

Előkészítésben közreműködött: Dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZÉS
a Hatvani Szolgáltató Kft. működésével kapcsolatos döntésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) az 599/2019. (XI.12.) számú képviselő-testületi határozat keretében Hatvan Város Önkormányzata által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság.

I. A társaság 2023. II. félévi feladat végrehajtási tevékenysége

A társaság ügyvezetése elkészítette a 2023. II. félévre vonatkozó feladat-végrehajtásról szóló beszámolót, amely tartalmazza a társaság 2023. II. félévi feladat-végrehajtásával kapcsolatos tevékenységét. A beszámoló az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A társaság felügyelőbizottsága 2024. április 18. napján megtartott ülésén megtárgyalta a társaság 2023. II. félévi feladat-végrehajtásáról szóló beszámolóját és felhatalmazta a felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

A felügyelőbizottság ülésének jegyzőkönyv kivonata az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

II. A társaság 2023. évi pénzügyi beszámolója

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § a) pontja szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdésének értelmében a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles – magyar nyelven – készíteni.

A Kft. ügyvezetése elkészítette az előterjesztés 3. számú mellékletét képező 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját, melyet a társaság felügyelőbizottsága 2024. április 18. napján megtartott ülésén megtárgyalta és felhatalmazta a felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében a Ptk. 3:120. § (2) bekezdése alapján benyújtsa.

Az éves beszámoló adatainak tanúsága szerint a társaság

- | | |
|--|-------------|
| - jegyzett tőkéje: | 20.000 eFt |
| - saját tőkéje: | 55.351 eFt |
| - az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege: | 246.397 eFt |
| - adózott eredménye: | 3.907 eFt |

A társaság könyvvizsgálója elvégezte a számvitelről szóló törvényben meghatározott könyvvizsgálatot.

A társaság 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójához a társaság könyvvizsgálatát ellátó, a cégjegyzékbe bejegyzett könyvvizsgálója csatolja a könyvvizsgálói jelentését, mely az előterjesztés 4. számú mellékletét képezi.

III. Célprémium

A társaság ügyvezetése részére célprémium feladatok kerültek a 2023. gazdasági évben kiírásra. A célprémium feladatok részletesen elemzésre és kiértékelésre kerültek, mely vonatkozásában az értékelés eredményét az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza.

Ezen értékelés alapján a társaság ügyvezetője célprémium jogcímén az éves bruttó bér 20 %-ára, azaz bruttó 1.680.000,- Ft összegre jogosult.

IV. Üzleti terv módosítása

A társaság 2024. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét a képviselő-testület a 91/2024. (II. 22.) számú határozatával hagyta jóvá.

Az év eddig eltelt részének tapasztalatait áttekintve – figyelembe véve a társaság egyes ágazatainak működését és pénzügyi forrás felhasználását – időszerűvé vált az üzleti terv módosítása, amelyhez az önkormányzat részéről többlet pénzügyi forrás biztosítására nincs szükség.

A módosított üzleti terv az előterjesztés 6. számú mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni, véleményezni, és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni.

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 2023. II. féléves feladat-végrehajtásról szóló szöveges beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. §-a alapján a társaság 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóját 246.397 eFt eszköz-forrás egyező főösszeggel elfogadja.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság 2023. évi 3.907 eFt adózás utáni eredményét elfogadja és az adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba helyezi.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere



4. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság ügyvezetője vonatkozásában a 2023. gazdasági évre kiírt célprémium feladat értékelését elfogadja és Török Éva ügyvezető részére a 2023. gazdasági évre kifizethető célprémium összegét az éves bruttó bér 20 %-ában, azaz bruttó 1.680.000,- Ft összegben határozza meg.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

5. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-037769, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. gazdasági évre vonatkozó módosított üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: 2024. április 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2024. április 18.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző

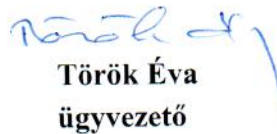


Hatvani Szolgáltató Kft.

2023. év II. félévi feladat- végrehajtási beszámoló

Hatvan, 2024. április 12.

Hatvani Szolgáltató Kft. ①
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10


Török Éva
ügyvezető

Hatvani Szolgáltató Kft. jogállása és alapadatai

A Hatvani Szolgáltató Kft. Hatvan Város Önkormányzatának 2019. november 12-én kelt **599/2019 (XI. 12.) sz.** képviselő testületi határozata alapján jött létre.

A Hatvani Szolgáltató Kft. alapadatai:

- a) megnevezése: Hatvani Szolgáltató Kft.
- b) székhelye: 3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
- c) vezetője: Török Éva ügyvezető
- d) alapítója: Hatvan Város Önkormányzata
- e) alapítás dátuma: 2019. november 12.
- f) jogállása: gazdasági társaság
- g) adóigazgatási azonosító száma: 27132377-2-10

A Hatvani Szolgáltató Kft. önállóan működő és önállóan gazdálkodó gazdasági társaság.

A Kft. gazdálkodásával, ezen belül kiemelten a költségvetés tervezésével, végrehajtásával, összefüggő feladatok, hatáskörök szabályozása – a jogszabályok és a fenntartó rendelkezéseinek figyelembevételével – a Kft. vezetőjének feladata.

A Kft. feladatellátása több, jól elkülöníthető részre tagozódik, amelyek a következők:

- 1. Központi irányítás
- 2. Közterület fenntartás, parkgondozási ágazat
- 3. Ár-belvízvédelmi ágazat
- 4. Karbantartási ágazat
- 5. Uszodaműködtetési ágazat
- 6. Strandműködtetési ágazat
- 7. Piacműködtetési ágazat
- 8. Vadaspark működtetési ágazat
- 9. Temető működtetési ágazat
- 10.

Létszámadatok 2023.II. félév

Megnevezés	Alkalmazotti munkaviszony	Megbízási szerződés	Alkalmi munkavállaló
	(fő)	(fő)	(fő)
Központi Irányítás	7	1	0
Uszoda-Strand	12	26	25
Piac	4	6	0
Temető	5	0	0
Karbantartás	8	0	0
Közterület	26	3	0
Vadaspark	8	0	0
Összesen:	70	36	25

Közterület ágazat tevékenység

Az ágazat kezelésében Hatvan város zöldterületei, játszóterei, szabadtéri kondiparkjai, intézményi zöldterületei, közútjai, járdái, kerékpárútjai, buszvárói és peronjai, parkolói, virágágyásai, hulladékgyűjtő edényzetei, szelektív hulladékgyűjtő szigetek, a Zagyva- ligetben kialakított futópálya, az új Főtéri sétáló udvar, Bálvány utcai Grund és a városban kihelyezett nyilvános Illemhelyek állnak.

Az ipari anyagok felhasználásánál sajnos erősen befolyásoló tényező volt a szomszédos országok háborús helyzete. Az üzemanyag árak, ipari anyagok árai jelentősen növekedtek. Ez sajnos nagyban érintette az ágazat költségvetését.

A járműparkon betervezett javításokon túl egyéb nem várt jelentős javításokat kellett eszközölni a gépjárművek kora és a futott km miatt, ami plusz költségeket jelentett. Az eszköz állományt lehetőségekhez mérten folyamatosan korszerűsítettük.

A 2023-as enyhe télnek köszönhetően a még 2022-ben megvásárolt síkosságmentesítési anyagok nagyrésztét használtuk fel.

Nagyobb anyagi kiadást jelentett a városban lévő öreg parkfák védelmében, állagmegóvó ifjítás, gallyazás a Zagyva-liget, a Kastélykert részén és a város teljes területén.

Az öntözőrendszer működött, folyamatos karbantartás, ellenőrzés alatt állt. A meghibásodott szivattyúk és egyéb elemek cseréje folyamatosan megtörtént. A kézi öntözés zökkenőmentesen zajlott, mind az egyházi ágyások, mind a frissen telepített díszfák esetében.

A laktanyában elhelyezett zöld hulladék kezelése, folyamatosan zajlott, az ágdaráló segítségével. Az itt nyert másod terméket a mulcsot, a város cserje ágyásaiban hasznosítottuk, a talaj felső réteg vízmegtartó képességének fokozására.

Egyéb meglévő teendőink mellett a vízelvezető árkok gépi és kézi tisztításában is segítettünk.

Az alvállalkozók költségei a tervezett költségen belül maradtak.

Részt vettünk az Önkormányzat által meghatározott, tervezett feladatok elvégzésében is, például a tavaszi muskátli osztásban, az őszi terményosztásban, a Pro-Natura faültetésben, a Virágos Magyar Ország előkészületében, és a lakossági veszélyes hulladék gyűjtés lebonyolításában.

Plusz feladat volt még részünkre, a lakossági illegálisan, közterületre kihelyezett, vegyes lom, zöld és veszélyes-hulladék gyűjtése, valamint a közterületekről lomtalanítási és zöld-hulladékgyűjtési akció után, az elhagyott hulladékok összegyűjtése.

Ár-belvízvédelem ágazat tevékenysége

Hatvan város közigazgatási területén lévő védművek (vízelvezető árkok, csatornák, átereszek, iszapfogók, szivattyútelepek, zsilipek) üzemeltetését és karbantartását közszolgáltatási szerződés szerint végeztük.

Az ágazatban elvégzett munkákat előzetes javaslataink alapján a műszaki osztállyal történő egyeztetést követően hajtjuk végre.

Elvégzett munkák:

- lefolyásgátló növények eltávolítása, kézi és gépi erővel
- iszapfogók tisztítása
- kül- és beltéri árkok profilgázítása, utak padkaszegése
- védművek gépészetének üzemeltetése, karbantartása
- A Sportcsarnok csapadékvíz-elvezető rendszerének karbantartása külön szerződés szerint történt. Az üzemeltetés nem a Közszolgáltatási Szerződésen belül, hanem egy háromoldalú megállapodás (Hatvan város Önkormányzata-FC Hatvan-HSZI Kft.) alapján történt.

A munkálatok elvégzéséhez saját gépeink és munkavállalóink mellett, külsős munkavállalókat is foglalkoztattunk eseti megbízással és szerződéses partnerként.

A Zagyva folyó magas vízállása miatt, ebben a félévben, már négy elrendelt készülséget sikerült probléma mentesen megoldani. Lehetséges árvíz esetén a védekezéshez szükséges anyagok (zsák, homok, szivattyúk, szerszámok stb.) járművek és a humán erőforrás biztosított volt.

Gépeink segítették a város, nem közvetlenül az ágazat tevékenységi köréhez tartozó, feladatait is. (bérmunka, tereprendezési és szállítási feladatok stb.)

A tervezett költségvetés közelében zártuk a 2023-as évet.

Karbantartási ágazat tevékenysége

Hatvan Város Önkormányzata tulajdonában és használatában lévő intézmények közszolgáltatási szerződés szerint vállalt kötelezettségeinket teljesítettük.

Az előre betervezett éves karbantartási (festések, fűtésrendszer felügyelete, karbantartása stb.) és az azonnali beavatkozást igénylő (csőtörés, dugulás, vihkár stb.) munkákat elvégeztük.

