési támogatás bevételként még el nem számolt összege, amely 581.176 E Ft-ot jelent. A költségek passzív időbeli elhatárolása 12.326 E Ft.

Eredmény-kimutatásra vonatkozó megállapítások:

A Várfürdő Kft. 2010. évi értékesítésének nettó árbevétele 747.677 E Ft, amely az előző évhez képest 113.781 E Ft-tal csökkent. A fürdőszolgáltatás árbevétele 530.464 E Ft, a gyógyászat bevétele 167.700 E Ft, valamint bérleti díjak bevételeiből 37.974 E Ft származott.

Az anyagjellegű ráfordítások a 2009. évihez képest 11,53 %-kal, 35.247 E Ft-tal, a személyi jellegű ráfordítások 44.480 E Ft-tal csökkentek. Az egyéb ráfordítások tekintetében azonban jelentős növekedés tapasztalható az előző évhez viszonyítva.

Mindezek alapján az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye -8.959 E Ft, amely az előző évhez képest nagy mértékű csökkenést jelent. A pénzügyi műveletek eredménye -25.484 E Ft, valamint a rendkívüli eredmény -7.034 E Ft, melyek figyelembevételével a társaság adózás előtti eredménye a 2010. évben -41.477 E Ft.

A Várfürdő Kft. a 2010. üzleti évét -41.477 E Ft mérleg szerinti eredménnyel (veszteséggel) zárta, a 2009. évi 11.773 E Ft nyereséggel szemben.

A Várfürdő Kft. 2010. évi gazdálkodásával, valamint a 2011. évi üzleti tervével kapcsolatos dokumentumok azok terjedelmére való tekintettel nem kerültek teljes mértékben csatolásra, a további mellékletek a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal Területfejlesztési Osztályán megtekinthetők.

A Várfürdő Kft. 2010. évben 7 taggyűlést tartott; 2010.02.01-én, 2010.03.16-án, 2010.03.31-én, 2010.05.13-án, 2010.05.27-én, 2010.07.06-án, valamint 2010.12.01-én.

A taggyűléseken döntés született többek közt a társaság 2009. év beszámolójának, valamint a 2010. évi üzleti tervének elfogadásáról, Kovacsics Imre, a Gyulai Várfürdő Kft. ügyvezetői megbízási szerződésének módosításáról és szakmai igazgatói megbízási szerződéséről. A taggyűlés többször tárgyalta a „Gyulai Várfürdő fejlesztése 2009.” kiemelt projekttel kapcsolatos ügyeket.

Kovacsics Imre írásban kérte ügyvezetői, szakmai igazgatói szerződéseinek közös megegyezéssel történő megszüntetését, egyéb elfoglaltságaira hivatkozva. 2011. január 27. napjától 2012. január 31. napjáig a Várfürdő Kft. ügyvezetői feladatainak ellátására Boros László Attila, korábbi általános igazgató került megválasztásra.

Az új ügyvezető 2011. évi üzemeltetési, gazdálkodási és fejlesztési koncepciója az alábbi tervezési irányokból, célokból indul ki:

- A legfontosabb rövid távú cél a Társaság pénzügyi stabilizálása, a folyamatos és biztonságos üzemeltetés feltételeinek biztosítása, a költségeknek a tényleges bevételekhez történő szigorú igazítása.
- A fürdő menedzsmentjét lehetőleg helyi szakemberek alkossák, beszerzéseit lehetőségei szerint helyi vagy környékbeli beszállítókkal, szolgáltatókkal bonyolítsa.
- A fürdő versenyképességét azonnali kisléptékű intézkedésekkel rövid távon, közép távon pedig jelentős vonzerő növelő lépésekkel, azok előkészítésével javítani kell. Ennek keretében már 2011-ben növelni kell a meglévő szolgáltatások ár-érték arányát, párhuzamosan új szolgáltatásokat kell elindítani, és lépéseket kell tenni a „több lábbon állás” érdekében.
- Továbbra is elvitathatatlan prioritást élvez a „Gyulai Várfürdő fejlesztése 2009.” projekt az új családi élményfürdő megépítésével, amely a szezonális kitétségek drasztikus csökkentésével évtizedekre meghatározza a fürdő és a város turisztikai arculatát.

