

**Előterjesztés**  
**a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. működésével**  
**kapcsolatos döntésekről**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Hatvan Város Önkormányzata a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.-ben (cg.száma: 10-09-029615, székhelye: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9.) 400.000,- Ft, azaz Négyszázezer forint névértékű üzletrésszel rendelkezik.

A társaság ügyvezetője, Göndör J. Tibor a társaság taggyűlését 2024. május 8. napján 10:00 órára hívta össze az alábbi napirendi pontokkal:

1. Javaslat a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolójának és a Felügyelőbizottság jelentésének elfogadására
2. Javaslat a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervére
3. Egyebek

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 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 társaság elkészítette a 2023. évi éves beszámolóját, melynek elfogadására vonatkozó javaslat az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Az éves beszámoló és a mérleg adatainak tanúsága szerint a társaság

- jegyzett tőkéje:	5.800 eFt
- saját tőkéje:	93.483 eFt
- mérleg szerinti eredménye:	40.105 eFt
- az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege:	99.123 eFt

Az ügyvezető elkészítette a társaság 2024. évi üzleti tervét, melynek elfogadására vonatkozó javaslat az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi.

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

**Határozati javaslat:**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (cg.száma: 10-09-029615, székhelye: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9.) tagja a társaság soron következő taggyűlésén igennel szavaz az alábbi határozati javaslatok elfogadásáról:

1. A Taggyűlés a 2023. évi mérlegbeszámolót 99.123 eFt egyező eszköz-forrás oldallal, 40.105 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja. A társaság a tárgyévi eredményt eredménytartalékba helyezi.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

2. A Taggyűlés a Felügyelőbizottság jelentését tudomásul veszi.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

3. A Taggyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy az elfogadott mérlegbeszámolót és annak mellékleteit helyezze letétbe a Cégbíróságon.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

4. A Taggyűlés a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi bevételi tervét 64.620 eFt-ban határozza meg.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

5. A Taggyűlés a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi ráfordításait 62.640 eFt-ban határozza meg.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

A képviselő-testület felhatalmazza Horváth Richárd polgármestert, hogy a társaság taggyűlésén Hatvan Város Önkormányzata szavazati jogát jelen határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2023. május 8.  
Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2024. április 22.

Horváth Richárd  
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva  
jegyző





# Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

Ikt. sz.: 1-05/2024.

Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség  
Nonprofit Kft. tagjai részére

## Székhelyén

Ezúton értesítem, hogy a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. taggyűlését

Hatvani Polgármesteri Hivatal 3000 Hatvan, Kossuth tér 2	
Érkezett: 2024-04-19	Iktatva:
Érkezési szám: 8814	Iktatószám
Melléklet (db): 2 db H.M.	Ügyintéző
Szerelő:	

**2024. május 8-án 10.00 órától**

a Társaság székhelyére (Eger, Kossuth Lajos u. 9. - **Megyeháza Telekessy terem**) hívom össze.

Arra az esetre, ha a taggyűlés határozatképtelen, a megismételt taggyűlés időpontját 2024. május 8-án 11.00 órára tűzöm ki. A helyszín és a napirendi pontok változatlanok. Bármelyik tag jogosult az általa megjelölt napirendi kérdés megtárgyalását kérni, ha javaslatát a taggyűlés előtt legalább három nappal ismerteti a tagokkal.

## Napirendi pontok:

- Javaslat a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolójának és a Felügyelőbizottság jelentésének elfogadására**  
Előterjesztő: Göndör J. Tibor ügyvezető
- Javaslat a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervére**  
Előterjesztő: Göndör J. Tibor ügyvezető
- Egyebek**

A napirendi pontok fontosságára tekintettel az ülésen való megjelenésére feltétlenül számítok, akadályoztatása esetén helyettesítésről gondoskodni szíveskedjen. A meghatalmazást teljes bizonyító erejű magánokiratba, vagy közokiratba kell foglalni.

Eger, 2024. április 17.

Tisztelettel:

Göndör J. Tibor  
Göndör J. Tibor  
ügyvezető

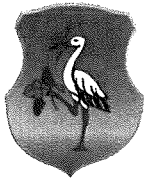


**1.**

## **Javaslat**

**a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.  
2023. évi beszámolójának  
és a Felügyelőbizottság jelentésének elfogadására**

**Előterjesztő: Göndör J. Tibor ügyvezető**



## Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

Ikt. sz.: 1-06/2024.

### Tisztelt Taggyűlés!

A Társaság 2023. évi működését mutatja be a jelen előterjesztés mellékletét képező Mérleg és Eredmény kimutatás, valamint a Kiegészítő melléklet az egyszerűsített éves beszámolóhoz.

A Kft. vállalkozási tevékenységből származó **bevétele 102.268 eFt**, amely 2023-ban a támogatási kérelmekhez kapcsolódó projekt előkészítő tanulmányok, üzleti tervek elkészítéséből, egyéb szakértői feladatokban való közreműködés teljesítéséből (reziliencia vizsgálatok elvégzéséből, projektmenedzsment feladatok ellátásából) származó bevételekből, valamint a TOP-5.1.1-15 kódszámú vármegyei paktum projekt keretében lehívott európai uniós támogatásból tevődik össze.