Intézményi és közterületi játszóterek, sportparkok üzemeltetését és karbantartását elláttuk. Segédkeztünk a Népkerthben lévő Kölyök Arénához kapcsolódó munkálatokban (tereprendezés, ütéscsillapító gyöngykavics pótlása, stb.). A közterületeken lévő játszótérekben is felfrissítettük a homokozóban lévő homokot és az ütéscsillapító gyöngykavicsot. Az elhasználódott, előregedett játszótéri eszközöket folyamatosan felújítottuk, karbantartottuk.

A közterületeken felmerülő feladatainkat elvégeztük: szökőkút és ivó kutak, párapapuk üzemeltetését. A közterületi utcabútorok, (szeméttárolók, ülőpadok stb.) kihelyezését, javítását, karbantartását folytattuk.

Tevékenységünkhöz tartozott még a városi rendezvények megtartásához szükséges munkák elvégzése, ünnepek (Augusztus 20., Sörfesztivál, Adventi vásár, stb.) alkalmával faházak építése, kordonozás, szállítási munkák, stb.

A Hatvani Szolgáltató Kft. által üzemeltett ágazatok (Vadspark, piacok, temetők, strand, uszoda) létesítményeiben felmerülő hibák elhárítása, karbantartások, beruházások munkálataiban aktívan részt vettünk.

A Polgármesteri Hivatal által feladatul kapott egyéb, nem tervezett kivitelezési munkát is végeztünk. Például: elkezdtük a Radnóti tér 2 alatt lévő Szivárvány Központ felújítási munkáit, ami magában foglalja 6 iroda, vizesblokk, konyha-étkező, folyosók lépcsőház falainak és ajtóinak felújító festését.

Karbantartási munkákhoz továbbra is igénybe vettük a szerződéses vállalkozókat. Például: Intézményekben a fűtési rendszerek ellenőrzése, karbantartása, redőny javítás, duguláselhárítás.

Költségvetésünket a tervezett kereteken belül tartva zártuk a 2023-as évet.

Uszoda ágazat tevékenysége

Az Uszoda folyamatos üzeműnek tekinthető, vagyis az adott év január 01-től június 14-ig, valamint szeptember 01-től december 31-ig teljes nyitva tartással terveztük üzemeltetni.

Igyekeztünk változatos foglalkozásokkal kihasználtabbá tenni az uszodát, úgymint vízi gyógytorna-, vízhez szoktatás, korrekciós úszás foglalkozások, amely tevékenységek heti rendszerességgel folytak, valamint a 18 év alattiaknak OEP által finanszírozott csoportos gyógyúszási lehetőséget biztosítottunk.

Az oktatást és versenyekre való felkészítést a HUK, vagyis a Hatvani Úszóklub Sportegyesület és a Gigászok Egyesület végezte.

Az uszoda nyitva tartása igazodott a mindenkori igényekhez, sávos időbeosztással oldottuk meg a különböző programok egymás utáni kapcsolódását, ügyelve arra, hogy egy követhető rend alakuljon ki hétről-hétre.

Az aktuális beosztás szeptemberben változik az előző időszak statisztikáit figyelembe véve.

Az uszodai tevékenység alapvetően négy típusú munkára tagozódik. A reggeli órákban lakossági úszás, edzések, a délelőtti órákban intézményi úszásórák vannak (iskolások, óvodások részére), a kora délutáni órákban edzések és úszásoktatások kapnak helyet, az esti időszak pedig ismételten a lakosságé.

Az uszoda sokszínű életét még mindig kedvező ár fekvésű belépőjegy árainkkal szeretnénk vonzó kikapcsolódási helynek megtartani.

Még mindig kedvezőnek mondható árakkal vártuk a nagycsaládosokat, valamint a Hatvan kártyával rendelkezőket. Az uszoda a rendeletben szabályozott szükséges közegészségügyi vizsgálatokat elvégeztette, amelyek mind negatív eredménnyel zárultak.

Szeptemberben csatlakoztunk a Magyar Fürdőszövetség által meghirdetett „Szaunázók Hétvégéje” programhoz. A nagy érdeklődésre és a vendégeink pozitív visszajelzéseire való tekintettel, rendszeresen szerveztünk szaunaszeánszokat, amelyeken hivatásos szaunamesterek különleges szeánszokkal lepték meg vendégeinket, garantálva a testi és szellemi felfrissülést.

Az úszómedence homokszűrőjében található váltószelep javítását uszodagépész-karbantartó kollégáink sikeresen megoldották.

Strand ágazat tevékenysége

Idény jelleggel adott év június 18-tól üzemelt a strandfürdő augusztus 31-ig.

2023 nyarán nem volt kötelezően betartandó szabályozás, kizárólag ajánlásokat tett a NNK.

A strandon is az uszoda személyzete dolgozik, de sajátosságaiból adódóan a nyári időszakra kisegítő személyzet jelenléte is szükséges volt. Minden évben, úszómesteri képesítéssel rendelkező mentősöket és kórházi dolgozókat is alkalmaztunk, akik az egészségügyi szolgálatot is el tudták látni egy időben. 2023 nyarán is foglalkoztattunk diákokat akik minden évben nagy segítségünkre voltak a strand szépítésében.

A tavaly nyári szezonban a vendéglátó egységek egy része bővítette a szortimentjét, így bőséges választék áll a látogatók rendelkezésére.

A szolgáltatásaink körét bővítette 2023 nyarán egy Jégkása Bár, ezen kívül vendégeink igénybe vehették a divatos hajfonatot készítő hölgy szolgáltatásait is. A korábbi pozitív tapasztalatok alapján egy testmasszázzsal foglalkozó vállalkozó is szolgálatunkra állt.

A strandon megszervezésre kerülő táborok száma is felidézte a vírus előtti időket. Igen nagy az igény a nyári táborokra, aminek igyekeztek a táborozással foglalkozók megfelelni.

Augusztus 11-13. között került megrendezésre a Roncsderby EB, amely a korábbi évekhez hasonlóan osztatlan sikert aratott.

Strandunk hozzájárult a résztvevők elszállásolásában, az ott campingezők a részvételi napoknak megfelelő számban felnőtt belépőjegyet váltottak, amely lehetőséget biztosított a rendezvényterületen sátraik felállítására, illetve a mosdó és zuhanyzókabink használatára.

A 2022 évi áremelést követően a 2023 nyarán nem emeltük meg a belépőjegyek árát.

A reggel úszni vágyók változatlanul 6⁰⁰- 9⁰⁰ óra között a délutáni úszók pedig 17⁰⁰-19⁰⁰ használhatják az úszómedencét kivéve, ha hőségriadót rendelt el az Országos Tisztifőorvos, mivel ebben az esetben 20 óráig tart nyitva a strand.

A strandfürdő területén négy medence található melyek adatai a következők:

Megnevezés	Vízfelület m²	Víztérfogat m³	Hőmérséklet (°C)	Üzemeltetés módja
úszómedence	660 m ²	1330 m ³	23 - 27 °C	vízforgató
strandmedence	550 m ²	715 m ³	26 – 30 °C	vízforgató
termálmedence	221 m ²	187 m ³	33– 36 °C	vízforgató
gyerek medence	195 m ²	51 m ³	27– 28 °C	vízforgató

Piac ágazat tevékenység

Hunyadi téri piac

A Hunyadi téri piac zavartalan üzemeltetése folyamatosan biztosított volt.

Újra megrendezésre került a népszerű bababörze, valamint egy gardróbvásár részére is helyet biztosítottunk a piac területén, melyre szintén nagy volt az érdeklődés.

A piac területe teret biztosított a karitatív szervezet számára ingyenesen, ahol adományokat osztottak szét a rászorulóknak számára, elsősorban ruhaneműket.

Mindenszentek idejére is megtelt a piac koszorúkkal és virágokkal, ami sok érdeklődőt és vásárlót vonzott a piac területére.

Csányi úti vásártér

Mindkét piac forgalma a napi-és parkolójegyek értékesítéséből követhető nyomon. A napijegyből származó bevételre hatással volt az időjárás, a szezonális cikkek forgalma.

A folyamatos ellenőrzések során sikerült visszaszorítani és kiszűrni a nem fizető bérlőket, így az előző évekhez képest jelentősen csökkent a kintlévőség.

Az elmúlt évek során a piac területére 5 db kamerát helyeztünk ki, melyek segítségével meg tudtuk állítani az illetéktelen hulladéklerakást.

A piac nyitvatartási idején kívüli a bejutás elkerülése érdekében, újabb kamera került felszerelésre a főbejáratnál szemben.

A terület biztonságát tovább fokozza, az újonnan telepített beléptető sorompó, mely szintén a főbejáratnál kapott helyet.

Ennek nyitásához csak az arra jogosult személyeknek biztosítottunk hozzáférést.

Vadaspark ágazat tevékenysége

A júliusban megrendezett „Éjszaka a Vadasparkban” elnevezésű program nagy népszerűségnek örvendett, ezen a napon közel 700 fő látogatott el hozzánk.

Októberben pedig ismét megrendezésre került a Halloween-i rendezvényünk, ahol a gyerekeknek jelmezes versenyt hirdettünk, valamint nagy sikert aratott a tökfaragás és az édesség gyűjtés is.

Nagyon közkedvelt lett a program, 4 óra alatt több mint 1300 fő vett részt a rendezvényen.

A 2023-as évben, a sok esőzés következtében a vadasparknak összesen 5 árvízzel kellett megküzdenie. Ez nem sikerülhetett volna a dolgozóink, valamint a Hatvani Szolgáltató Kft. munkatársai nélkül.

Nagy segítőkészségről tettek tanúbizonyságot, valamint biztosították a szükséges járműveket is.

Szerencsére egyik árvíz után sem volt elhullás, valamint nagyobb kár.

Ez idő alatt a park teljesen áramtalanítva volt, minimális mennyiségű szálás takarmány ment kárba.

Az utolsó árvíz december közepén történt, így a 2023-as évben már nem tudott újra kinyitni a vadaspark.

A fűnyírást és karbantartási munkálatokat is folyamatosan a vadaspark főállású munkavállalói végezték el.

Ezek mellett nem feledkezhetünk meg a Közösségi Költségvetésről sem, amelyben az első félévben megszavazták a Hatvani Vadaspark fejlesztését.

Ezáltal elkészült a nyúl simogató, a kecske karám, a nyulás kennel, a fácán volier, a görény épület és a ludak épületének felújítására.

Illetve egy új fűrj épülettel, baromfi neveldével, valamint marha karámmal is gazdagodott a vadaspark.

Szintén a Közösségi Költségvetés keretein belül elkészült a látogatói pihenő, amit a Halloween-i rendezvényünkön már birtokba is vehettek a látogatók.

Az előző években megszokott módon, folyamatos volt az állatok takarmányozása, jó minőségű, teljes értékű szálas, illetve szemes takarmánnyal.

A 2023-as évben az infláció következtében a takarmányárak növekedtek, ezért az erre tervezett összeg az év végén kiegészítésre szorult.

A Vadaspark állataihoz tartozó egészségügyi szolgáltatásokat, amely magába foglalja a rendszeres állapotellenőrzést, felülvizsgálatot, valamint az oltásokat továbbra is a szerződött állatorvos látta el.