### III. Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság (a továbbiakban: DRF Zrt.) jegyzett tőkéje 1.296.165 E Ft, melyből a Békés Megyei Önkormányzat 5.643 db 1.000 Ft/db névértékű részvénye 0,43536 % tulajdoni hányadot képvisel. A DRF Zrt. 2011. április 27-i közgyűlésén elfogadásra került a társaság 2010. évi gazdálkodásról szóló éves beszámoló és a 2011. évi üzleti terv. A DRF Zrt. a mérleg és eredménykimutatás „A” változatát alkalmazta, az eredménykimutatás elkészítéséhez az összköltség-eljárás módszerét választotta.

A DRF Zrt. 2010. évi mérlege és eredménykimutatása az előterjesztés 3. számú melléklete. A DRF Zrt. gazdálkodásával kapcsolatos további dokumentumok azok terjedelmére való tekintettel nem kerültek teljes mértékben csatolásra, megtekinthetők a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal Területfejlesztési Osztályán.

A DRF Zrt. beszámolóját a társaság független könyvvizsgálója hitelesítő záradékkal látta el.

A DRF Zrt. 2010. évi gazdálkodására jellemző főbb adatokat az alábbi táblázat tartalmazza:

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2009.12.31. (tény)	2010.12.31. (tény)
Értékesítés nettó árbevétele	70.031	31.530
Egyéb bevételek	74.878	13.147
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-29.531	-133.743
Mérleg szerinti eredmény	9.934	-196.661
Jegyzett tőke	1.296.165	1.296.165
Saját tőke	1.306.586	1.306.647
Mérleg Eszköz/Forrás összege	1.452.457	1.047.138

(forrás: 2010. évi éves beszámoló)

A társaságnál 2010. decemberében történt vezetéváltáskor az alábbi állapot volt jellemző a DRF Zrt-re, illetve leányvállalataira:

- Veszteséges tőkeügyletek nagy száma
- Előnytelenül megkötött, gyakorlatilag szállítói finanszírozást megtestesítő szerződések
- Leányvállalatok inaktivitása, illetve veszteséges működése
- Hitelkihelyezések alacsony szintje
- A térség gazdasági szereplőitől, tudásközpontjaitól, társadalmi szervezeteitől való elszigeteltség, ismeretlenség.

A DRF Zrt. üzemi eredménye évek óta negatív volt, melyet csak néhány, nyereségesnek bizonyuló tőkebefektetés értékesítésével tudott kompenzálni. A befektetések egy része régebbi döntésen alapul, másik része azonban - mely értéket tekintve is jelentős: a teljes kihelyezett állomány 51,81 %-a - 2009., illetve a 2010. üzleti évben került kihelyezésre. Az állomány közel egy negyed része kilátástalan üzleti helyzetben van, az értékvesztés leírására azonban eddig nem került sor. Tovább növeli ezen értéket a vevőkövetelések tekintetében elszámolandó értékvesztés, ahol a tartozás ideje meghaladja a 240 napot, a követelések kiegyenlítésének esélye minimális.

Erősséget jelent, hogy a társaság rendelkezik még likvid forrásokkal, mely alapot adhat a jövőbeli tőkeügyletek megkötésére. Ezen állomány növelhető a jelenleg meglévő részesedések pozícióváltásával. Előzetes felmérés alapján elmondható, hogy a régióban működő önkormányzatok, LEADER csoportok, kistérségi szervezetek, kereskedelmi és iparkamarák hajlandóságot mutatnak a jövőben történő együttműködésekre, akár konzorciumi formában is. Terhet jelent azonban, hogy a társaság ismertsége alacsony szintű. Ezen folyamatos tárgyalásokkal, nagyobb közösségek előtt történő bemutatkozó előadások megtartásával lehet javítani.

Megtörtént a leányvállalatok tevékenységének értékelése. Az üzemi szintű költségek csökkentésére folyamatban van a három leánycég (Alföld Projekt Kft., Alföld-ingatlan Kft., Dutireg Nonprofit Kft.) összeolvadásának előkészítése, valamint az Alföld-Factoring Zrt. székhelyének Szegedre költöztetése, a meglévő humán erőforrás állomány drasztikus leépítése. A korábban veszteségesen működő cégek egyetlen work-out cégben egyesülnek. A befektetések tekintetében megtörtént az értékvesztések elszámolása.