A vállalkozási tevékenység **ráfordításának** összege **57.786 eFt**, melynek meghatározó részét továbbra is a személyi- és anyag jellegű kiadások teszik ki, melyet 2023. évben a Társaság kifizetni kényszerült.

### **Társaságunk a 2023. évet 40.105 eFt nyereséggel zárta.**

Ráfordításink az üzleti tervnek megfelelően alakultak, bevételi oldalon azonban a tervezetthez képest jóval magasabb összegű árbevételünk realizálódott, mivel a 2021-27-es ciklust érintő támogatási kérelmek előkészítéséből származó bevételek jelentős része 2023-ban folyt be.

Kérem a Tisztelt Taggyűlést, az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslatok elfogadására!

Melléklet: A Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2023. évi Mérlege, Eredmény-kimutatása és Kiegészítő melléklete

Eger, 2024. április 17.

*Göndör J. Tibor*  
Göndör J. Tibor  
ügyvezető





## Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

---

**.../2024. (.....) számú határozati javaslat:**

A Taggyűlés a 2023. évi mérlegbeszámolót 99.123 eFt egyező Eszköz-Forrás oldallal, 40.105 eFt Mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

A társaság a tárgyévi eredményt eredménytartalékba helyezi.

**Felelős:** Göndör J. Tibor  
**Határidő:** folyamatos

**.../2024. (.....) számú határozati javaslat:**

A Taggyűlés a Felügyelő Bizottság jelentését tudomásul veszi.

**Felelős:** Göndör J. Tibor  
**Határidő:** folyamatos

**.../2024. (.....) számú határozati javaslat:**

A Taggyűlés felkéri az ügyvezetőt, hogy az elfogadott mérlegbeszámolót és annak mellékleteit helyezze letétbe a Cégbíróságon.

**Felelős:** Göndör J. Tibor  
**Határidő:** folyamatos

2	2	1	2	8	7	0	2	9	4	9	9	5	7	2	1	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	0	-	0	9	-	0	2	9	6	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft**

a vállalkozás megnevezése

**3300 Eger Kossuth út 9.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. december 31.

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

Keltezés: 2024. február 10.



*Göndör J. Tibor*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

2 2 1 2 8 7 0 2 9 4 9 9 5 7 2 1 0

Statisztikai számjel

1 0 - 0 9 - 0 2 9 6 1 5

Cégjegyzék száma

2023. december 31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+03.+04. sor)</b>	<b>306</b>		<b>13 370</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
	02. Sorból immateriális javak érték helyesbítése			
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	306		13 370
	04. Sorból tárgyi eszközök érték helyesbítése			
04.	III. BEF. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
	06. Sorból bef. eszk. Érték helyesbítése			
05.	<b>B. Forgóeszközök (06.+07.+08.+09. sor)</b>	<b>60 240</b>		<b>85 639</b>
06.	I. KÉSZLETEK			
07.	II. KÖVETELÉSEK	48 623		90
08.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
09.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	11 617		85 549
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolás</b>			<b>114</b>

11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+05.+10. sor)</b>	<b>60 546</b>		<b>99 123</b>
-----	--	---------------	--	---------------

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	<b>D. Saját tőke (13.+15.+16.+17.+18.+19.+20. sor)</b>	<b>53 378</b>		<b>93 483</b>
13.	I. JEGYZETT TŐKE	5 800		5 800
14.	Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
15.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
16.	III. TŐKETARTALÉK			
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	36 285		39 027
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	8 551		8 551
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 742		40 105
21.	<b>E. Céltartalékok</b>			
22.	<b>F. Kötelezettségek (23.+24.+25. sor)</b>	<b>7 168</b>		<b>5 550</b>
23.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (68.-70. sor)			
24.	II. HOSSZÚ LEJ. KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sor)			
25.	III. RÖVID LEJ. KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sor)	7 168		5 550
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>90</b>

0

94.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12.+21.+22.+26. sor)</b>	<b>60 546</b>		<b>99 123</b>
-----	--	---------------	--	---------------

Keltetés: 2024. február 10.



Göndör J. Tibor  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



2 2 1 2 8 7 0 2 9 4 9 9 5 7 2 1 0

Statisztikai számjel

1 0 - 0 9 - 0 2 9 6 1 5

Cégjegyzék száma

2023. december 31.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	47 935		95 094
III.	Aktívált saját teljesítmények			
II.	Egyéb bevételek	8 579		7 148
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	7 876		9 139
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 386		44 732
VI.	Értékcsökkenési leírás	251		2 180
VII.	Egyéb ráfordítások	1 308		1 730
	Ebből: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. ERED. (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	6 693		44 461
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.17)	26		26
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.)			5
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	26		21
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)	6 719		44 482
XII.	Adófizetési kötelezettség	3 977		4 377
F.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY (E.-XII.)	2 742		40 105

Keltezés: 2024. február 10.