Temető ágazat tevékenysége

A Temetőüzemeltetési tevékenységét 2020 január elsejétől a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság temető üzemeltetési közszolgáltatási szerződés alapján végezte, amelyet Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 686/2019.(XII.12.) sz. képviselő testületi határozatával jóváhagyta.

A temető üzemeltetési feladatait a hatvani belterületi 4185 és 4184/5 helyrajzi számú, kivett, temető művelési ágú, 8ha 334m² és 4094m² alapterületű, és az új-hatvani 0364 helyrajzi számú művelési ágú 2ha 0725 m² alapterületű, kegyeleti célokra alakított ingatlanokon végeztük.

Az új-hatvani 0364 helyrajzi számú művelési ágú 2ha 0725 m² alapterület is bővült, így 3,72 hektárnyi terület lett, amely szintén parcellákra lett felosztva.

2023. második félévben is biztosítottuk az eltemetés feltételeit, kijelöltük a temetési helyeket mindkét köztemetőben.

Összehangoltuk a temetői létesítményeket, így különösen a ravatalozó használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatói tevékenységeket. Elősegítettük a temetés és az urnaelhelyezés zökkenőmentes lebonyolítását.

Dátum	Temetések száma								Temetés összesen
	Sírhely					Urna fal	Szórás	Sír bolt	
	Koporsós		Urna	Urnasír					
2023.	Új	Meglévő		Új	me glévő				
hónap	db	db	db	db	db	db	db	db	db
Július		3	6	1	1	5	2		18
Augusztus		2	11	1		2			16
Szeptember	1	2	8	1	1	3	2		18
Október	5	2	15		1	4	3		30
November	2	2	16	2	1	4	2		29
December	2	4	12	1	2	3	3		27
2023. II. félév	10	15	68	6	6	21	12	0	138

A temetések vonatkozásában, a hamvasztásos temetések száma négyszer nagyobb volt a koporsós temetések számánál.

Jogsabályi keretek között- különösen az 1999. évi XLIII. törvény végrehajtásáról szóló 145/1999. (X.1.) Korm. Rendelet 25.§-nak megfelelően- gondoskodtunk a Hatvan városi köztemetőbe kiszállított elhunytak átvételéről folyamatosan. Az elhunytak átvételét a Halott átvételi Naplóban rögzítettük.

2023.év második félévében a temetők nyitását és zárását a temető alkalmazottjai végezték.

Elvégeztük a köztemetők és létesítményeinek tisztán tartását. A temetők területén lévő utakat folyamatosan tisztítottuk, a szeméttárolókat rendszeresen ürítettük.

Napi szinten a kalodák teltségének ellenőrzése folyamatos volt, a leadni kívánt megtelt konténerek cseréjét figyelemmel kísértük..

A temetőkben az egyes parcellák fűnyírását vállalkozó közreműködésével teljesítettük. A ránk eső területeken a szükséges fűnyírást folyamatosan elvégeztük összehangolva a vállalkozóval.

A 2023-as év második félévében kicserélésre került pár darab lamellás kerítéselem, a Városi Köztemető 15/C parcellájánál.

A szükséges karbantartási munkálatokat a hűtőháznál elvégezték, melynek állapotfelmérése és rendszer tisztítása folyamatos volt.

A Belvárosi temető bővítéséhez megvásárolt új területen, a parcellák kialakításához szükséges tereprendezési munkálatokat elkezdték.

2023. évi TERV-TÉNY adatok

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	TERV	TÉNY
		e Ft	e Ft
1.	Saját árbevételek	209 270	209 015
2.	Közszolgáltatási díjak	273 934	273 934
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	483 204	482 948
3.	Önkormányzati támogatás	432 055	394 296
4.	Egyéb bevétel	22 236	25 311
II.	EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)	454 291	419 607
5.	Anyagköltség	168 132	156 731
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	295 489	267 154
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 929	9 898
8.	Eladott áruk beszerzési értéke, Közvetített szolgáltatások értéke	4 654	4 231
III.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	478 204	438 014
9.	Béreköltség	360 606	354 647
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	23 170	28 900
11.	Bérfelrakások	50 397	49 936
IV.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)	434 173	433 483
V.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	8 032	8 374
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 631	19 446
VII.	PÉNZÜGYI EREDMÉNY	1 825	2 298
A.	Adózás előtti eredmény	1 279	5 536
12.	Adófizetési kötelezettség	800	1 629
B	Adózott eredmény (A-12.)	479	3 907

2023. évi TERV-TÉNY adatok Ágazatonként

Bevételek alakulása

Megnevezés		adatok ezer Ft-ban									2023
		Központ	Piac	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Vízvár	
Saját árbevétel	Terv	800	64 583	61 549	43 800	11 650	23 670	2 978	-	240	209 270
	Tény	702	64 672	60 199	44 675	11 765	23 064	3 733	-	205	209 015
Közszolgáltatási díj	Terv	-	-	-	5 000	11 958	-	213 908	16 648	26 420	273 934
	Tény	-	-	-	5 000	11 958	-	213 908	16 648	26 420	273 934
Önkormányzati támogatás	Terv	71 216	-	55 325	32 385	43 932	20 542	151 894	45 160	11 601	432 055
	Tény	69 350	-	54 221	35 691	42 672	18 325	120 403	43 990	9 642	394 296
Egyéb bevétel	Terv	392	-	19 578	552	187	453	1 005	-	69	22 236
	Tény	459	204	21 591	908	215	301	1 539	-	93	25 311
Pénzügyi bevétel	Terv	1 825	-	-	-	-	-	-	-	-	1 825
	Tény	2 298	-	-	-	-	-	-	-	-	2 298
Bevételek Összesen	Terv	74 233	64 583	136 452	81 737	67 727	44 665	369 785	61 808	38 330	939 320
	Tény	72 809	64 877	136 012	86 275	66 610	41 690	339 584	60 638	36 360	904 853

Kiadások alakulása

Megnevezés		adatok ezer Ft-ban									2023
		Központ	Piac	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Vízvár	
Anyag jellegű ráfordítások	Terv	29 031	10 497	59 404	72 653	22 903	19 860	219 915	16 970	26 971	478 204
	Tény	29 032	10 213	59 200	73 474	22 118	18 713	183 816	17 092	24 356	438 014
Személyi jellegű ráfordítások	Terv	61 971	24 251	50 633	26 311	43 434	22 887	149 119	44 581	10 987	434 173
	Tény	60 614	24 724	49 820	26 861	43 456	21 979	151 161	43 753	11 117	433 483
Értécsökkenés	Terv	692	229	1 232	1 526	450	786	2 176	565	376	8 032
	Tény	685	231	1 409	1 703	613	598	1 977	756	401	8 374
Egyéb kiadások	Terv	3 123	964	4 313	5 186	488	350	2 263	542	402	17 631
	Tény	1 996	2 041	3 957	8 050	207	341	2 286	270	300	19 446
Kiadások összesen	Terv	94 817	35 941	115 582	105 676	67 275	43 883	373 473	62 658	38 736	938 040
	Tény	92 327	37 209	114 387	110 088	66 393	41 630	339 240	61 871	36 173	899 315

Eredmény alakulása

Megnevezés		adatok ezer Ft-ban									2023
		Központ	Piac	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Vízvár	
Adózás előtti eredmény	Terv	- 20 584	28 642	20 870	- 23 940	452	782	- 3 688	- 850	- 406	1 279
	Tény	- 19 518	27 668	21 625	- 23 813	216	59	344	- 1 232	187	5 536
Adózott eredmény	Terv	- 20 584	27 842	20 870	- 23 940	452	782	- 3 688	- 850	- 406	479
	Tény	- 19 518	26 039	21 625	- 23 813	216	59	344	- 1 232	187	3 907

KIVONAT

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának** 2024. április 18. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

1/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határozott, hogy a **Társaság 2023. december 31. napjára készített egyszerűsített éves beszámolóját 246 397 eFt mérlegfőösszeggel** tudomásul veszi és felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy ezen beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

2/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága akként határoz, hogy felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét a társaság **3 907 eFt** összegű 2023. évi adózott eredményét az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

3/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága áttekintette a **Társaság 2023. II. félévi feladat végrehajtási tevékenységéről szóló beszámolóját és az ügyvezető szóbeli kiegészítéseit meghallgatta** és akként határozott, hogy azt tudomásul veszi, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a II. félévi szöveges beszámolót az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

4/2024. (04.18.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága áttekintette a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője részére 2023. gazdasági évre kiírt célprémium feladatokat és azok értékelését. A felügyelő bizottság tudomásul veszi, hogy a társaság ügyvezetője részére a célprémium kiírásnak megfelelő célprémium kerül kifizetésre, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

A kivonat hitelélül:

Hatvan, 2024. április 18.



Bánkutiné Katona Mária
Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke

Statisztikai számjel:

2 7 1 3 2 3 7 7 - 8 2 9 9 - 1 1 3 - 1 0

Cégjegyzék száma:

1 0 - 0 9 - 0 3 7 7 6 9

Hatvani Szolgáltató Kft.

3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló

2023. január 01. - 2023. december 31.

Hatvan, 2024. április 12.

Hatvani Szolgáltató Kft. ①
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel:
Cégjegyzékszám:

27132377-8299-113-10
10-09-037769

Hatvani Szolgáltató Kft.
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

MÉRLEG

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	55 846	-	81 952
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	20	-	22
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	55 826	-	81 930
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	135 929	-	163 964
6.	I. KÉSZLETEK	1 628	-	2 149
7.	II. KÖVETELÉSEK	44 866	-	71 631
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	-	-	-
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	89 435	-	90 184
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	892	-	481
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	192 667	-	246 397

Források (passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	51 444	-	55 351
13.	I. JEGYZETT TŐKE	20 000	-	20 000
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	-	-
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-	-	-
16.	III. TŐKETARTALÉK	-	-	-
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	26 112	-	31 444
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 332	-	3 907
21.	E. Céltartalékok	-	-	-
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	88 543	-	122 801
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	88 543	-	122 801
26.	G. Passzív időbeli elhatározások	52 680	-	68 245
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	192 667	-	246 397

Hatvan, 2024. április 12.


a vállalkozás vezetője

(képviselője)
Hatvani Szolgáltató Kft. (10)
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

Statistikai számjel: 27132377-8299-113-10
Cégjegyzék szám: 10-09-037769

Hatvani Szolgáltató Kft.
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

2023. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	422 407	-	482 948
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	386 705	-	419 607
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	392 647	-	438 014
V.	Személyi jellegű ráfordítások	389 978	-	433 483
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 270	-	8 374
VII.	Egyéb ráfordítások	15 219	-	19 446
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	5 998	-	3 238
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	792	-	2 298
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	792	-	2 298
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	6 790	-	5 536
X.	Adófizetési kötelezettség	1 458	-	1 629
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	5 332	-	3 907

Hatvan, 2024. április 12.

Hatvani Szolgáltató Kft. ¹⁰
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

27132377-8299-113-10
Statisztikai számjel

Cg.10-09-037769
Cégjegyzék száma


Hatvani Szolgáltató Kft.

3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.

2023. évi Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2024. április 12.

