

Előkészítésben közreműködött: dr. Veres András ügyvéd irodája

ELŐTERJESZTÉS **a Hatvani Szolgáltató Kft. 2023. évi üzleti tervének módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Hatvan Város Önkormányzata alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvani Szolgáltató Kft.-nek (székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.).

A társaság gazdálkodásának alapvető célkitűzéseit, valamint a társaság által végzendő közszolgáltatási, és egyéb gazdasági tevékenységek pénzügyi számításait és mutatóit, valamint az alapító által meghatározott gazdálkodási elveket az alapító által elfogadott üzleti terv tartalmazza.

A társaság ügyvezetése elkészítette a 2023. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét, melyet Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 56/2023. (II. 23.) sz. határozatával jóváhagyott.

Az üzleti terv jóváhagyását követően a társaság valamennyi tevékenysége során próbált költséghatékonyan gazdálkodni, azonban a 2023. év során olyan mértékben emelkedtek a működési költségek, amelynek alapján a társaság a feladatait nem tudja ellátni.

A társaság által igénybe vett szolgáltatások költségei jelentős mértékben növekednek, folyamatosan változnak. A gazdaság minden szektorát érintő infláció mértéke is jelentős, az előzetes KSH adatok szerint 2023. évben jóval 10 % feletti az éves infláció mértéke. Annak érdekében, hogy a társaság el tudja látni a közszolgáltatási szerződésében meghatározott feladatait, szükséges a 2023. évi elfogadott üzleti terv módosítása.

Az üzleti terv módosításának célja, hogy biztosítsa a társaság közszolgáltatási szerződésekben meghatározott tevékenységei megfelelő ellátását.

Fentiek alapján tehát szükségessé vált a 2023. évre már elfogadott üzleti terv módosítása. A módosított üzleti terv az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A módosított üzleti tervet a társaságnál működő felügyelőbizottság részletesen áttekintette és azt a tulajdonosi jogokat gyakorló képviselő-testület részére elfogadásra javasolja. A felügyelőbizottsági ülés jegyzőkönyvének kivonata az előterjesztés 2. 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 Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. gazdasági évre vonatkozó módosított üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: 2023. november 30. (tájékoztatásra)

Felelős: Hatvan város polgármestere a jegyző útján

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a társaság részére a 2023. gazdasági évre vonatkozó módosított üzleti terv alapján a társaság részére biztosított önkormányzati előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja: bruttó közszolgáltatási díj: + 64.963.682,- Ft; támogatás összege: - 21.836.125,- Ft.

A fentiekkel egyezően a módosított üzleti terv alapján az önkormányzat további 43.127.557,- Ft előirányzatot biztosít a társaságnak, melynek pénzügyi fedezete Hatvan Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.24.) önkormányzati rendeletben a felhalmozási kiadások között a „Csapadékvíz elvezetés” költséghelyen 10.000.000,- Ft erejéig, a „2023. évi útfelújítás, útépítés” költséghelyen 20.000.000,- Ft erejéig, és a „Járdaépítés” költséghelyen 13.127.557,- Ft erejéig rendelkezésre áll.

Határidő: 2023. november 30.

Felelős: Hatvan város polgármestere a Gazdálkodási Iroda útján

Hatvan, 2023. november 20.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző



Hatvani Szolgáltató Kft.

ÜZLETI TERV MÓDOSÍTÁS

2023. ÉV

Hatvan, 2023. November 2 .

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 képviseletét 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:

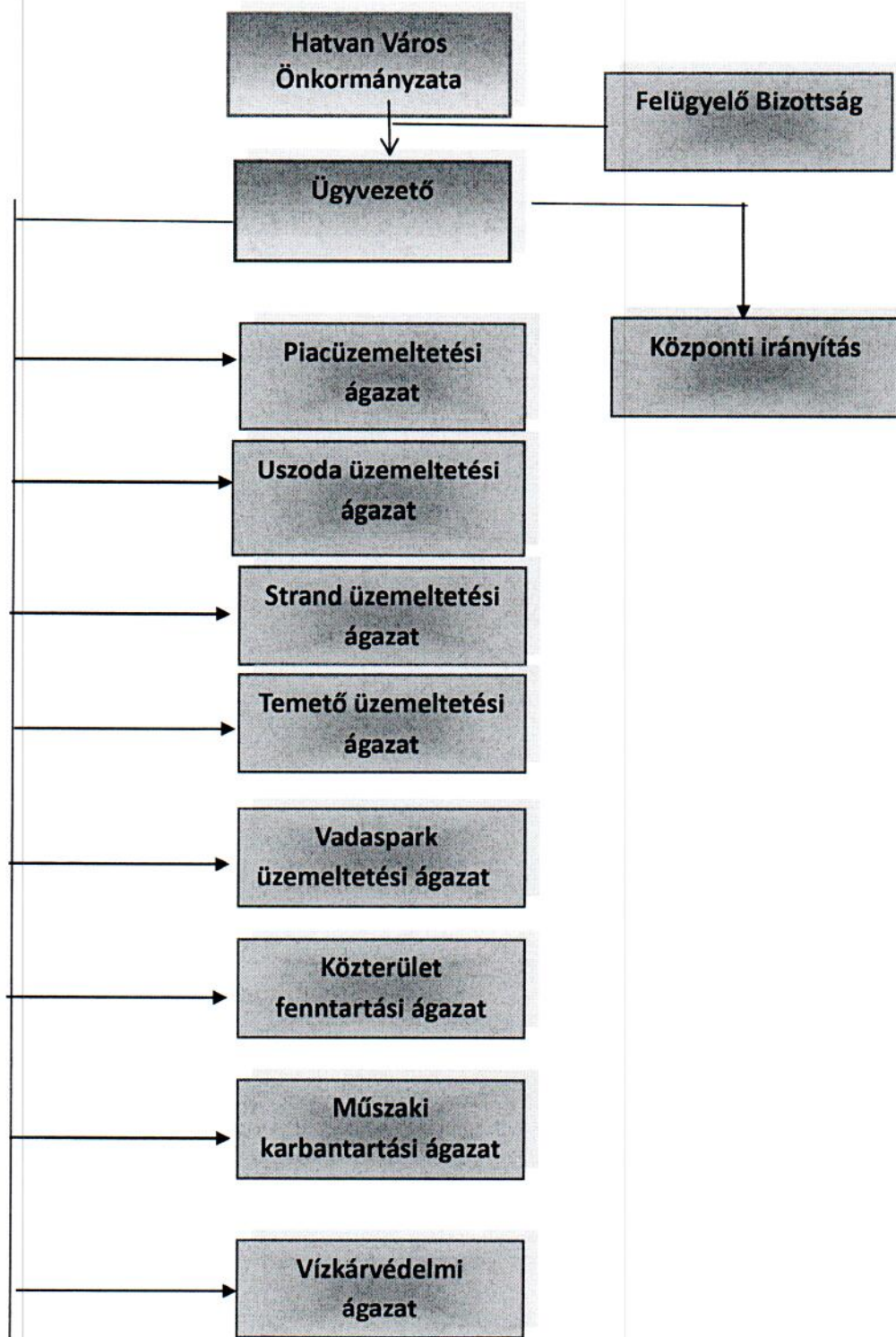
- Központi irányítás
- Piac üzemeltetési ágazat
- Uszoda üzemeltetési ágazat
- Strand üzemeltetési ágazat
- Temető üzemeltetési ágazat
- Vadaspark üzemeltetési ágazat
- Közterület fenntartási ágazat
- Műszaki karbantartási ágazat
- Vízkárvédelemi ágazat

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

Tervezett állományi létszám

Terület	2023. évi terv			
	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	Megbízási szerződéses	Összesen
Központ	6	2	0	8
Piacok	2	2	5	9
Uszoda	13	1	25	37
Strand				-
Temető	3	2	1	6
Vadspark	8			8
Közterület	26		1	25
Karbantartás	8		1	9
Vízkárvédelem	2			2
Összesen	68	7	32	107

SZERVEZETI FELÉPÍTÉS



ÜZLETI TERV MÓDOSÍTÁSA

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 érintett, így a váratlan kiadások és csökkent bevételek miatt a 2023. év optimális megtervezése ismét egy jelentős nehézséget rótt cégünk vezetőire.

A kiszámíthatatlan gazdasági helyzet és a piaci viszonyok változása, az infláció és a folyamatos áremelkedések miatt nehéz volt megtervezni, a várt költségeinket és bevételeinket.

Alapvetően minden ágazat gazdaságos üzemeltetéssel tervezett.

Már az első félév végén látható volt, hogy a tervezett üzemeltetési és működési költségek nem fogják fedezni a tényleges felmerülő költségeket.