Göndör Tibor

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**A HEVES VÁRMEGYEI TERÜLETFEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG**  
**NONPROFIT KFT**  
**2023. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

**I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK**

**1. A vállalkozás bemutatása:**

a) működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
b) alapítás időpontja:	2004. december 21.
c) tevékenységi kör:	9499 Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
d) a mérleg készítés időpontja:	2024. január 31.
e) székhely:	3300 Eger Kossuth út 9.
f) telephely:	3300 Eger Dobó tér 6/a 3. em.
g) aláírásra és képviselőre jogosult:	Göndör János Tibor 3300 Eger Kallómalom utca 80. 3 em. 10.

**2. A számviteli politika fő vonásai:**

**Lényegesség kritériumai**

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit. A devizás tételek esetében minden esetben átértékelünk a mérleg fordulónapi alkalmazott (MNB) árfolyamra.

**A jelentős összegű hiba**

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

**A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba**

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

**A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke**

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek, amely nem haladja meg az 100 eFt-ot.

**Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség**

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

### **Amortizációs politika**

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

### **Maradványérték nagysága**

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembe helyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.

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

Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb mint 100 e Ft.. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

### **Alkalmazott leírási módszer(ek)**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni

### **Értékcsökkenés elszámolása**

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

### **Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések és ill. visszairása elszámolásának estei**

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-al és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 eFt-ot.

### **3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése:**

2023. év folyamán nem tértünk el a számviteli alapelvektől.

### **4. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:**

A társaság vagyoni helyzete stabil, a 2023-as üzleti évet nyereségesen zárta. Szállítóit és egyéb fizetési kötelezettségeit is határidőben teljesíti.

A társaság számviteli politikájában meghatározott mutatók 2023-ben az alábbiak szerint alakultak:

Mutató megnevezése	számláló	nevező	mutató értéke
Saját tőke aránya	93 483	99 123	94,31%
Tőkefeszültségi mutató	99 123	93 483	106,03%
Eladósodottsági mutató	5 550	93 483	5,94%
Tőkeerősség	93 483	99 123	94,31%
Likviditási mutató	85 639	5 550	1543,05%
Likviditási gyorsráta	85 639	5 550	1543,05%
Adósságszolgálati fedezet	42 285	1 200	3523,75%
Tőkearányos jövedelmezőség	40 105	93 483	42,90%
Árbevételarányos jövedelmezőség	40 105	95 094	42,17%
Eszközarányos jövedelmezőség	40 105	99 123	40,46%
Tőkearányos osztalék		5 800	0,00%

## II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:

### 1. A nem összehasonlítható adatok ismertetése:

A nyitó mérlegben szereplő eszközök és források ugyanazon elveken kerültek értékelésre, mint az év végén.

### 2. Több helyen szerepeltethető adatok ismertetése:

Sem a mérlegben, sem az eredmény-kimutatásban nincsenek ilyen adatok.

### 3. Eszközök és források minősítésének, valamint az értékelési elvek megváltozásának bemutatása:

Változást ezen a területen sem történt az előző évhez viszonyítva.

### 4. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének és érték helyesbítésének alakulása:

Ezer Forint

M e g n e v e z é s	B r u t t ó é r t é k				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	696	-	-	-	696
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések	4105	-	-	-	4105
Egyéb berendezések	5204	15244	-	-	20448
Beruházások	0	-	-	-	0
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>10005</b>	<b>15244</b>	-	-	<b>25249</b>

Ezer Forint

M e g n e v e z é s	E l s z á m o l t é r t é k c s ö k k e n é s				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	696	-	-	-	696
Ingatlanok	-	-	-	-	-
Műszaki berendezések	3800	-	-	-	3800
Egyéb berendezések	5204	1929	-	-	7133
Beruházások	0	-	-	-	0
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>9700</b>	<b>1929</b>	-	-	<b>11879</b>

ezer Forint

M e g n e v e z é s	E l s z á m o l t é r t é k h e l y e s b í t é s				
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Szellemi termékek	0				0
Ingatlanok	0				0
Műszaki berendezések	0				0
Egyéb berendezések	0				0
Beruházások	0				0
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A 200.000 Ft alatti egyedi beszerzési érték - tárgyi eszközök azonnal értékcsökkenésként elszámolásra kerültek.

**5. Meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök:**

Az előző pontból és az eszközök összértékéből kitűnik, hogy a társaság tulajdonában lévő tárgyi eszközök közül nem találunk meghatározónak számító eszközt.

**6. A lekötött tartalék bemutatása:**

A társaságnak 2023 évben 8.551 e Ft lekötött tartaléka van.

**7. Hátrасorolt kötelezettségek**

A társaság nem rendelkezik ilyen kötelezettségekkel.

**8. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek:**

A társaságnak nincs ilyen kötelezettsége.

**9. Zálogjoggal biztosított kötelezettségek:**

A társaságnak nincs ilyen kötelezettsége.

**10. A mérlegben nem szereplő pénzügyi kötelezettségek:**

Ilyen kötelezettségei a társaságnak nincsenek.