Hatvani Szolgáltató Kft. ①
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10


Török Éva
ügyvezető

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
A cég rövidített elnevezése:	Hatvani Szolgáltató Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Szepes B. u. 2.
e-mail címe:	info@hszi.eu
A hatályos alapító okirat kelte:	2019. november 12.
Működésének kezdő időpontja:	2019. december 05.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Egyéb tevékenységek:	0170'08 Vadgazdálkodás, vadgazdálkodási szolgáltatás 3900'08 Szennyeződésmentesítés, egyéb hulladékkezelés 4120'08 Lakó- és nem lakó épület építése 4211'08 Út, autópálya építése 4221'08 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése 4312'08 Építési terület előkészítése 4329'08 Egyéb épületgépészeti szerelés 4331'08 Vakolás 4321'08 Villanyszerelés 4322'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés 4332'08 Épületasztalos-szerkezet szerelés 4334'08 Festés, üvegezés 4339'08 Egyéb befejező építés m.n.s. 4941'08 Közúti áruszállítás 6820'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése 7112'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás 7490'08 M.n.s. egyéb szakmai tudományos, műszaki tevékenység 8130'08 Zöldterület-kezelés 8211'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás 9311'08 Sportlétesítmény működtetése 9329 '08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység 9319 '08 Egyéb sporttevékenység 9604 '08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A vállalkozás képviseletére a beszámoló aláírására jogosult személy neve, beosztása, címe:

Török Éva ügyvezető
3000 Hatvan, Deák Ferenc u. 10.

Könyvvizsgáló neve, címe:

Eger-Audit Könyvszakértő és Tanácsadó Kft

képviseletében dr Holló István látja el
3300 Eger Tavassy Antal u. 6.
MKVK:000039

Felügyelő Bizottsági tagok neve, címe:

Hargitai Katalin, 3000 Hatvan, Kertész u. 5.
Lisztik Lászlóné 3000 Hatvan, Zrinyi u. 48.
Bánkutiné Katona Mária, 3016 Boldog, József A.út 18.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.
Regisztrációs szám: 153195

A Hatvani Szolgáltató Kft. tevékenységét 2019. évben kezdte meg. A társaság alaptevékenysége: 8299'08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás. A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 20 000 ezer Ft.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését külső vállalkozás végzi.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A társaság számviteli politikájának legfőbb célja, hogy a cég számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, szolgálva ezzel, hogy a vállalkozásról reális és hű képet lehessen alkotni.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse. A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a vállalkozás a 2023. évről egyszerűsített éves beszámolót készít. A társaság eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változatú eredménykimutatással) állapítja meg, mérlegét „A” típusú formában állítja össze.

A társaság üzleti éve: 2023. január 01. – 2023. december 31.

2023. évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A követelések könyv szerinti értéken kerülnek megállapításra.

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembe vétele. Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében lineáris leírást alkalmaz a társaság.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

A 200 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel rendelkező tárgyi eszközöket a társaság használatba vételkor egy összegben leírja.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett.

Kötelező értékvesztést elszámolni a gazdasági társaságokban lévő befektetéseknél, melyek egyben tulajdonrészesedést is jelentenek, mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, valamint az egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál. Minden olyan esetben, ha a mérlegkészítéskor azok piaci értéke alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti érték (óvatosság elve).

Amennyiben a befektetés könyv szerinti értéke - a mérlegkészítéskor - tartósan és jelentős összegben meghaladja a befektetés piaci értékét, akkor a befektetés könyv szerinti értékét értékvesztés címén csökkenteni kell.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A társaságnál ellenőrzés, önellenőrzés nem történt.

A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

A társaságnál felügyelő bizottság tevékenykedik.

2023. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérlegfőösszeg: 246 397 e Ft.

Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközeinek értéke 81 952 e Ft.

Forgóeszközök

A forgóeszközök között a készletek, követelések, valamint a pénzeszközök szerepelnek.

A **készletek** értéke 2149 e Ft

A **követelések** mérlegértéke 71 631 e Ft, amely 62 743 e Ft vevőkövetelést, valamint az egyéb követeléseket tartalmazza. Az egyéb követelések jelentős része a következő időszakban visszaigényelhető áfából keletkezett.

A **pénzeszközöknél** a pénztár 1 294 e Ft záróegyenlegét, és a bankszámlák záróegyenlegét tartjuk nyilván.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

Az **aktív időbeli elhatárolások** értéke 481 e Ft.

Saját tőke

A **jegyzett tőke** 20 000 e Ft.

Az **eredménytartalék** 31 444 e Ft.

Az **adózott eredmény 3 907 e Ft nyereséget** mutat.

Céltartalék képzés nem volt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség a társaságot nem terheli, így erre vonatkozó céltartalék képzéssel sem élt.

Kötelezettségek

A társaságnak nincs **hátra sorolt és hosszú lejáratú kötelezettsége**.

Rövid lejáratú kötelezettségek között a szállítókkal szembeni 40 000 e Ft kötelezettséget tartjuk nyilván. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként szerepelnek az adók, a decemberi bérek és járulékok, és a Tulajdonossal szembeni 37 758 e Ft kötelezettség van kimutatva, mely a 2023. évre kapott fel nem használt és visszafizetendő támogatást takarja.

A társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 422 407 e Ft, egyéb bevétel 386 705 e Ft volt, pénzügyi bevételek 792 e Ft-ot tesznek ki.

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	156 731
Igénybe vett szolgáltatások	267 154
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	9 898
Eladott áruk beszerzési értéke	4 079
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	152
Mindösszesen	438 014

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Béreköltség	354 647
Személyi jellegű kifizetések	28 900
Bérfelárak	49 936
Mindösszesen	433 483

Értécsökkenésként 8 374 e Ft-ot számoltunk el.

Egyéb ráfordítások között 19 644 e Ft-ot tartunk nyilván, mely összeg a Önkormányzattal szembeni adókat, le nem vonható áfát, Vízkészlet járulékot és egyéb ráfordításokat tartalmazza.

Pénzügyi műveletek eredménye 2 298 e Ft volt.

A társasági adó 1 629 e Ft keletkezett.

Az adózott eredmény 3 907 e Ft nyereség.

Tájékoztató jellegű kiegészítések**Átlagos statisztikai létszám, bér adatai:**

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Átlagos statisztikai létszám	77	354 647 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai:

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	77	28 900 e Ft

1. sz. melléklet

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)
Befektetett eszközök	55 846,00	-	81 952,00	33,26
Immateriális javak	20,00	-	22,00	0,01
Tárgyi eszközök	55 826,00	-	81 930,00	33,25
Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-	-
Forgóeszközök	135 929,00	-	163 964,00	66,54
Készletek	1 628,00	-	2 149,00	0,87
Követelések	44 866,00	-	71 631,00	29,07
Értékpapírok	-	-	-	-
Pénzeszközök	89 435,00	-	90 184,00	36,60
Aktív időbeli elhatárolások	892,00	-	481,00	0,20
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	192 667,00	-	246 397,00	100,00

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)
Saját tőke	51 444,00	26,70	55 351,00	22,46
Jegyzett tőke	20 000,00	10,38	20 000,00	8,12
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	26 112,00	13,55	31 444,00	12,76
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	5 332,00	2,77	3 907,00	1,59
Céltartalékok	-	-	-	-
Kötelezettségek	88 543,00	45,96	122 801,00	49,84
Hátrasorolt kötelezettség	-	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543,00	45,96	122 801,00	49,84
Passzív időbeli elhatározások	52 680,00	27,34	68 245,00	27,70
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	192 667,00	100,00	246 397,00	100,00

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Immateriális javak	20	0,04	22	0,03
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00
Szellemi termékek	20	0,04	22	0,03
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök	55 826	99,96	81 930	99,97
Ingtalanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	36 482	65,33	50 119	61,16
Műszaki berendezések, gépek, járművek	14 951	26,77	19 304	23,56
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 978	5,33	12 507	15,26
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00
Beruházások, felújítások	1 415	2,53	0	0,00
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	0	0,00	0	0,00
Befektetett eszközök összesen	55 846	100,00	81 952	100,00

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
I. Készletek	1 628,00	1,20	2 149,00	1,31
Anyagok	1 585,00	1,17	1 585,00	0,97
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-	-
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	-	-	-
Késztermékek	-	-	-	-
Áruk	43,00	0,03	564,00	0,34
Készletre adott előlegek	-	-	-	-
II. Követelések	44 866,00	33,01	71 631,00	43,69
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	32 075,00	23,60	62 743,00	38,27
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	-	-	-
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-
Váltókövetelések	-	-	-	-
Egyéb követelések	12 791,00	9,41	8 888,00	5,42
III. Értékpapírok	-	-	-	-
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-	-
Egyéb részesedés	-	-	-	-
Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-	-
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	-	-	-
V. Pénzeszközök	89 435,00	65,80	90 184,00	55,00
Pénztár, csekkek	1 375,00	1,01	1 294,00	0,79
Bankbetétek	88 060,00	64,78	88 890,00	54,21
Forgóeszközök összesen	135 929,00	100,00	163 964,00	100,00

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-	-
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	892,00	100,00	481,00	100,00
Halasztott ráfordítások	-	-	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen	892,00	100,00	481,00	100,00

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Jegyzett tőke	20 000	39	20 000	36
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	26 112	51	31 444	57
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	5 332	10	3 907	7
Saját tőke összesen	51 444	100	55 351	100

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0	
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0	
Egyéb céltartalék	0		0	
Céltartalékok összesen	0		0	

Kötelezettségek összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	-	-	-	-
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	-	-	-	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	-	-	-
Átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
Tartozások kötvénykibocsátások	-	-	-	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	-	-	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	-	-	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543,00	100,00	122 801,00	100,00
Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-	-
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-	-
Rövid lejáratú hitelek	-	-	-	-
Vevőtől kapott előlegek	-	-	-	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	34 042,00	38,45	40 000,00	32,57
Váltótartozások	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	-	-	-
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	-	-	-	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	54 501,00	61,55	82 801,00	67,43
Kötelezettségek összesen	88 543,00	100,00	122 801,00	100,00

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Bevételek passzívü időbeli elhatárolása	-	-	-	-
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	9 853,00	18,70	5 711,00	8,37
Halasztott bevételek	42 827,00	81,30	62 534,00	91,63
Passzív időbeli elhatárolások	52 680,00	100,00	68 245,00	100,00

A költségszerkezet alakulása

Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	422 407	52,21	482 948	53,51
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	422 407	52,21	482 948	53,51
Egyéb bevétel	386 705	47,79	419 607	46,49
Összes bevétel	809 112	100,00	902 555	100,00
Anyagköltség	150 237	18,57	156 731	17,37
Igénybe vett szolgáltatások értéke	229 916	28,42	267 154	29,60
Egyéb szolgáltatások értéke	7 921	0,98	9 898	1,10
Eladott áruk beszerzési értéke	2 784	0,34	4 079	0,45
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 789	0,22	152	0,02
Anyagjellegű ráfordítások	392 647	48,53	438 014	48,53
Béreköltség	321 428	39,73	354 647	39,29
Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 949	2,84	28 900	3,20
Bérráulékok	45 601	5,64	49 936	5,53
Személyi jellegű ráfordítások	389 978	48,20	433 483	48,03
Értékcsökkenési leírás	5 270	0,65	8 374	0,93
Egyéb ráfordítások	15 219	1,88	19 446	2,15
Összes költség és ráfordítás	803 114	99,26	899 317	99,64
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5 998	0,74	3 238	0,36

