

Előterjesztés

az önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok beszámolási kötelezettségéről

1. előterjesztés száma: 279/2016
2. előterjesztést készítő személy neve: Ádámné Bacsó Erika
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve: -
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 - 1. melléklet - határozati javaslat
 - 2. melléklet – beszámoló minta
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:
 - Gazdálkodási Bizottság
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről
2013. évi V. törvény – a Polgári Törvénykönyvről
2000. évi C. törvény a számvitelről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Gazdálkodási Bizottság!

Bicske Város Önkormányzatának kiemelt célja, hogy költségtakarékos gazdálkodást folytasson, és hatékony, az állampolgári igényeket kielégítő intézményrendszert építsen ki, illetve, hogy megvalósuljon a közpénzek felelős és átlátható felhasználása.

Fontos kérdés, hogy a tulajdonos Önkormányzat milyen módon képes kontroll alatt tartani a gazdaságilag és jogilag önállóan működő társaságot, milyen módon történik a szakmai és pénzügyi kérdésekkel kapcsolatos beszámolási kötelezettség, milyen rendben működik együtt az ügyvezetés, a Felügyelő Bizottság és az Önkormányzat. Ezek a kérdések beépítésre kerültek a gazdasági szervezetek alapító okirataiba és a szervezeti és működési szabályzatba.

Mindazonáltal az alapítónak gondoskodnia kell a tulajdonosi kontrollok kialakításáról.

Fentiek értelmében indokoltnak tartjuk 2017. évtől kezdődően az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok **negyedéves beszámoltatását**, melyben a társaságok beszámolnak az ügyvezetésről, vagyoni-, pénzügyi helyzetről és az üzletpolitikai feladatok teljesítéséről. Az évközi beszámolók összeállításánál a melléklet szerinti szöveges beszámoló elkészítését (2. sz. melléklet), valamint mérleg és eredménykimutatás összeállítását javasoljuk.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok negyedéves beszámoltatását támogatni szíveskedjen.

Bicske, 2016. szeptember 6.

Pálffy Károly
polgármester

1. melléklet a 279/2016 számú előterjesztéshez

Határozati javaslat

Tárgy: önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaságok beszámolási kötelezettségéről

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok legfőbb döntéshozó szervének hatáskörében eljárva úgy dönt, hogy

1. az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságokat negyedévente beszámoltatja,
2. a negyedéves beszámolók megtárgyalását 2017. évtől a munkatervébe beépíti.

Beszámoló

2017. I. negyedév

..... Kft.

Ügyvezetéséről, vagyoni-, pénzügyi helyzetéről és az üzletpolitikai
feladatok teljesítéséről

2017.01.01 - 2017.03.31

Bicske, 2017. április

Ügyvezető

1. Összefoglaló

1.1. Főbb események

Az I. negyedévben bekövetkezett, a társaság működését befolyásoló főbb események ismertetése

1.2. Az eredményességre ható legfontosabb tényezők

A nevezett időszakot érintő fontosabb események ismertetése (esetleges jogszabályi változások hatásai, illetve állami támogatások, pályázatok bemutatása)

1.3. Hosszú távú finanszírozhatóság biztosításának feltételei

A társaság bevételeinek, kintlévőségeinek részletes ismertetése, a finanszírozás biztosításának ismertetése

2. A Társasági bevételek, ráfordítások, eredmény alakulása

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2016. 12.31. TÉNY	2017. I. negyedév TERV	2017. I. negyedév TÉNY	Index terv/tény %
I	Értékesítés nettó árbevétele				
II	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III	Egyéb bevételek				
IV	Anyagjellegű ráfordítások				
V	Személyi jellegű ráfordítások				
VI	Értékcsökkenési leírás				

VII	Egyéb ráfordítások				
A	Üzemi tevékenység eredménye				
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei				
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai				
B	Pénzügyi műveletek eredménye				
E	Adózás előtti eredmény				
XI	Adófizetési kötelezettség				
F	Adózott eredmény				

Soranként részletesen kérjük ismertetni

3. Pénzeszközök és kinnlevőségek

3.1. Pénz és hitelforgalom alakulása

Pénzforgalom alakulásának bemutatása, lekötött betétek ismertetése

3.2. Számlázás, beszedés, kintlévőség

Szolgáltatási és egyéb bevételek, kintlévőségek részletes alakulásának bemutatása

3.3. Kockázatok és bizonytalanságok a Társaság működésével kapcsolatosan

A társaság működésével kapcsolatos esetleges kockázatok ismertetése

3.4. A Társaság likviditása

A társaság likviditási tervének bemutatása

4. Humánpolitika

A humánerőforrás gazdálkodás ismertetése

5. Üzemeltetés

Üzemeltetési, közszolgáltatási feladatok részletes bemutatása

6. Karbantartás, beruházás

Nevezett időszakban történt karbantartások, beruházások ismertetése

7. Vagyonalakulás

A vagyon alakulásának bemutatása

Mellékletek

1. számú melléklet – Eredménykimutatás
2. számú melléklet – Mérleg