**III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS KIEGÉSZÍTÉSE:**

**1. Össze nem hasonlítható adatok:**

Az eredmény-kimutatásban nem volt ilyen adat.

**2. Nem anyagjellegű szolgáltatások:**

A nem anyagjellegű szolgáltatások között a tevékenységhez szükséges szolgáltatásokat találjuk. Itt szerepelnek a könyvelési díjak a tevékenység miatti saját gépkocsi használati összegek. posta- telefonszolgáltatások és egyéb szolgáltatások.

**3. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei:**

Ilyen jellegű tevékenységet a társaság 2023-ban nem végzett.

**4. Támogatási program keretében kapott tételek:**

A TOP-5.1.1-15-HE1-2016-00001 pályázat keretében 7.148 e Ft támogatás lett egyéb bevételként elszámolva. Ez a támogatás 2023-ban felmerült bérköltségekhez kapcsolódik.

#### IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK:

##### 1. Munkavállalók létszáma és javadalmazása állománycsoportonként:

Átlagos statisztikai állományi létszám: 5 fő

A létszámadatok tartalmazzák az év közben munkaviszonyukat megszüntetők létszámát is.

A társaságnál 2023-ban 39.488 e Ft bruttó bér lett elszámolva, melyhez 4.250 e Ft SZÉP kártya juttatás is tartozott.

##### 2. Kapcsolt vállalkozások:

A társaság Heves Vármegye Önkormányzatától a működéshez szükséges ingatlant bérlé.

##### 3. Környezetvédelmi információk:

Tevékenységből adódóan ilyen információkat a társaságnak nem kell adnia.

4. Mérleget Vitéz Zsolt (3351 Verpelét Rákóczi út 2/7) (Regisztrációs szám: 000118) bejegyzett könyvvizsgáló állította össze.

Eger, 2024. február 10.

Gondör F. Tilor  
.....  
Ügyvezető

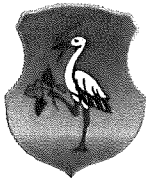


**2.**

## **Javaslat**

**a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.  
2024. évi üzleti tervére**

**Előterjesztő: Göndör J. Tibor ügyvezető**



## Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

Ikt. sz.: 1-07/2024.

### Tisztelt Taggyűlés!

A 2024. évi üzleti terv elkészítésekor egyrészt a tény adatokból (eddig bevételekből, kiadásokból), másrészt a már meglévő szerződésállományból, harmadrészt pedig a jövőre vonatkozó, várható szerződésekből, információkból indultunk ki.

Ennek megfelelően a 2024. évi bevételeket **64.620 eFt**-ra, működési kiadásainkat, ráfordításainkat pedig **62.640 eFt**-ra prognosztizáltuk.

**Cégünk a 2024. évben is komoly hangsúlyt kíván fektetni a vállalkozási tevékenység megerősítésére, különös tekintettel az önkormányzati szektor Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP Plusz) forráskeretéből megvalósítandó projektjeinek előkészítésében, indításában való közreműködésünkre, valamint a már támogatott projektek lebonyolításában és zárásában való projektmenedzsmenti feladatellátásunkra.**

Az uniós források megszerzéséhez szükséges tudás és tapasztalat birtokában a Társaság **megvalósíthatósági tanulmányok elkészítésében, pályázatírásban, projektmenedzsment tevékenységek ellátásában**, a projektek komplex lebonyolításában áll főként az önkormányzatok, de az állami-, civil és gazdasági szervezetek rendelkezésére is.

A Társaság fő célja továbbra is, hogy a területfejlesztési elképzelések megvalósításának szakmai támogatásával hozzájáruljon Heves vármegye társadalmi, gazdasági növekedéséhez.

A fent leírtak, valamint az előterjesztés mellékletének adatai alapján kérem a 2024. évi üzleti terv elfogadását.

Melléklet: A Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti terve

Eger, 2024. április 17.

Göndör J. Tibor  
Göndör J. Tibor  
ügyvezető







## Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

---

### Határozati javaslatok:

#### .../2024. (.....) számú határozati javaslat:

A Taggyűlés a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi bevételi tervét 64.620 eFt-ban határozza meg.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos

#### .../2024. (.....) számú határozati javaslat:

A Taggyűlés a Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi ráfordításait 62.640 eFt-ban határozza meg.