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény % -ban	E Ft	Üzemi eredmény % -ban
Üzemi eredmény	5 998,00	100,00	3 238,00	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	792,00	13,20	2 298,00	70,97
Szokásos vállalkozási eredmény	6 790,00	113,20	5 536,00	170,97
Rendkívüli eredmény	-	-	-	-
Adózás előtti eredmény	6 790,00	113,20	5 536,00	170,97
Adófizetési kötelezettség	1 458,00	24,31	1 629,00	50,31
Adózott eredmény	5 332,00	88,90	3 907,00	120,66
Eredménytartalék igénybevétel	-	-	-	-
Osztalékkifizetés	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	5 332,00	88,90	3 907,00	120,66

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	5 998		3 238	0,67
	Nettó árbevétel	422 407		482 948	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 998	11,66	3 238	5,85
	Saját tőke	51 444		55 351	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 998	3,11	3 238	1,31
	Összes eszköz	192 667		246 397	

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	(%)
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	55 846 192 667	28,99	81 952 246 397	33,26	114,75
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	136 821 192 667	71,01	164 445 246 397	66,74	93,98
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	51 444 192 667	26,70	55 351 246 397	22,46	84,13
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	88 543 192 667	45,96	122 801 246 397	49,84	108,45
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	192 667 51 444	374,52	246 397 55 351	445,15	118,86
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	422 407 51 444	821,10	482 948 55 351	872,52	106,26
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	135 929 88 543	153,52	163 964 122 801	133,52	86,97
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	134 301 88 543	151,68	161 815 122 801	131,77	86,87
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	89 435 88 543	101,01	90 184 122 801	73,44	72,71
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	89 435 88 543	101,01	90 184 122 801	73,44	72,71
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	5 332 51 444	10,36	3 907 55 351	7,06	68,10
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	5 998 422 407	1,42	3 238 482 948	0,67	47,22
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	5 998 51 444	11,66	3 238 55 351	5,85	50,17
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	5 998 192 667	3,11	3 238 246 397	1,31	42,21

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>55 846</u>	<u>81 952</u>	28,99	33,26
	Eszközök összesen	192 667	246 397		
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>135 929</u>	<u>163 964</u>	70,55	66,54
	Eszközök összesen	192 667	246 397		
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>51 444</u>	<u>55 351</u>	0,00	67,54
	Befektetett eszközök	55 846	81 952		
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>51 444</u>	<u>55 351</u>	0,00	67,56
	Tárgyi eszközök	55 826	81 930		
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>51 444</u>	<u>55 351</u>	26,70	22,46
	Források összesen	192 667	246 397		
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>88 543</u>	<u>122 801</u>	45,96	49,84
	Források összesen	192 667	246 397		
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	0,00	0,00
	Források összesen	192 667	246 397		
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>88 543</u>	<u>122 801</u>	45,96	49,84
	Források összesen	192 667	246 397		

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>422 407</u>	<u>482 948</u>	2,19	1,96
	Eszközök összesen	192 667	246 397		
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>422 407</u>	<u>482 948</u>	0,00	5,89
	Tárgyi eszközök	55 826	81 930		
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>422 407</u>	<u>482 948</u>	0,00	0,00
	Átlagos készletek	814	1 889		
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>422 407</u>	<u>482 948</u>	8,21	8,73
	Saját tőke	51 444	55 351		

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>135 929</u>	<u>163 964</u>	153,52	133,52
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>134 301</u>	<u>161 815</u>	151,68	131,77
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>89 435</u>	<u>90 184</u>	101,01	73,44
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>89 435</u>	<u>90 184</u>	101,01	73,44
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>44 866</u>	<u>71 631</u>	50,67	58,33
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>88 543</u>	<u>122 801</u>	45,96	49,84
	Eszközök összesen	192 667	246 397		
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>5 998</u>	<u>3 238</u>	6,77	2,64
	Rövid lejáratú kötelezettségek	88 543	122 801		
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>16 931</u>	<u>37 021</u>	15,74	30,85
	Anyagjellegű ráfordítások	392 647	438 014		

Több fokozatú likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	89 435	90 184
	Pénzeszközök	89 435	90 184
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	Követelések	44 866	71 631
	Követelések áruszáll. és szolg.	32 075	62 743
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	12 791	8 888
	Értékpapírok	-	-
III.	Készletek	1 628	2 149
	Vásárolt készletek	1 628	2 149
	Sajáttermelésű készletek	-	-
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	892	481
V.	Egyéb eszközök	55 846	81 952
	Immateriális javak	20	22
	Tárgyi eszközök	55 826	81 930
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		192 667	246 397

F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	54 501	82 801
II.	Szállítói kötelezettségek és váltótart.	34 042	40 000
	Szállítói kötelezettségek	34 042	40 000
	Váltó tartozások	-	-
III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	-	-
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhat.	52 680	68 245
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	52 680	68 245
V.	Egyéb források	51 444	55 351
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-
	Saját tőke	51 444	55 351
Források összesen:		192 667	246 397

EGER-AUDIT KÖNYVSZAKÉRTŐ ÉS TANÁCSADÓ KFT.
3300 EGER, Trinitárius u. 2. Telefon/Fax: 36/411-210, 36/518-167
E-mail: titkarsag@eger-audit.t-online.hu
MKVK nyilvántartási szám: 000558

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**A HATVANI SZOLGÁLTATÓ
KORLÁTOLT FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG**
(3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.)

TAGJA RÉSZÉRE

**A TÁRSASÁG 2023. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA
VIZSGÁLATÁRÓL ÉS HITELESÍTÉSÉRŐL**

Eger, 2024. április 15.

Dr. Holló István
ügyvezető
EGER-AUDIT KFT.
3300 Eger, Trinitárius u. 2.
MKVK nyilvántartási szám: 000558

Dr. Holló István
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000039

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság
(3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.)
Tagjai részére

Vélemény

Elvégeztük a Hatvani Szolgáltató Kft. („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 246 397 E Ft, az adózott eredmény 3 907 E Ft nyereség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó, kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „*A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően köztegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.

- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Ez a független könyvvizsgálói jelentés a soron következő bizottsági ülésekre és a testületi ülésre készült, így nem tartalmazza az előterjesztéstől eltérő döntések esetleges hatását.

Eger, 2024. április 15.

Dr. Holló István
ügyvezető
EGER-AUDIT KFT.

Dr. Holló István
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagszám: 000039

Célprémium feladat kiértékelés

Török Éva, a Hatvani Szolgáltató Kft. (továbbiakban HSZ Kft.) ügyvezető igazgatója részére.

Hatvan város önkormányzatának képviselő testülete elfogadta a HSZ Kft. 2023. évi üzleti tervét.

Az üzleti tervben rögzített célok megvalósításának ösztönzése, így különösen a 2023. évi Közszolgáltatási Szerződésben rögzítettek megvalósítása, a társaság saját vagyonának megőrzése, nettó árbevétel növelése, és az üzemeltetési költségek csökkentése érdekében az ügyvezető részére célprémium feladat került kitűzésre.

A feladat teljesítését az alábbiak szerint értékelem: A feladat teljesítését az alábbiak szerint értékelem:

1. Az üzleti tervben rögzített 1 743 eFt adózás előtti eredmény elérése. (módosított eredmény 1 279 e Ft) Kifizethető prémium: a 2023. évi éves alapbér 10%-a. Az eredmény terv alatti teljesítése esetén annak 50 %-áig a kifizethető prémium arányosításra kerül, a tervezett eredmény 50 % alatti teljesítése esetén prémium nem fizethető; terv feletti teljesítésnél arányosításra nem kerül sor.

ÉRTÉKELÉS: A Kft. 2023. évi adózás előtti eredménye meghaladta a tervben rögzített értéket (realizált adózás előtti eredmény: 5 536 e Ft), így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a. Az éves alapbér 8 400 000 Ft volt, annak 10 %-a: 840 000 Ft.

1. A városi parkok, közterek világosításával, a zöldterületek kiemelt gondozásával felkészíteni a várost a Virágos Magyarorszáért vagy egyéb más, az ápolat, szép környezetről szóló pályázaton való indulásra.

Kifizethető prémium: az éves alapbér 10%-a.

A célprémium kifizetésének feltétele, hogy a társaság saját vagyonát megőrizze.

(A 2023. évi társasági szintű eredmény nem lehet negatív!)

ÉRTÉKELÉS: A városi parkok, közterek világosításával, a zöldterületek kiemelt gondozásával felkészült és indult a város a Virágos Magyarorszáért pályázaton, így a kifizethető prémium az éves alapbér 10 %-a. Az éves alapbér 8 400 000 Ft volt, annak 10 %-a: 840 000 Ft.

2023. évre kifizethető összes prémium: bruttó 1 680 000 Ft.

Hatvan, 2024. április 25.

Horváth Richárd
polgármester

MÓDOSÍTOTT ÜZLETI TERV

2024. ÉV

Hatvan, 2024. április 12.

Hatvani Szolgáltató Kft. ①
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 27132377-2-10



Török Éva
ügyvezető

A társaság cégneve: **Hatvani Szolgáltató Kft.**
A társaság székhelye: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
A társaság alapítója: Hatvan Város Önkormányzata
A társaság megalapítása: 2019. november 12.

A társaság könyvvizsgálatát az Eger Audit Kft. végzi. A társaság jogi képviselétét Dr. Takács Gábor ügyvéd látja el.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 599/2019. (XI. 12.) sz. képviselő-testületi határozatában úgy döntött, hogy a Hatvan Város Önkormányzata közfeladatainak és önként vállalat feladatainak ellátása céljából létrehozza a **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot**.