Mivel szezonálisan vannak nagyobb árbevételt realizáló ágazatok, a megnövekedett költségek nem jelentettek problémát a cég likviditását tekintve az első 3 negyedévben.

A IV. negyedévre teljes mértékben kimutatható, hogy szükséges az üzleti terv módosítása a cég pénzügyi biztonságának érdekében.

A módosított tervvel biztonságosan tudjuk fedezni a közszolgáltatási szerződéseinkben kötelező és önként vállalt feladataink kapcsán felmerülő kiadásainkat.

A módosítást az alábbi tényezők teszik szükségessé:

- Megnövekedett villamos energia költségek (Strand)
- Előre nem tervezhető feladatok költségei
- Nem tervezett irodai eszközök beszerzése (nyomtatók, számítógépek , pénztárgép)
- Megnövekedett árak, szolgáltatási díjak
- Az előző évekhez képest megemelkedett villám árvizek okozta feladatok, károk
- Az előregedett jármű és géppark kapcsán nem tervezhető, de megnövekedett javítási, karbantartási, bérleti költségek
- A gondozásunkban, üzemeltetésünkben álló megnövekedett területek, létesítmények plusz emberi erőforrást igényelnek
- Lejárt lízinges eszközök megvásárlása
- Nem tervezett anyag költségek, igénybe vett szolgáltatások (kazán csere központ)

Üzleti terv

adatok e Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Eredeti	Módosított	Eltérés
		e Ft	e Ft	e Ft
1.	Saját árbevételek	213 497	209 270	- 4 227
2.	Közszolgáltatási díjak	222 781	273 934	51 153
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	436 278	483 204	46 926
3.	Önkormányzati támogatás	453 890	432 054	- 21 836
4.	Egyéb bevétel	15 410	22 236	6 826
II.	EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)	469 300	454 290	- 15 010
5.	Anyagköltség	192 490	168 132	- 24 358
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	223 573	295 489	71 916
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	9 533	9 929	396
8.	Eladott áruk beszerzési értéke, Közvetített szolgáltatások értéke	3 710	4 654	944
III.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	429 306	478 204	48 898
9.	Béreköltség	369 310	360 606	- 8 704
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 604	23 170	3 566
11.	Bérráulékok	59 467	50 397	- 9 070
IV.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)	448 381	434 173	- 14 208
V.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	8 820	8 032	- 788
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	17 329	17 631	302
VII.	PÉNZÜGYI EREDMÉNY	-	1 825	1 825
A.	Adózás előtti eredmény	1 742	1 279	- 463
12.	Adófizetési kötelezettség	160	800	640
B	Adózott eredmény (A-12.)	1 582	479	- 1 103

A mellékelt táblázat, ágazatonként számszerűsítve bemutatja a tervezett módosításokat.

Hatvani Szolgáltató Kft.

Bevételek alakulása

		adatok e Ft-ban									
Megnevezés	Terv	Központ	Piac	Uzsoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közszerület	Karbantartás	Vízkar	2023
Saját árbevétel	Eredeti	1 790	64 696	74 175	43 196	5 660	23 740	-	-	240	213 497
	Módosított	800	64 583	61 549	43 800	11 650	23 670	2 978	-	240	209 270
	Eltérés	- 990	- 113	- 12 626	604	5 990	- 70	2 978	-	-	- 4 227
Közszerületi díj	Eredeti	-	-	-	-	16 572	-	175 353	20 212	10 644	222 781
	Módosított	-	-	-	5 000	11 958	-	213 908	16 648	26 420	273 934
	Eltérés	-	-	-	5 000	- 4 614	-	38 555	- 3 564	15 776	51 153
Önkormányzati támogatás	Eredeti	69 790	-	60 115	33 011	47 184	28 515	156 018	47 479	11 778	453 890
	Módosított	71 216	-	55 325	32 384	43 932	20 542	151 894	45 160	11 601	432 054
	Eltérés	1 426	-	- 4 790	- 627	- 3 252	- 7 973	- 4 124	- 2 319	- 177	- 21 836
Egyéb és pénzügyi bevétel	Eredeti	60	-	13 850	240	160	-	1 000	-	100	15 410
	Módosított	2 217	-	19 578	552	187	453	1 005	-	69	24 061
	Eltérés	2 157	-	5 728	312	27	453	5	-	31	8 651
Bevétel összesen	Eredeti	71 640	64 696	148 140	76 447	69 576	52 255	332 371	67 691	22 762	905 578
	Módosított	74 233	64 583	136 452	81 736	67 727	44 665	369 785	61 808	38 330	939 319
	Eltérés	2 593	- 113	- 11 688	5 289	- 1 849	- 7 590	37 414	- 5 883	15 568	33 741