Felelős: Göndör J. Tibor  
Határidő: folyamatos



**Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.**

Cím: 3300 Eger, Kossuth L. u. 9., Telefon: 36/521-372  
E-mail: [info@hevesmegye-tfu.hu](mailto:info@hevesmegye-tfu.hu), Web: [www.hevesmegye-tfu.hu](http://www.hevesmegye-tfu.hu)

---

**A Heves Vármegyei  
Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.  
2024. évi üzleti terve**

## 1. A Társaság alapadatai:

Neve:	<b>Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
Rövidített neve:	Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.
Székhelye:	<b>3300 Eger, Kossuth L. u. 9.</b>
Telephelye:	<b>3300 Eger, Dobó tér 6/A. 3. emelet</b>
Törzstőkéje:	<b>5.800.000,- Ft, azaz ötmillió-nyolcszázezer forint készpénz</b>
Tagjai, törzsbetétjük és az őket megillető szavazati arány:	<b>Heves Vármegye Önkormányzata,</b> 3.000.000,- Ft törzsbetét, 30 szavazat <b>Hatvan Város Önkormányzata,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Egri Kistérség Többcélú Társulása,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Bélapátfalva Város Önkormányzata,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Dél-Hevesi Kistérségi Társulás,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Pétervásárai Járás Többcélú Társulás,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat <b>Füzesabony Városi Önkormányzat,</b> 400.000,- Ft törzsbetét, 4 szavazat
Adószáma:	<b>22128702-2-10</b>
Cégjegyzék száma:	<b>10-09-029615</b>

## 2. A Társaság története:

A Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. a terület- és településfejlesztés területén közel 28 éves múltra visszatekintő társaság, mely a Heves Megyei Területfejlesztési Tanács munkaszervezeteként 1996-ban kezdte meg működését. A cég alapítója a Heves Megyei Területfejlesztési Tanács, majd később tőkeemelés végrehajtásával csatlakoztak a megyében működő kistérségi társulások is. A cég 2005. január 1. óta Kht., majd jogszabályi módosulások eredményeként 2009. május 20. óta Közhasznú Nonprofit Kft., a Taggyűlés 12/2014. (II.26.) számú határozatának megfelelően 2014. február 26. napjától Nonprofit Kft. formájában működik.

A társaság mellett 3 tagú Felügyelő Bizottság (Forgó Gábor, Kovács Béla, Verebélyi György) látja el az ellenőrzéssel összefüggő tevékenységét, melynek tagjai megbízatásukért külön díjazásban nem részesülnek.

A korábban hatályban volt, a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvényt módosító 2011. évi CXCVIII. törvény rendelkezése alapján a Heves Megyei Területfejlesztési Tanács 2012. január 1-jével megszűnt, jogutódja Heves Vármegye Önkormányzata lett, aki ezáltal többségi befolyással bír a kizárólagosan köztulajdonban lévő gazdasági társaság felett. A tulajdonosi kört alkotó kistérségi társulások kapcsán három tag megszűnését követően az érintett üzletrész mindhárom esetben a járásközpont település (Bélapátfalva, Füzesabony, Hatvan) önkormányzatának tulajdonába került.

### 3. A Társaság küldetése, jövőképe:

A társaság fő célja, hogy a területfejlesztési elképzelések megvalósításának szakmai támogatásával hozzájáruljon Heves vármegye társadalmi, gazdasági növekedéséhez. Az Ügynökség a vissza nem térítendő hazai és európai uniós források felhasználása során számos sikeres projekt megvalósításához járult hozzá a turisztikai beruházások, a településfejlesztés, a vállalkozásfejlesztés és a humáninfrastruktúra-fejlesztés területén. A források megszerzéséhez szükséges tudás és tapasztalat birtokában a társaság fejlesztési koncepciók megalkotásában, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítésében, pályázatírásban, projektmenedzsment tevékenységek ellátásában, a projektek komplex lebonyolításában áll az önkormányzatok, az állami-, civil és gazdasági szervezetek rendelkezésére.

### 4. A Társaság tevékenységeinek bemutatása:

A Társaság fő tevékenysége a területi- és ágazati operatív programok rendszerében megjelenő pályázati kiírásokhoz kapcsolódó támogatási források lehívására irányuló **projektötletek fejlesztése**, a potenciális pályázó szervezetek céljainak, terveinek logikus megfogalmazása, **pályázatírás** és **megvalósíthatósági tanulmány készítése**, valamint nyertes projekt esetén a megvalósítás eredményes lebonyolításához szükséges **projektmenedzsment** és a **kötelező kommunikációs tevékenység** biztosítása.

Pályázati forrásból megvalósítani kívánt fejlesztési elképzelések megfelelő előkészítése érdekében Ügynökségünk díjmentesen vállalja, hogy **projektötlet-fejlesztés, projekttervezés** keretében a pályázóknak és a bíráló szervezeteknek egyaránt megfelelő projektek kerüljenek kidolgozásra.

Ügynökségünk **pályázatírás** szolgáltatás alatt többek között az alábbi tevékenységeket biztosítja: személyes konzultáció, pályázati adatlap kitöltése, pályázathoz csatolandó dokumentumok szakmai ellenőrzése, folyamatos kapcsolattartás a pályázat érintettjeivel, pályázatok benyújtása, hiánypótlások benyújtása, igény esetén közreműködés a támogatási szerződés megkötésében. A pályázatírás tehát magában foglal minden olyan tevékenységet, mely a támogatás elnyeréséhez vezet egészen addig, amíg a nyertes támogatói döntést követően a pályázó megkötö a támogatási szerződést az Irányító Hatósággal/Közreműködő Szervezettel.