A közszolgáltatási szerződések alapján az alábbi szervezeti egységek jöttek létre:

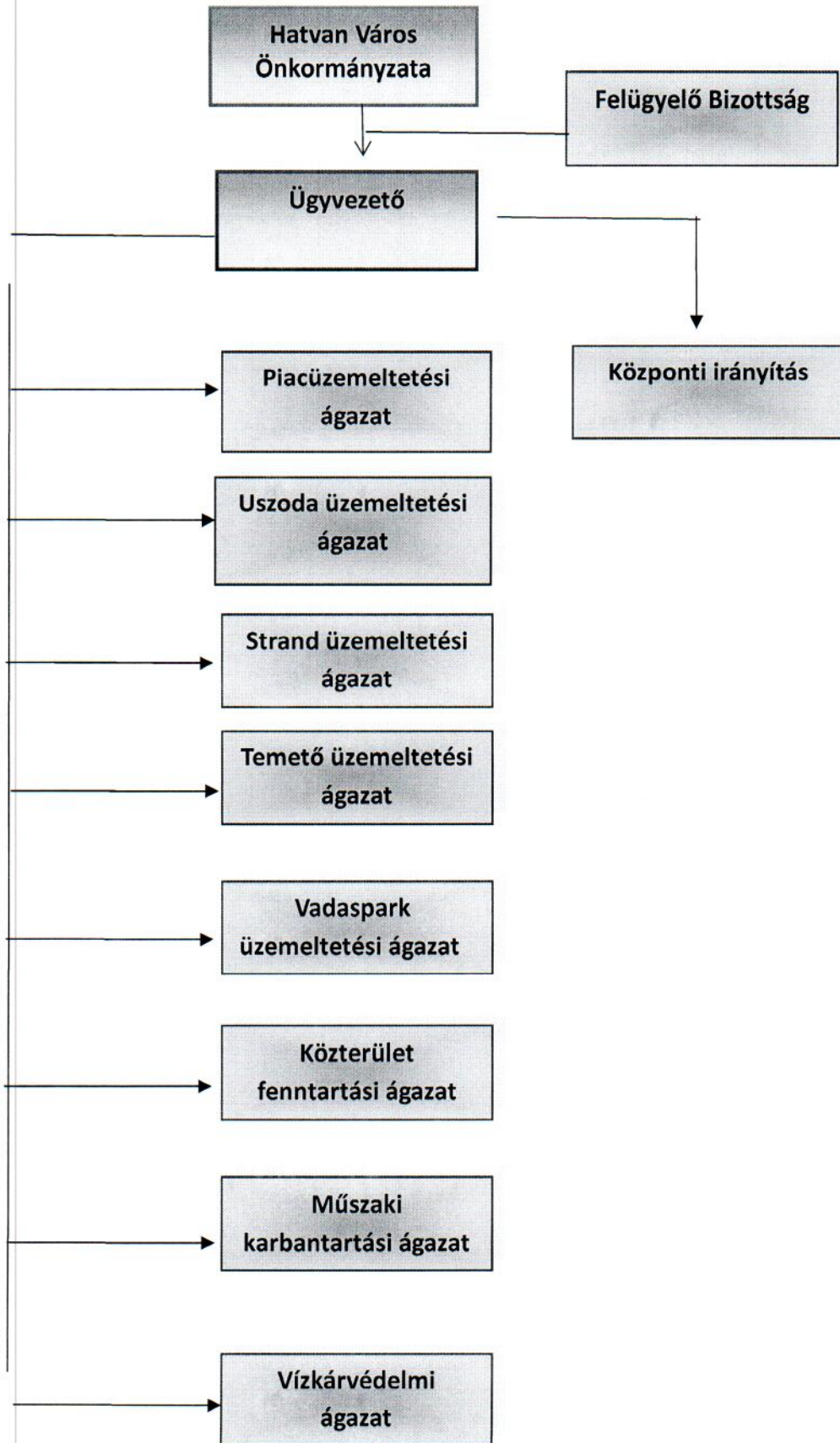
- Központi irányítás
- Piac üzemeltetési ágazat
- Uszoda üzemeltetési ágazat
- Strand üzemeltetési ágazat
- Temető üzemeltetési ágazat
- Vadaspark üzemeltetési ágazat
- Közterület fenntartási ágazat
- Műszaki karbantartási ágazat
- Vízkárvédelemi ágazat

Az ágazatok feladatait az önkormányzat és a társaság között létrejött közszolgáltatási és egyéb szerződések határozzák meg.

Tervezett állományi létszám

Terület	2024. évi terv			
	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Megbízási szerződéses	Összesen
Központ	5	2	1	8
Piacok	3	1	6	10
Uszoda	12		24	36
Strand				
Temető	4	1	1	6
Vadaspark	8			8
Közterület	26		1	27
Karbantartás	8		1	9
Vízkárvédelem	2			2
Összesen	68	4	34	106

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS



A nehéz gazdasági helyzet a **Hatvani Szolgáltató Kft.**-re is hatással van, mint bármely más Önkormányzati tulajdonú cégre, intézményre.

A fent említett helyzet a Kft. életében minden ágazatot érint, így a váratlan kiadások és csökkent bevételek miatt a 2024. év optimális megtervezése ismét egy jelentős nehézséget rótt cégünk vezetőire.

Jelenleg kiszámíthatatlan a gazdasági helyzet változása és a folyamatos áremelkedések miatt nehéz megtervezni, a várt költségeinket és bevételeinket.

Piacokat üzemeltető ágazat

A Hunyadi téri zöldségpiac és a Csányi úti Vásártér szabályos működését a vásárokról és piacokról szóló 55/2009. (III. 13.) Kormányrendelet, valamint A vásári, piaci és vásárcsarnoki árusítás közegészségügyi szabályairól szóló 59/1999. (I.26) EüM. rendeletben foglaltaknak megfelelően szükséges biztosítani.

A piacok fenntartása és üzemeltetése a következőket foglalja magában:

- helyhasználattal kapcsolatos feladatok
- piacok rendjének biztosítása
- hatósági előírások betartásával kapcsolatos és egyéb ellenőrzési feladatok
- ügyfélszolgálat működtetése az adatkezelésre vonatkozó törvényi előírásoknak megfelelően
- piacok területének megfelelő karbantartása

Piac ügyfélszolgálati iroda

Hétfőtől – Csütörtökig: 10⁰⁰ - 14⁰⁰

Cím: 3000 Hatvan, Temető u. 14/A

Elérhetőség: 37/342-006

Csányi úti Vásártér

Jellegét tekintve – vásár, heti vegyes árucikk-piac. Nyári és téli időszakról függően – alkalmazkodva az árusok és vásárlók igényeihez – reggel 5 órától 14 óráig tart nyitva.

A vásártér korszerűsítése, fejlesztése továbbra is szükséges, azonban megfelelő anyagi erőforrás nélkül ez nem lehetséges.

2024-ben tervezzük az utcafronti kerítés felújítását, az illetéktelen behatolások elkerülése érdekében.

A vásári, piaci és vásárcsarnoki árusítás közegészségügyi szabályairól szóló 59/1999. (IX.26.) rendelet 2. §-a alapján por és sármentes, könnyen tisztán tartható területet kell biztosítani a piacokon, ezért a vásártér főbejárat és büfé sorának a rendezése, aszfaltozása is a terveink között szerepel. Ameddig ez nem valósul meg, a tavalyi évhez hasonlóan zúzott követ fogunk leteríteni.

2024-ben szeretnénk a Csányi úti vásártér közművesítését elvégezni. Az elmúlt évek tapasztalata alapján, több bérlő érkezne a piacra ha megfelelő áramvételi lehetőséggel rendelkezünk.

Hunyadi téri termelői piac

Jellegét tekintve – termelői piac. Hétfő kivételével minden nap reggel 5 órától 14 óráig tart nyitva. A Hunyadi téren lévő üzletek nyitva tartására a vonatkozó jogszabályokban foglaltak, valamint a piac nyitvatartási rendje az irányadó.

2024-ben az épületek külső falának felújítását és a világítás korszerűsítését tervezzük, valamint szükséges lesz az illemhelyiségekben egy tisztasági festést is elvégezni.

Uszoda üzemeltetési ágazat

Az ágazat feladata a Markovits Kálmán városi uszoda, valamint a városi strandfürdő üzemeltetése. Fő tevékenysége a törvényi és hatósági előírásoknak megfelelő üzemvitel biztosítása mindkét telephelyen.

Az uszoda folyamatos üzeműnek tekinthető a 2,5 hónapos nyári leállást figyelmen kívül hagyva, vagyis adott év január 01-től június 15-ig, valamint szeptember 01-től december 31-ig üzemel.

Az uszodai tevékenység alapvetően háromtípusú munkára tagozódik:

- kora reggeli órákban a lakosság használja az úszómedencét és a szaunákat
- délelőtti órákban intézményi úszásórák vannak
- délutáni órákban edzések és úszásoktatások
- az esti időszakban pedig, a lakosság rendelkezésére áll az úszás mellett, a szauna és gőzfürdő használata is.

Egyéb foglalkozásokkal is igyekszünk kihasználtabbá tenni az uszodát, úgymint vízi gyógytorna, vízhez szoktatás foglalkozások, amely tevékenységek heti rendszerességgel folynak. A felsoroltakon kívül lehetőséget biztosítunk gyógyúszásra, kedvezményes feltétellel. Az uszoda működési rendje Képviselő-testületi határozat alapján van szabályozva.

Az uszoda sokszínű életét még mindig kedvező ár fekvésű belépőjegy árainkkal szeretnénk továbbra is vonzó kikapcsolódási helynek megtartani a város vérkeringésében.

Kedvező árakkal várjuk a nagycsaládosokat, valamint a Hatvan kártyával rendelkezőket.

Az uszoda a mozgássérült látogatókra is igen nagy hangsúlyt fektet. Ennek érdekében rendelkezünk mozgássérült öltözővel és speciális székkal, ami a vízbejutást biztosítja a mozgássérült emberek számára.

Az uszoda a rendeletben szabályozott időközönként vizsgálatokat elvégezteti a szükséges közegészségügyi vizsgálatokat tekintetében, amelyek mindig kifogástalan eredménnyel zárultak. Idén tervezzük a gőzkabinunk teljeskörű felújítását.

A légtechnikai rendszerünk felújítása is időszerűvé vált, főleg az energia árak emelkedése miatt.

A vízminőségét nagyban befolyásolja a homokszűrőkben lévő töltet, ezért kell a szűrők tartalmát kicserélni, hogy továbbra is tudjunk jó vízminőséget biztosítani.

Az idei évben számos előnye mellett hatékonyabb és bizonyítottan gazdaságosabb perlit szűrővel szeretnénk korszerűsíteni a vízgépészetünket.

A magas villamosenergia árak mérséklése érdekében ajánlatot kértünk napelemes áramtermelési rendszer kiépítésre.

Strand üzemeltetési ágazat

A strand időszakos üzemű, ami azt jelenti, hogy csak adott év június 15-től augusztus 31-ig van nyitva. Az üzemeltetési időszakok eltérő volta miatt mindkét telephelyen alapvetően ugyanaz a személyzet dolgozik. A strand sajátosságából adódóan a nyári időszakra azonban kiegészítő személyzet jelenléte szükséges. A strand területe 5,5 ha, a medencék száma négy:

- egy úszó
- egy strand
- egy termál medence
- egy gyermek medence üzemel

amelyek víz visszaforgató berendezéssel, zárt szűrőtartályokkal és automata vegyszeradagolóval vannak ellátva, ami szintén maximálisan megfelel a mai kor követelményeinek.

A kiszolgáló helyiségeket a Kft bérbeadással üzemelteti.

Hasonlóan az uszodához gyógyúszásra, úgynevezett korrekciós úszásra, edzésekre is lehetőséget ad a strand. A HSZ Kft. nyári táborokat is meghirdet minden évben. Ezen kívül a helyi iskolák, óvodák, sportegyesületek is szerveznek táborokat.

Ahogy a városi uszodába, a strandon is időszzerű az összes homokszűrő töltetének cseréje, vagy perlit szűrők beszerzése a jó vízminőség folyamatos biztosítása miatt.

A tavalyi évben az ötszögletű strandmedence frekvenciaváltóinak cserjére került sor, viszont a villamosenergia felhasználás csökkentése érdekében, a másik három medence tekintetében is szükségszerű lesz a csere.

A tavalyi évben sajnálatos módon megnövekedett a lopások száma a strand területén, ennek elkerülésére 2 db térfigyelő kamerát telepítettünk a strand bejáratához, és további 2 db-ot az öltözőszekrényekhez. Az idei szezonban szeretnénk további kamerákat és figyelmeztető táblákat kihelyezni a biztonság fokozásának érdekében.