A DRF Zrt. 2011. évre tervezett főbb tevékenységei:

- K+F+I tanácsadással és stratégiai partnerekkel szorosan együttműködve az innovatív regionális és kistérségi törekvések támogatása,
- A régió felsőoktatási intézményeivel kialakított partneri együttműködést bővítve részvétel újabb projektek generálásában, megvalósításában konzorciumi résztvevőként,
- Pályázatírói tevékenység kihangsúlyozása, ezen tevékenység fókuszba állítása,
- Vállalati tanácsadás – DAOP-1.1.2 pályázat kapcsán (a pályázat elbírálás alatt),
- Hitelügyletek tanácsadói díjának növelése, támogatásmegelőlegező kölcsönök kihelyezésével közvetítói provízió emelése, Széchenyi kártyák közvetítése révén elérhető jutalékmaximalizálás,
- Tanulmányok készítése, szakértői feladatok ellátása, projekttervezési feladatok megvalósítása,
- Tőkebefektetési, pályázatmenedzselési, hitelezési területek további erősítése.

A DRF Zrt. 2010. évben 4 közgyűlést tartott; 2010.01.29-én, 2010.04.06-án, 2010.07.23-án, 2010.12.10-én. A közgyűléseken döntés született többek közt a Felügyelő Bizottság összetételéről, szabályzatok módosításáról, valamint az előző év beszámolójának, 2010. évi üzleti tervének elfogadásáról. A decemberi rendkívüli közgyűlésen döntés született arra vonatkozóan, hogy Kovács Zoltán vezérigazgatói szerződése 2010. december 17. napjával – közös megegyezéssel – megszűntetésre kerül, a vezérigazgatói feladatok ellátására határozatlan időtartamra Dr. Dobó László Géza került megválasztásra.

#### IV. Dél-Kelet Magyarországi Iroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Békés Megye Képviselő-testülete 398/2008. (XII.12.) KT. számú határozatában döntött a Dél-kelet Magyarországi Megyék és Megyei Jogú Városok Brüsszeli Érdekképviselési és Információs Irodájának létrehozásáról.

2009. augusztus 19-én, a Békés Megyei Önkormányzat, Bács-Kiskun Megye Önkormányzata, Csongrád Megye Önkormányzata, Békéscsaba Megyei Jogú Város Önkormányzata és Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata egyenlő arányú résztulajdonával (20%), 500.000 Ft jegyzett tőkével megalakult a Dél-Kelet Magyarországi Iroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Nonprofit Kft.).

A Nonprofit Kft. 2010. évi mérlege és eredménykimutatása az előterjesztés 4. számú melléklete.

A Nonprofit Kft. gazdálkodásával kapcsolatos további dokumentumok azok terjedelmére való tekintettel nem kerültek teljes mértékben csatolásra, megtekinthetők a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal Területfejlesztési Osztályán.

A Nonprofit Kft. 2010. évi, tárgyévi eredmény-kimutatásának legfőbb adatai a következőképpen alakultak:

(adatok eFt-ban)	
Megnevezés	2010. 12. 31. (tény)
Összes bevétel	28.118
Összes ráfordítás	28.118
Adózás előtti eredmény	0
Tárgyévi közhasznú tevékenységből származó eredmény:	0
Mérleg főösszeg	22.016

(forrás: 2010. évi egyszerűsített éves beszámoló)

A Nonprofit Kft. eszközeinek és forrásainak mérlegfőösszege a tárgyévben 22.016 E Ft volt. Az eszközcsoporton belül a befektetett eszközök értéke 21.194 E Ft, míg az aktív időbeli elhatárolások értéke 333 E Ft volt. A forgóeszközök értékéből 3.687 E Ft a követelések, 17.507 E Ft a társaság pénzeszközeinek értéke. A Nonprofit Kft. 21.516 E Ft passzív időbeli elhatárolást könyvelt, melyből 9 E Ft a 2010. évet terhelő 2011. évben kifizetett kiadások összege, míg 21.507 E Ft a 2010. évben fel nem használt alapítói támogatások következő évre elhatárolt összege.

A Nonprofit Kft. 2010. évi összes 28.118 E Ft összes bevételéből 27.892 E Ft az alapítóktól kapott támogatások összege, míg 226 E Ft az egyéb bevételek, mint jóváírt banki kamat, árfolyamnyereség és kerekítési különbözet összege.

A Nonprofit Kft. 2010. évi összes ráfordításából legjelentősebb, 24.179 E Ft az anyagjellegű ráfordítások összege, melyből 17.049 E Ft a Brüsszelben lévő iroda és lakás bérleti díja. A személyi jellegű ráfordítások összege 3.662 E Ft, az értékcsökkenési leírás összege 229 E Ft, valamint az egyéb ráfordítások összege 2 E Ft.

A Nonprofit Kft. 2010. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, bevételei és költségei a közhasznú tevékenységéhez kapcsolódnak.