A pályázók által elképzelt fejlesztési ötletek sok esetben számos buktatót rejtnek, melyek gyakran csak a megvalósítás közben jelentkeznek. Pályázaton való indulás előtt érdemes, sőt a legtöbb pályázati kiírás már meg is követeli, hogy a pályázó formalizáltan is számba vegye tervezett projektje kapcsán az egyes lehetőségeket, azok hatását és kockázati tényezőit. A megvalósíthatósági tanulmány lényege, hogy megalapozott információval szolgáljon a döntéshozók számára a tervezett fejlesztési elképzelés kiaknázhatóságáról és életképességéről. Ügynökségünk a pályázati kiírásokban megfogalmazott elvárásokhoz igazodva vállalja **megvalósíthatósági tanulmányok, üzleti tervek** elkészítését.

Egy pályázati forrás elnyerését követően az elnyert támogatások lehívása, a projektek sikeres, pályázati szabályrendszereknek megfelelő megvalósítása hasonlóan nehéz és összetett feladat, mint a pályázat elkészítése és benyújtása. A projektek megvalósítása a gyakorlatban sokszor eltér a benyújtás előtt tervezett állapottól, ezek megfelelő koordinálása kiemelten fontos feladat. Ügynökségünk **projektmenedzsment** szolgáltatás során – a teljesség igénye nélkül - az alábbi feladatokat látja el:

- támogatási szerződés megkötésének és esetleges módosításainak előkészítése,
- kapcsolattartás a projekt során kiválasztott szállítókkal, kivitelezőkkel, a projekt megvalósításában közreműködő további személyekkel,
- előleg lehívások, kifizetési igénylések előkészítése,
- a támogatás lehívásához és elszámolásához szükséges dokumentáció előkészítése,
- közreműködés az elszámolások bizonylatolásában és dokumentálásában,
- lehívások ütemezésének optimalizálása,
- szükség esetén a projekt likviditásának biztosításához megoldási javaslatok kidolgozása,
- időközi beszámolók és záró beszámoló előkészítése,
- az ellenőrzésekben és monitoring folyamatban történő közreműködés,
- részvétel a projekt megvalósítása során a Közreműködő Szervezet és az Irányító Hatóság részéről felmerülő információ és adatszolgáltatási, ellenőrzési kérésekkel kapcsolatos feladatok teljesítésében,
- kapcsolattartás a projekt zavartalan és folyamatos előrehaladása érdekében a Közreműködő Szervezettel, az Irányító Hatósággal,
- a projekt kapcsán az Elektronikus Pályázó Tájékoztató és Kommunikációs (EPTK) felületre adatok szolgáltatása, dokumentumok feltöltése.

Társaságunk a nyertes projektek megvalósításakor a **kötelező tájékoztatási kötelezettség** KTK útmutató szerinti megvalósításában is a pályázók rendelkezésére áll.

Az Ügynökség saját erőforrások felhasználásával, partnerek bevonásával, széleskörű kooperáció kialakításával tudja az optimális feladatmegoldást biztosítani.

## 5. Humánerőforrás gazdálkodás:

A Társaság 2024. évben – az ügyvezetővel együtt – 6 fővel kezdte meg működését, melyből 5 fő munkaszerződéssel rendelkezett, további 1 fő pedig szülési szabadságát töltötte. A 2024. évi üzleti terv megvalósítását az év elején fennálló létszámkeret fenntartásával tartjuk optimálisnak, figyelemmel 2021-2027-es uniós fejlesztési ciklusban támogatást nyert projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsment feladatok, valamint a még aktuális pályázati felhívásokra összeállítandó támogatási kérelmek, megvalósíthatósági tanulmányok egyidőben történő teljesítéséből adódó megnövekedett munkaterhelésre. A 2024. üzleti évben a személyi állomány esetleges bővítését Heves Vármegye Önkormányzatával jelenleg is fennálló Közfeladat Ellátási Megállapodás alapján végzett területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs tevékenységeink zavartalan biztosítása indokolhatja.

A Társaság munkavállalóinak versenyképes jövedelmi szintjének megőrzése érdekében 2024. év januárjától átlagosan 5,5 %-os bérfelvezetésre került sor. A versenyképes munkavállalói jövedelmi szint fenntartása érdekében az év folyamán is vizsgálni kívánjuk a bérfelvezetés lehetőségét, melynek fedezetét az előző évek eredményes gazdálkodása mellett, a 2021-2027-es fejlesztési időszak pályázati felhívásain elért eredményeinkből származó bevételek biztosíthatják.

Az Ügynökség által nyújtott komplex szolgáltatások részét képező speciális szakismeretet, szaktudást igénylő vagy kapacitáshiány esetén egyes tevékenységek magas színvonalon történő ellátása érdekében a Társaság külső közreműködőt is igénybe vesz.

## 6. Infrastruktúra, technikai feltételek:

Az Ügynökség jelenleg szakmai tevékenységének meghatározó részét telephelyén, az Eger, Dobó tér 6/A. 3. emeletén található, összesen 69 m<sup>2</sup> alapterületű, 5 db irodahelyiségben végzi. Az elhelyezést Heves Vármegye Önkormányzatával, 5 éves időtartamra kötött helyiségbérléssel biztosítjuk, melyhez internetes, telefonos szolgáltatás is biztosított a Társaság részére.