Idén ünnepli a Hatvani Városi Strandfürdő létesítésének 50. születésnapját, amely alkalomból a Hatvani Média Kft. közreműködésével egy születésnapi retró hétvégét tervezünk megrendezni Food Track Showval, ahol a strandolás mellett gasztronómiai és zenei élményekkel szeretnénk kedveskedni a vendégeinknek.

A 2024. januártól életbe lépő NTAK adatszolgáltatási kötelezettség a strandfürdőt is érinti, ennek érdekében szerződést kötöttünk a Citypay jegyrendszer értékesítő szoftverfejlesztő céggel.

Mind az egységes jegyrendszer és annak előnyei, mind pedig a zökkenőmentes átállás miatt az uszodában már januártól bevezettük az új jegyeladási rendszert és megvásároltuk a működéshez szükséges hardvereket is.

Temető üzemeltetési ágazat

A temető üzemeltetési feladatait a hatvani belterületi 4185 és 4184/5 helyrajzi számú, kivett, temető művelési ágú, 8ha 334m² és 4094m² alapterületű, és az új-hatvani 0364 helyrajzi számú területű művelési ágú 2 ha 0725 m² alapterületű, kegyeleti célokra rendeltetett ingatlanokon végezzük.

Ó Hatvanban a meglévő parcellákban, az üres területek korlátozott számban rendelkezésünkre állnak, ezért az új területen egy koporsós és egy urnasírhely parcella kerül kialakításra jelenleg.

Újhatvanban a terület egy része szintén parcellákra van osztva, de a köztemető új területein még nem létesítünk temetési helyeket.

Az ágazat fő tevékenysége a temető üzemeltetésével kapcsolatos feladatok ellátása. Ezen tevékenységeket a mindenkori érvényben lévő Képviselő-testületi határozatok és a kegyeleti közszolgáltatási szerződés alapján végzi el mind az Ó hatvani köztemetőben és az Új hatvani köztemetőben is.

A 2023-as évben a temetők üzemeltetése szabályszerűen működött. Ugyanezt az ütemet szeretnénk 2024-ben is követni. A megváltozott gazdasági helyzetet figyelembe véve készült a tervezet.

A tevékenység kiterjed az alábbi feladatokra:

- Sírhely gazdálkodási terv elkészítése
- koordinációs tevékenységet töltünk be a temetkezési szolgáltatók, a sírköves vállalkozók és az érintett lakossággal
- az üzemeltetés zavartalanul biztosítjuk
- a nyilvántartás naprakészsége mellett minél több lejárt, eddig meg nem váltott sírhely azonosítása, lehetőség szerint újra váltása - vagy a sírhelyről történő lemondás dokumentálása
- biztosítjuk az eltemetés, urnaelhelyezés feltételeit, ideértve a temetési helyre való első temetést megelőzően a sírhely kiadását
- biztosítjuk a ravatalozó és e terület technikai berendezéseit, tárolók és hűtők, valamint egyéb közcélú létesítmények folyamatos működését, karbantartását

- Munkaidőben gondoskodunk a temetőbe kiszállított elhunytak átvételéről, a nyitvatartási időn felül pedig megállapodás keretein belül a temetkezési szolgáltatók gondoskodnak az elhunytak elhelyezéséről a halotti hűtőtárolóban
- A nyilvántartást a jogszabályoknak megfelelően betartjuk
- Elvégezzük a temető és zöldfelületeinek folyamatos gondozását tisztán tartását, karbantartását, gondoskodunk a síkosság mentesítésről és a hó eltakarításáról
- Összegyűjtjük a keletkezett hulladékot, gondoskodunk az elszállításáról
- Gondoskodunk a temető rendjének betartásáról és betartatásáról
- Összehangoljuk a temetők létesítményeinek, különösen a ravatalozók használatával kapcsolatos temetkezési szolgáltatói tevékenységet

A Hatvan városi köztemető új területtel bővült, melynek rendszeres karbantartását elvégezzük. A megnövekedett zöldterületek nagyságából adódóan, a nyári időszakban a fűvágási munkálatok folyamatosak, ezért a többlet terület magasabb költséget jelent. Az üzemben lévő gépek működésének költsége is megnőtt, a növekvő üzemanyag és a különböző kenőanyagok drágulása miatt.

A 2020-as évben elkezdett épületfelújításnál a 2024-es évben a Temető utcai ügyfélszolgálati iroda tetőcseréje válna szükségessé. Ebben az épületben van a temető ügyfélszolgálati irodája, ahol biztosítjuk a zavartalan ügyintézését a temető szomszédságában.

A Hatvan városi köztemető Hűtőház rendszer bővítése szükségessé válik a 2024-es évben.

Az ügyfélfogadási idő:

Hétfő: 8:00-17:00

Keddől- Csütörtökig: 8:00-16:00-ig

Péntek: 8:00-14:00-ig

Vadaspark üzemeltetési ágazat

A Vadaspark üzemeltetési ágazat, a vadfarmon található vadfajok és háziállatok egészséges és biztonságos elhelyezése és gondozása érdekében az alábbi tevékenységeket végzi.

- Állatok szakszerű gondozása, amely magában foglalja a takarmányozást és állatorvosi ellátást is
- Vezeti a jogszabályokban előírt nyilvántartásokat, /takarmányozási napló állomány nyilvántartási napló, éves látogatottsági statisztika/
- Jogszabályon kívül pedig a napi munkaóra nyilvántartást
- Átvett vagyontárgyakat őrzi, rendeltetés szerűen használja és karbantartja
- Látogathatóságot biztosítja /megállapítja a belépő díjak és egyéb díjak mértékét Önkormányzattal történő egyeztetés után/, továbbá teljes körűen felel a látogatók biztonságáért
- A Vadfarm szakszerű üzemeltetését biztosítja

A 2023-as évi megnövekedett látogatottság miatt, az idei évre az áprilisi és az októberi hónapokban a nyitvatartás 1-1 órával történő meghosszabbítását tervezzük.

A tisztítószer költségeink előreláthatólag növekedni fognak, mivel a rendezvényeink / Húsvét, gyermeknap, éjszaka a Vadasparkban, halloween / iránti érdeklődés a 2023-as évben hatalmas volt, az idei évre pedig még nagyobb érdeklődésre számítunk.

Szintén a rendezvényekre való felkészülés miatt, a karbantartáshoz szükséges ipari anyagok (pl. vadháló, nádköteg, akácoszlop, egyéb faanyag, szög, deszka stb.) költségeinél is növekedésre számítunk.

A 2024-es évre tervezzük

- a tavaly elkészült látogatói pihenő betonozását/burkolását, valamint ugyanide asztalok és padok beszerzését,
- új szivattyúház kialakítását,
- a szürkemarhák karámrendszerének és pihenőhelyének újjáépítését,
- magyar házi-bivalyok, dámszarvasok és más vadak számára pihenőhelyek kialakítását,
- valamint zöldég, gyümölcs és takarmánytároló építését.

Műszaki karbantartási ágazat

A műszaki karbantartó ágazat a Hatvan Város Önkormányzatával kötött Karbantartási közszolgáltatási szerződés keretein belül az Önkormányzat tulajdonában álló intézmények épületeinek karbantartását, üzemeltetési feladatainak elvégzését (pl.: fűtés ellenőrzések felügyelet). Szökőkút üzemeltetése. Játszóterek és sportparkok karbantartása. Közterületen lévő utcabútorok, szemétyűjtő edények, ivókutak, stb. karbantartása. Szökőkút üzemeltetése. Továbbá egyéb a megrendelő által esetenként meghatározott karbantartási, üzemeltetési, kivitelezési feladatok ellátása.

A karbantartás a következő feladatokat foglalja magában:

- hibaelhárítás (sürgősségi munka, eseti javítás, stb.)
- időszerű karbantartása (festési munkák, stb.)
- tervszerű megelőző karbantartása (intézmények által kért előre betervezett munkák elvégzése, stb.)

Az üzemeltetés a következő feladatokat foglalja magában:

- berendezések, gépezetek üzemeltetése
- működés felügyelete (fűtésrendszerek, szökőkút felügyelete, stb.)
- üzemzavar elhárítása

A felmerülő **hibaelhárításokra**, eseti javításokra munkaidőt és anyagot szükség szerint biztosítunk. Az elvégzett munkákról, az Önkormányzatot időszakonként tájékoztatjuk.

Időszerű karbantartás körében kerül elvégzésre az intézmények fűtési rendszereinek ellenőrzése: A fűtési szezonban a fűtési rendszereket naponta ellenőrizzük, valamint a fűtési rendszerrel kapcsolatos karbantartási javításokat elvégezzük.

A **tervszerű megelőző karbantartást** az önkormányzattal és az intézmények igényei alapján tervezzük és hajtjuk végre.

Szintén a közszolgáltatási szerződés alapján végzi az ágazat, a játszótéri és sportparki karbantartásokat, mely magába foglalja a közterületi és intézményi játszóterek teljes karbantartását illetve folyamatos ellenőrzését és minősítését.

A közterületen lévő utcabútorok, szemétyűjtő edények, ivókutak, stb. karbantartását az intézményi karbantartáshoz hasonlóan végezzük.

Végzünk egyéb előre be nem tervezett, eseti kivitelezési munkákat is az önkormányzat megbízásából.

Részt vállalunk a városi rendezvények műszaki építési és bontási munkálataiban (pl.: jégpálya, advent, nemzeti ünnepek, választások, stb.).

A Hatvani Szolgáltató Kft. ágazatainál felmerülő karbantartási és kivitelezési munkákat is ellátjuk.

Ha szükséges munkálatok elvégzéséhez külső munkavállalókat is alkalmazunk saját állományunkon kívül.

Az üzemeltetési és a karbantartási feladatok ellátásának tervezésénél a szükséges és elégséges szintet vettük alapul, nagyobb felújításokat, beszerzéseket nem terveztünk.

Vízkárvédelmi ágazat

A vízkárvédelmi ágazat a Hatvan Város Önkormányzatával kötött Karbantartási közszolgáltatási szerződés keretein belül az Önkormányzat tulajdonában és kezelésében álló védművek karbantartási, üzemeltetési feladatait és árvíz esetén a védekezési feladatokat látjuk el.

A védekezést megelőző időszakban ellátandó feladatok:

- védművek (levezető csatornák, átereszek stb.) véd képességének felülvizsgálata, karbantartási feladatainak ellátására, fejlesztésére rendszeresen javaslatot teszünk, és a munkákat elvégezzük
- védművek gépészetének üzemeltetési, karbantartási (szivattyúk, zsilipek, stb.) feladatainak ellátására, fejlesztésére rendszeresen javaslatot teszünk, és a munkákat elvégezzük

További feladatok szükség szerint:

- helyi vízkárvédekezés
- védekezés utáni feladatok ellátása

Hatvan Város Önkormányzatának Vízügyi Ügyintézőjével napi munkakapcsolat keretében egyeztetjük az elvégzendő feladatokat. A szakirányítását figyelembe véve hajtjuk végre a napi megelőzési feladatainkat (levezető csatornákból a lefolyásgátló növényzetet eltávolítjuk, szivattyúkat karban tartjuk, megkezdjük a védekezést, stb.).