2011. április 26. napjától 2011. december 31. napjáig terjedő időtartamra a taggyűlés által dr. Stelli-Kisné dr. Sulyok Szilvia került új ügyvezetőnek megválasztásra.

## V. Békés Megyei Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

A Békés Megyei Temetkezési Vállalat átalakulására vonatkozó bejegyzési kérelem alapján a Békés Megyei Bíróság Cégbírósága 2009. augusztus 31.-vel jegyezte be a Békés Megyei Temetkezési Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság működését.

A Békés Megyei Temetkezési Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Temetkezési Kft.) többségi tulajdonosa Békéscsaba Megyei Jogú Város Önkormányzata, a Békés Megyei Önkormányzat 35 %-os üzletrésszel rendelkezik (az üzletrész névértéke, a törzsbetét összege szerint 2.170 E Ft).

A Temetkezési Kft. elkészítette a 2010. üzleti évről szóló egyszerűsített éves beszámolóját (továbbiakban: beszámoló). A beszámoló részét képező mérleg és eredménykimutatás az előterjesztés 5. számú melléklete.

A Temetkezési Kft. 2010. évi gazdálkodásával, valamint 2011. évi üzleti tervével kapcsolatos dokumentumok azok terjedelmére való tekintettel nem kerültek teljes mértékben csatolásra, a további mellékletek a Békés Megyei Önkormányzati Hivatal Területfejlesztési Osztályán megtekinthetők.

A Temetkezési Kft. független könyvvizsgálója a beszámolót hitelesítő záradékkal látta el.

A Temetkezési Kft. 2010. évi gazdálkodására jellemző legfőbb adatok az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2009.12.31. (tény)	2010.12.31. (tény)
Értékesítés nettó árbevétele	23.178	67.117
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-222	61
Mérleg szerinti eredmény	115	20
Jegyzett tőke	6.200	6.200
Saját tőke	20.456	13.598
Mérleg Eszköz/Forrás összege	35.909	26.786

(forrás 2010. évi egyszerűsített éves beszámoló)

A Temetkezési Kft. tevékenysége során kizárólag belföldi értékesítést végzett.

A vállalkozás tevékenységét vizsgálva megállapítható, hogy a 2009. évi 470 temetéssel szemben a 2010. évben megyei szinten a temetésszám összesen 530 lett. Ez a 60 temetés az előző évi temetésszámhoz viszonyítva 13 %-os növekedést mutat. A temetések száma Battonyán és Békéscsabán csökkent, a nagyobb mértékű növekedés mind a Kevermes-Kunágota-Lőkősháza, mind az Okány-Zsadány-Biharugra térségben látható. Békéscsabán az ösztemetések száma minimálisan emelkedett, de a településen a szolgáltató vállalkozások közötti arány nagymértékben módosult a temetőt is üzemeltető gazdasági társaság javára, mivel az üzemeltetéssel összefüggésben előnyösebb helyzetben van.

A 2010. évi összárbevétel a 2009. évi bevételekhez viszonyítva 5.146 E Ft-tal növekedett. Ennek legnagyobb részét a temetésszolgáltatásnál - a temetések számának emelkedésével arányos árbevétel növekedéssel - realizálta a társaság.

Az egy temetésre jutó átlagárbevétel 105 E Ft-ban állapítható meg, amely azonban nem mutat valós képet, mivel a magas talajvízszint és a sok csapadék miatt nagyon megnövekedett a hamvasztások, illetve a hamvasztásos temetések aránya, ahol az árbevétel akár 50 E Ft-tal is kevesebb lehet a koporsós temetés árbevételénél.

Temetőüzemeltetési szerződése a Temetkezési Kft.-nek továbbra is Kevermes, Kunágota, Okány, Telekgerendás településeken van.



A költségek megoszlási aránya az előző évhez viszonyítva közel azonos szinten áll.

Az anyagjellegű ráfordítások 2010. évi értéke 34.318 E Ft, a személyi jellegű ráfordítások értéke 31.478 E Ft, az értékcsökkenési leírás 1.487 E Ft volt. Ez évben szükségessé vált a működés alapvető feltételének számító halottszállító gépkocsipark bővítése, valamint a halott hűtő elhelyezésének megoldása, amelyek többlet költséggént jelentkeztek.

Rendkívüli ráfordításként került elszámolásra az Országos Egyesület a Mosolyért Közhasznú Egyesület, valamint a Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrum Okányi Intézetének javára összesen 137 E Ft összegben nyújtott támogatás.