Az irodai berendezések a kor színvonalának megfelelőek, a feladatvégzéshez szükséges technikai eszközök, számítógépek és a személyi használatban lévő eszközök – az elmúlt időszakban fennálló veszélyhelyzetekre is reagálva – az otthoni biztonságos munkavégzés feltételeinek is megfelelő technológiai paraméterekkel rendelkeznek. Az üzemeltetéssel kapcsolatos javításokat, karbantartásokat vállalkozói szerződés keretében végeztetjük. Az Ügynökség jelenleg 2 db gépjárművet üzemeltet.

## 7. A Társaság 2024. évi feladatellátását megalapozó előzmények bemutatása:

Tekintettel arra, hogy az Ügynökség által végzett feladatok döntően nem naptári évhez, hanem az egyes pályázati projektek életciklusához, megvalósítási időtartamához kötődnek, azaz éveken áthúzódó tevékenységként értelmezhetőek célszerű az adott évi feladatellátást tágabb kontextusban, az előző évek történéseire is figyelemmel vizsgálni.

„Magyarország helyi önkormányzatairól” szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 27. § (1) bekezdése alapvetően megváltoztatta a vármegyei önkormányzatok szerepkörét, ennek megfelelően a Társaság többségi befolyással bíró tulajdonosának, Heves Vármegye Önkormányzatának is a hivatkozott törvényben meghatározottak szerint területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat kell ellátnia.

Heves Vármegye Önkormányzata és Ügynökségünk 2016. február 26. napján **közfeladat ellátási megállapodást** kötött, többek között arra vonatkozóan, hogy az Ügynökséget bevonja a 272/2014. (XI.5.) kormányrendelet hatálya alá tartozó támogatások települési önkormányzatok általi megszerzésére irányuló pályázatok előkészítését megelőző folyamatokba, majd a projektek előkészítésébe, valamint a projektek fejlesztésébe és megvalósításába, amennyiben a települési önkormányzat felkéri tervezett közfeladat fejlesztési projektjeiben az ez irányú közreműködésre a vármegye önkormányzatát.

Tekintettel arra, hogy Heves Vármegye Önkormányzata és Ügynökségünk ezen közfeladat ellátási együttműködését a 2021-2027-es uniós fejlesztési időszak vonatkozásában is változatlan formában fent kívánta tartani, így 2021. március 23. napján **módosította a közfeladat ellátási megállapodást a 2021-2027-es fejlesztési időszakra szóló feladatellátással történő kibővítés tárgyában.**

A 2021-2027-es uniós fejlesztési időszak vármegyei fejlesztési forrásait allokáló **Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (TOP Plusz)** első pályázati felhívásai 2021. október 28-án jelentek meg, lehetőséget teremtve ezzel az Ügynökségnek, hogy meghatározó alaptevékenységét – pályázatírás, megvalósíthatósági tanulmányok és üzleti tervek készítése – érintően ismételt feladatellátást vállalhasson.

A jelenlegi uniós fejlesztési ciklus előrehaladásához igazodva az elmúlt évtől az Ügynökség fő tevékenységét döntően a támogatást nyert kérelmek projektmenedzsment feladatainak ellátása jelentette.

Az Ügynökség – a 4. pontban részletezett – fő tevékenységi körét kiszélesítve, mint konzorciumi partner részt kíván vállalni a TOP\_Plusz-3.1.3-23 kódszámú, a „Helyi humán fejlesztések” elnevezésű pályázati konstrukció keretében benyújtott projektek szakmai megvalósításában is.

#### 8. Bevételek tervezése, működési kiadások és ráfordítások kimutatása:

Az Ügynökség által ellátott fő tevékenységek közül **2024. évben várhatóan a leghangsúlyosabb szerepet a projektmenedzsment tevékenység kapja**, különösen a TOP Plusz-os projektjeink megvalósításában való feladatellátásunk. Természetesen a pályázói igények függvényében továbbra is **kiemelt figyelmet fordítunk az újonnan megjelenő TOP Plusz-os pályázati felhívásokra**, támogatási kérelmek összeállítására, előkészítő tanulmányok és üzleti tervek elkészítésére.

A kedvezményezett települési önkormányzatok versenyeztetési eljárásain elért eddigi eredményeinknek köszönhetően **2024. évben 7,2 milliárd Ft összértékű**, döntően TOP Plusz-os forrásból megvalósuló projektek lebonyolítási és elszámolási feladataiban nyílik lehetőségünk közreműködni.

Ügynökségünk a megrendelői igények minél teljesebb kiszolgálása érdekében mind a hazai forrású felhívások, mind az ágazati operatív programok pályázati felhívásai terén is törekszik naprakész információkkal segítséget nyújtani a települési projektötletek előkészítésében, a projektötlet-fejlesztési és a projekttervezési feladatokban.