A munkálatok ellátásához saját gépeink és dolgozóinkon túl, szerződéses partnerekkel is dolgoztatunk. Ha szabad kapacitás engedi a városban és a HSZ Kft. ágazatainál egyéb kivitelezési és karbantartási munkákat is végzünk. Téli időszakban részt veszünk a síkosságmentesítésben

A költségvetés elkészítésénél figyelembe kellett venni:

- az üzemeltetési és karbantartási költségek válság miatti emelkedését
- az előregedett gépparkunk karbantartását
- a vállalkozók díjának emelkedését
- Felújítások terén csak visszafogottan, a szükségszerűsége tudunk tervezni.

Közterület fenntartási ágazat

A közterületek, parkok rendezettsége, változatossága és tisztasága alapvetően meghatározza a lakókörnyezetünk képét, hangulatát. A sokszínű virágágyások, virágládák, oszlopokon kihelyezett muskátlik, virágoszlopok színesítik városunkat, aminek az ültetése és gondozása a közterületi ágazat feladata.

A Parkfenntartási tevékenység magában foglalja a közterületen és az intézmények területén lévő zöldfelületek gondozását, a növényápolási munkákat, ennek keretében:

- A fák, cserjék gondozása: tartalmazza a cserjék tavaszi és zöld állapotú metszését, gyomtalanítását, a közterületeken, az intézményekben lévő sövények igény szerinti ápolását. A 3 éven belüli telepítésű fák és cserjék öntözését, ahová a vizet 1m³-es tartállyal szállítjuk.
- A füvel borított területek gondozása: szükség esetén tápanyag utánpótlás, megfelelő számú nyírás és ápolás illetve az időjárás függvényében locsolás.
- Növényvédelmi munkákat a növényvédelmi technológiai terv alapján végezzük a közterületeken, a temetőben és a strandon, évente 10 alkalommal, illetve szükség szerint.
- Elvégezzük a fenti munkák során keletkező zöld hulladék elszállítását és elhelyezését amely évente körülbelül 1 000 m³.
- Az elmúlt évtől, a fák metszése után keletkező zöld hulladékot, gallydaráló segítségével aprítjuk, az így keletkező forgács mennyiség könnyebben megsemmisíthető.
- A helyi Önkormányzati rendelet alapján, az ágazat feladata a közterületeken, a nemzeti ünnepek alkalmával a zászlók kihelyezését és zászlók pótlása.
- A város és a Kastélypark zöldfelületén a virágágyások, cserjék öntözését, öntözőrendszerrel látjuk el, melynek a felújítása karbantartása, ellenőrzése folyamatos.

A közterület takarítási tevékenység keretében

- Rendszeresen ürítjük a köztéri hulladékgyűjtő edényeket.
- Közterületek, közutak, járdák gépi takarítását, az új korszerű seprőgéppel végezzük.
- Igény szerint takarítjuk a szeletív hulladékgyűjtő-szigetek környékét. Az így keletkezett hulladékot elszállítjuk és elhelyezzük.

Hó és síkosság mentesítés:

- Síkosság mentesítési szabályzat szerint végezzük a város közútjain és közterületein a hó és síkosság mentesítését.

Nyilvános illemhelyek üzemeltetése:

- Az ágazat feladata, három nyilvános illemhely üzemeltetése.

Futópálya

- Zagyvaligeti futópálya takarítása heti rendszerességgel, valamint évszaktól, időjárástól függően történik. A környezetében lévő hulladékgyűjtő edények rendszeresen ürítésre kerülnek.

Kondipark

- Városban két nyilvános kondipark működik. Ó hatvani, és Új hatvani részen. Takarítását, tisztántartását napi rendszerességgel végezzük.

Muskáтли osztás és kedvezményes terményvásár

- Munkavállalóink aktívan részt vesznek a lebonyolításukban.

2024. év tervezett költségvetés, beruházások

A park-ágazat igen nagy hajtóanyag és iparianyag fogyasztó. Ezt határokon belül, lehetőségeinkhez mérten próbáljuk kezelni, csökkenteni a fogyasztásokat úgy, hogy a vállalt feladatok rovására ne menjen. Természetesen a feladatok elvégzéséhez különböző ipari kiségekre, eszközökre van szüksége az ágazatnak, amiknek a beszerzését nem hagyhatjuk el. Régi elhasználdott kiségek, eszközök cseréje folyamatosan történik. A rendelkezésünkre álló gépjárműpark előregedése, illetve fokozott használata, amortizációja miatt szükségessé válik némely gépjármű cseréje a megszokott minőségű és mennyiségű feladataink elvégzéséhez.

Üzleti terv

Az üzleti terv célja a 2024. évi gazdálkodás tervezése, melyben a bevételeink növelésére és költségeink csökkentésére is egyaránt nagy hangsúlyt fektettünk. Az üzleti terv Hatvan Város Önkormányzat költségvetése alapján, tekintettel a Kft. ÁFA alanyiségára és ezer forintban készült.

A 2024. évi üzleti év tervezése során a meghatározott feladatokhoz felmerült bevételeket és kiadásokat tevékenységenként vettük figyelembe.

Az üzleti terv nem tartalmazza a nagy összegű beruházásokat csak a közvetlen működési bevételekre, költségekre terjed ki.

Bevételeink tervezésénél először is a saját bevételek kerültek meghatározásra. Ide soroljuk az ágazatok lakossági szolgáltatásaiból származó bevételeit. Ilyenek az Uszodai, Strandí, Vadasparki belépőjegyek, bérletek, és az egyéb szolgáltatások, mint például az úszásoktatás, pályahasználati díj ár bevételei. Saját bevétel a Temető üzemeltetési ágazatnál a lakosság felé történő szolgáltatásainak árbevétele, többek között a sírhelyek értékesítése, újra váltása, ravatalozó használata. Strand ágazatnál még a kiszolgáló helyiségek bérbeadásából, Piaci ágazatunknál pedig a területek bérbeadásából származnak saját ár bevételek.

Kiadásaink fedezetére saját bevételeinken túl az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződések alapján Hatvan Város Önkormányzata biztosítja a fedezetet. Üzemeltetési támogatás formájában a személyi jellegű ráfordításokra és az áfa körbe nem tartozó kiadásokra nyújt támogatást. A fennmaradó részt közszolgáltatási díjról kiállított számlák alapján téríti meg a Kft. részére. Nyereségtermelő ágazatunk, vagyis a Piac üzemeltető ágazat eredménye pedig fedezi a központi költségeket, valamint a Kft. eredménye is ebből származik.

Kiadásaink tervezésénél figyelembe vettük a nagy mértékű áremelkedést az anyag jellegű ráfordításoknál melyek között az anyagköltségek, az igénybe vett szolgáltatások és a közvetített szolgáltatások szerepelnek. Ide terveztük a különböző szakmai anyagok költségeit, többek között a só, vegyszer, irodaszer, hajtóanyagok, takarmányok, tisztítószerek, az intézményi karbantartási anyagok és az egyéb anyagok beszerzését. Igénybe vett szolgáltatások tervezési sorában például a posta és telefon költségek, a szállítási költségek, idegenek által végzett szolgáltatások, jogi, ügyviteli, könyvvizsgálati szolgáltatások, alvállalkozói költségek, bérleti díjak szerepelnek. Egyéb igénybe vett szolgáltatások között a hatósági, banki és biztosítási költségekkel számoltunk. Az anyag jellegű ráfordítások között szerepel még az ELÁBÉ, ami az egyes ágazatoknál üzemelő büfék költségeit tartalmazza, de ide kerültek tervezésre a Kft. által közvetített szolgáltatások is.

A tervezés folyamán az emberi erőforrás oldalon, vagyis a személyi jellegű ráfordítások között a bérek és járulékok, illetve adók változásának figyelembevétele megtörtént. Itt is mint más költségek meghatározásánál figyelembe vettük, hogy a kormány által előírt béremelés biztosítva legyen a Kft. munkavállalói részére

Hatvani Szolgáltató Kft.

Az Értékesökkenési leírásnál a Kft által vásárolt tárgyeszközökre elszámolt értékcsökkenés szerepel.

Egyéb ráfordítások között az Önkormányzatnak fizetendő adókkal, valamint a Kft. speciális ÁFA fizetésére való tekintettel a Le nem vonható áfa részével számoltunk.

Az első negyedév adatai az üzleti terv módosítását teszik szükségessé, mely nem befolyásolja az Önkormányzat költségvetésében tervezett költségeket a Hatvani Szolgáltató Kft. tekintetében.

Sorszám	A tétel megnevezése	e Ft
1.	Saját árbevételek	217 835
2.	Közszolgáltatási díjak	235 433
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	453 268
3.	Önkormányzati támogatás	543 847
4.	Egyéb bevétel	1 940
II.	EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)	545 787
5.	Anyagköltség	169 079
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	245 921
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 967
8.	Eladott áruk beszerzési értéke, Közvetített szolgáltatások értéke	5 525
III.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	432 492
9.	Béreköltség	454 979
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 528
11.	Bérfelrakások	65 822
IV.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)	542 329
V.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 340
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18 335
VII.	PÉNZÜGYI EREDMÉNY	1 000
A.	Adózás előtti eredmény	2 559
12.	Adófizetési kötelezettség	150
B	Adózott eredmény (A-12.)	2 409

ÜZLETI TERV ÁGAZATONKÉNTI BONTÁSBAN

Bevételek alakulása

Megnevezés	Központ	Piacok	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Árvízvédelem	E Ft-ban	
										2024	
Saját árbevétel	800	70 288	65 163	43 700	9 268	26 396	2 220	-	-		217 835
Közszolgáltatási díj	-	-	-	6 048	16 192	-	181 225	21 472	10 496		235 433
Önkormányzati támogatás	72 630	-	72 615	39 290	54 616	39 436	195 712	55 628	13 921		543 847
Egyéb bevétel	420	-	440	240	240	200	400	-	-		1 940
Pénzügyi bevétel	1 000	-	-	-	-	-	-	-	-		1 000
Bevételek Összesen	74 850	70 288	138 218	89 278	80 315	66 032	379 557	77 100	24 417		1 000 055

Kiadások alakulása

Megnevezés	Központ	Piacok	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Árvízvédelem	E Ft-ban	
										2024	
Anyag jellegű ráfordítások	33 171	12 462	64 002	50 898	25 700	26 487	186 512	22 452	10 808		432 492
Személyi jellegű ráfordítások	62 430	31 685	65 803	33 270	54 034	38 482	190 028	53 656	12 942		542 329
Értékcsökkenés	800	-	800	680	340	200	1 200	200	120		4 340
Egyéb kiadások	2 220	2 316	5 552	4 431	241	418	1 817	792	547		18 335
Kiadások összesen	98 621	46 463	136 157	89 278	80 315	65 587	379 557	77 100	24 417		997 496

Eredmény alakulása

Megnevezés	Központ	Piacok	Uszoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közterület	Karbantartás	Árvízvédelem	E Ft-ban	
										2024	
Adózás előtti eredmény	- 23 771	23 825	2 061	-	-	445	-	-	-		2 559