Kiadások alakulása

		adatok e Ft-ban									
Megnevezés	Terv	Központ	Piac	Uzsoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közszerület	Karbantartás	Vízkar	2023
Anyag jellegű ráfordítások	Eredeti	30 098	10 798	92 240	40 315	22 393	22 348	178 778	21 112	11 224	429 306
	Módosított	29 031	10 497	59 404	72 653	22 903	19 860	219 915	16 970	26 971	478 204
	Eltérés	- 1 067	- 301	- 32 836	32 338	510	- 2 488	41 137	- 4 142	15 747	48 898
Személyi jellegű ráfordítások	Eredeti	62 127	21 353	52 153	29 129	46 715	28 291	151 673	45 795	11 145	448 381
	Módosított	61 971	24 251	50 633	26 311	43 434	22 887	149 119	44 581	10 987	434 173
	Eltérés	- 156	2 898	- 1 520	- 2 818	- 3 281	- 5 404	- 2 554	- 1 214	- 158	- 14 208
Értécsökkenés	Eredeti	500	120	1 500	1 100	240	1 360	2 200	1 200	600	8 820
	Módosított	692	229	1 232	1 526	450	786	2 176	565	376	8 032
	Eltérés	192	109	- 268	426	210	- 574	- 24	- 635	- 224	- 788
Egyéb kiadások	Eredeti	2 175	-	7 483	3 881	468	225	1 920	784	393	17 329
	Módosított	3 123	964	4 313	5 186	488	350	2 263	542	402	17 631
	Eltérés	948	964	- 3 170	1 305	20	125	343	- 242	9	302
Kiadások összesen	Eredeti	94 900	32 271	153 376	74 425	69 816	52 224	334 571	68 891	23 362	903 836
	Módosított	94 817	35 941	115 582	105 676	67 275	43 883	373 473	62 658	38 736	938 040
	Eltérés	- 83	3 670	- 37 794	31 251	- 2 541	- 8 341	38 902	- 6 233	15 374	34 204

Adózás előtti eredmény alakulása

		adatok e Ft-ban									
Megnevezés	Terv	Központ	Piac	Uzsoda	Strand	Vadfarm	Temető	Közszerület	Karbantartás	Vízkar	2023
Adózás előtti Eredmény	Eredeti	- 23 260	32 425	- 5 236	2 022	- 240	31	- 2 200	- 1 200	600	1 742
	Módosított	- 20 584	28 642	20 870	- 23 940	452	782	- 3 688	- 850	406	1 279
	Eltérés	2 676	- 3 783	26 106	- 25 962	692	751	- 1 488	350	194	- 463

KIVONAT

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsága** 2023. június 21. napján 13:30 órakor megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

1/2023. (11.20.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A **Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelő Bizottsága** áttekintette a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2023. gazdasági évre vonatkozó módosított üzleti tervét és akként döntött, hogy azt tudomásul veszi, és ezennel felhatalmazza a Felügyelőbizottság elnökét, hogy azt az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

A kivonat hitelélül:

Hatvan, 2023. november 20.



Bánkutiné Katona Mária
Hatvani Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke

Nyilatkozat
pénzügyi forrás rendelkezésre állásáról

Alulírott, Johancsik Mónika gazdálkodási irodavezető nyilatkozom, hogy a Hatvani Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság részére a 2023. gazdasági évre vonatkozó módosítandó üzleti terv alapján az önkormányzat további 43.127.557,- Ft előirányzatot biztosít a társaságnak, melynek pénzügyi fedezete Hatvan Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.24.) önkormányzati rendeletben a felhalmozási kiadások között a „Csapadékvíz elvezetés” költséghelyen 10.000.000,- Ft erejéig, a „2023. évi útfelújítás, útépítés” költséghelyen 20.000.000,- Ft erejéig, és a „Járdaépítés” költséghelyen 13.127.557,- Ft erejéig rendelkezésre áll.

Hatvan, 2023. november 20.

.....
Johancsik Mónika
gazdálkodási irodavezető