A 2024. évi bevételeket – **összes bevétel 64.620 eFt** – az üzleti terv az érvényben lévő szerződéseink, megállapodásaink, illetve jelenlegi információink alapján tartalmazza a következők szerint:

- A Társaság 2024. évi munkatervében pályázati tanácsadásból, pályázatkészítésből, kizárólag belső erőforrás igénybevételével **600 eFt** bevételt tervezünk.
- Kizárólag a Társaság humán erőforrására támaszkodva **64.000 eFt** bevételt tervezünk szakértői feladatok ellátásából, mely egyrészt a TOP Plusz forrásból megvalósítani kívánt projektek megalapozó tanulmányai, reziliencia vizsgálatai (17.000 eFt), másrészt a TOP Plusz projektek lebonyolítási és elszámolási feladatai (47.000 eFt) alapján került tervezésre.
- Pénzügyi műveletek bevételeként az előző évekhez hasonlóan **20 eFt** bevételt tervezünk.

Működési kiadások és ráfordítások költségnevek szerinti kimutatása, amely szerint a 2024. évi **ráfordítások összege 62.640 eFt**:

- Anyagjellegű ráfordítások éves terve összesen **11.200 eFt**, amely részben a közvetített szolgáltatásokhoz kapcsolódó költségekből, továbbá a könyvelési, jogi, karbantartási szolgáltatási szerződések díjából, valamint a működéshez szükséges helyiségbérllet, gépjárműhasználat, telefon és posta költségeiből tevődik össze.

- A személyi jellegű ráfordítások éves terve összesen **47.940 eFt**.
- Az értékcsökkenési leírás összegét **2.000 eFt** összegben tervezzük.
- Egyéb ráfordítások között került megtervezésre **1.500 eFt**, mely az elmúlt év tényadatai alapján továbbra is az esetleges értékvesztések elszámolására nyújthat fedezetet.

Eger, 2024. április 17.

Göndör J. Tibor

Göndör J. Tibor  
ügyvezető





## Heves Vármegyei Területfejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.

### 2024. ÉVI ÜZLETI TERV

tétel	tétel megnevezése	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	2024. évi terv
	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>51 591</b>	<b>51 565</b>	<b>59 726</b>	<b>56 540</b>	<b>65 138</b>	<b>102 268</b>	<b>64 620</b>
1	TOP-5.1.1-15 - Megyei paktum	126						
2	Pályázati tanácsadás, pályázatkészítés	1 800	43	5 100	5 700	600	0	600
3	Közvetített szolgáltatások bevétele	1 879	1 287	4 100				
4	Szakértői feladat elvégzése	47 566	38 418	42 662	42 235	57 370	95 094	64 000
5	Pályázatkészítés sikerdíja							
6	Tervezői díj							
7	Megbízási díj							
8	Egyéb bevétel	187	11 780	7 845	8 579	7 148	7 148	
9	Pénzügyi műveletek bevétele	33	37	19	26	20	26	20
<b>C.</b>	<b>Összese bevétel (A+B)</b>	<b>51 591</b>	<b>51 565</b>	<b>59 726</b>	<b>56 540</b>	<b>65 138</b>	<b>102 268</b>	<b>64 620</b>

tétel	tétel megnevezése	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi tény	2024. évi terv
	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordítása</b>	<b>45 783</b>	<b>45 909</b>	<b>54 550</b>	<b>49 821</b>	<b>57 108</b>	<b>57 786</b>	<b>62 640</b>
1	Anyagjellegű ráfordítás	7 049	8 141	11 839	7 876	11 500	9 139	11 200
	TOP-5.1.1-15 - Megyei paktum							
2	Személyi jellegű ráfordítás	37 293	27 752	35 308	31 809	35 760	37 584	47 940
	TOP-5.1.1-15 - Megyei paktum		5 806	5 940	8 577	7 148	7 148	
3	Értékcsökkenési leírás	287	505	235	251	1 500	2 180	2 000
4	Egyéb ráfordítások	1 154	3 705	1 228	1 308	1 200	1 730	1 500
	Vállalkozás miatti iparüzési adó							
5	Pénzügyi műveletek ráfordítása						5	
6	Rendkívüli ráfordítás							
	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>45 783</b>	<b>45 909</b>	<b>54 550</b>	<b>49 821</b>	<b>57 108</b>	<b>57 786</b>	<b>62 640</b>
	<b>Összes eredmény</b>	<b>5 808</b>	<b>5 656</b>	<b>5 176</b>	<b>6 719</b>	<b>8 030</b>	<b>44 482</b>	<b>1 980</b>
	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>5 808</b>	<b>5 656</b>	<b>5 176</b>	<b>6 719</b>	<b>8 030</b>	<b>44 482</b>	<b>1 980</b>
	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>4 672</b>	<b>3 954</b>	<b>4 462</b>	<b>3 977</b>		<b>4 377</b>	
	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>1 136</b>	<b>1 702</b>	<b>714</b>	<b>2 742</b>	<b>8 030</b>	<b>40 105</b>	<b>1 980</b>