Az eredménykimutatás adataiból – amelynél a fentiek értelmében a bázisidőszak tételei nem a teljes év teljesítményét tartalmazzák – megállapítható, hogy a Temetkezési Kft. a 2010-es évet 48 E Ft-os nyereséggel (adózás előtti eredménnyel) zárta, melyből az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye 61 E Ft nyereség, ezt módosítja a pénzügyi műveletek 167 E Ft-os nyeresége és a rendkívüli tételek 180 E Ft-os vesztesége. Társasági adófizetési kötelezettség 28 E Ft, így a Temetkezési Kft. 2010. évi adózott eredménye, mely azonos a mérleg szerinti eredménnyel 20 E Ft.

A Temetkezési Kft. a 2011. évi üzleti tervében az alábbi célkitűzéseket fogalmazta meg:

- A békéscsabai temetkezési szolgáltatók közül a piaci vezető szerep visszaszerzése,
- Új önkormányzati köztemető megnyitása,
- Új központi raktár, garázs, iroda kialakítása,
- Magasabb színvonalú szolgáltatás nyújtása, fejlesztések.

A Temetkezési Kft. a 2010. évben 2 taggyűlést tartott; 2010.03.19-én és 2010.05.31-én.

A taggyűléseken döntés született a Temetkezési Kft. társasági szerződésének módosításáról két telephely törlése, valamint három új telephely feltüntetése tekintetében, elfogadásra került a társaság 2009. évi beszámolója, 2010. évi üzleti terve.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és döntsön a határozati javaslatok elfogadásáról.

## **I. Határozati javaslat:**

Békés Megye Képviselő-testülete a Békés Megyei Vízművek Zrt. 2010. évi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást tudomásul veszi, miszerint a gazdasági társaság 2010. évi beszámolóját 11.261.188 E Ft mérlegfőösszeggel, 5.171.899 E Ft saját tőkével, 365.033 E Ft üzemi (üzleti) tevékenység eredménnyel, 470.811 E Ft adózás előtti eredménnyel, 395.742 E Ft mérleg szerinti eredménnyel a közgyűlés elfogadta.

Felelős: Borné dr. Stefkovics Valéria mb. osztályvezető

## **II. Határozati javaslat:**

Békés Megye Képviselő-testülete a Gyulai Várfürdő Kft. 2010. évi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást tudomásul veszi, miszerint a gazdasági társaság 2010. évi beszámolóját 2.819.778 E Ft mérlegfőösszeggel, 1.868.537 E Ft saját tőkével, 41.477 E Ft negatív adózás előtti eredménnyel, 41.477 E Ft negatív mérleg szerinti eredménnyel a taggyűlés elfogadta.

Felelős: Borné dr. Stefkovics Valéria mb. osztályvezető

### **III. Határozati javaslat:**

Békés Megye Képviselő-testülete a Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. 2010. évi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást tudomásul veszi, miszerint a gazdasági társaság 2010. évi beszámolóját 1.047.138 E Ft mérlegfőösszeggel, 1.034.647 E Ft saját tőkével, 196.313 E Ft negatív adózás előtti eredménnyel, 196.661 E Ft negatív mérleg szerinti eredménnyel a közgyűlés elfogadta.

Felelős: Bornné dr. Stefkovics Valéria mb. osztályvezető

### **IV. Határozati javaslat:**

Békés Megye Képviselő-testülete tudomásul veszi a Dél-Kelet Magyarországi Iroda Nonprofit Kft. 2010. évi tevékenységéről készített közhasznúsági jelentést, miszerint a gazdasági társaság 2010. évi beszámolóját 22.016 E Ft mérlegfőösszeggel, 500 E Ft saját tőkével, 0 E Ft adózás előtti eredménnyel, 0 E Ft közhasznú eredménnyel a taggyűlés elfogadta.

Felelős: Bornné dr. Stefkovics Valéria mb. osztályvezető

### **V. Határozati javaslat:**

Békés Megye Képviselő-testülete a Békés Megyei Temetkezési Szolgáltató Kft. 2010. évi gazdálkodásáról szóló tájékoztatást tudomásul veszi, miszerint a gazdasági társaság 2010. évi beszámolóját 26.786 E Ft mérlegfőösszeggel, 13.598 E Ft saját tőkével, 48 E Ft adózás előtti eredménnyel, 20 E Ft mérleg szerinti eredménnyel a taggyűlés elfogadta.

Felelős: Bornné dr. Stefkovics Valéria mb. osztályvezető

Békéscsaba, 2011. június 8.

Bornné dr. Stefkovics Valéria  
mb. osztályvezető