

Előkészítésben közreműködött: dr. Veres András ügyvéd irodája

HAT/391-____/2024.

ELŐTERJESZTÉS**a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról, az ügyvezető munkaszerződésének módosításáról és célprémium feladat kiírásáról****Tisztelt Képviselő-testület!**

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. (cg.száma: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) a 693/2013. (X.14.) számú képviselő-testületi határozat keretében Hatvan Város Önkormányzata által alapított és kizárólagosan az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaság.

I. A társaság 2024. évi üzleti tervéről

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 Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. ügyvezetése elkészítette a 2024. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét, melyet jóváhagyás végett beterjeszt az alapítói, tulajdonosi jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére. Az üzleti terv az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Az 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.

II. Az ügyvezető munkaszerződésének módosításáról

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. ügyvezetéssel kapcsolatos feladatokat Németh Beáta 2016. január 1. napjától kezdődő és határozatlan időre szóló munkaviszony keretében látja el.

Az 508/2023. (XI. 20.) Korm. rendelet alapján megemelkedett a garantált bérminimum összege, melyre tekintettel az ügyvezető munkabérének a felülvizsgálata vált szükségessé.

Az ügyvezető munkabére: bruttó 700.000,-Ft, melyet javaslok 2024. január 1. napjától kezdődő hatállyal havi bruttó 900.000,-Ft, azaz bruttó Kilencszázezer forint összegre emelni, és ennek megfelelően az ügyvezető munkaszerződését módosítani.

Németh Beáta ügyvezető munkaszerződését módosító okirat az előterjesztés 3. számú mellékletét képezi.

III. Célprémium feladat kiírásáról

Hatvan Város Önkormányzata, mint Alapító a társaság működése szempontjából kiemelkedően fontos feladatok elérése érdekében célprémium feladatokat kíván kiírni az előterjesztés 4. számú melléklete szerint az ügyvezető részére.

Az ügyvezető a célprémium feladat megvalósítása esetén a kiírásban meghatározott prémiumra



jogosult.

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

1. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) egyszemélyes tulajdonosa és legfőbb szerve a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: 2024. február 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

2. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) egyszemélyes tulajdonosa és legfőbb szerve Németh Beáta ügyvezető munkaszerződését a határozat mellékletét képező módosító okiratban foglaltaknak megfelelően 2024. január 1. napjától kezdődő hatállyal módosítja akként, hogy az ügyvezető munkabérét havi bruttó 900.000,- Ft, azaz bruttó Kilencszázezer forint összegre emeli fel.

A képviselő-testület felhatalmazza Hatvan város polgármesterét a munkaszerződést módosító okirat aláírására.

Határidő: 2024. február 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

3. Határozati javaslat

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.szám: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) egyszemélyes tulajdonosa és legfőbb szerve a társaság ügyvezetője, Németh Beáta részére a határozat melléklete szerint célprémium feladatot ír ki.

Határidő: 2024. február 29.

Felelős: Hatvan város polgármestere

Hatvan, 2024. február 15.

Horváth Richárd
polgármester

Látta:

dr. Kovács Éva
jegyző



HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.

☎: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

☎ 37/344-341

info@gsz60.hu

2024. évi ÜZLETI TERV

Hatvan, 2024. január 30.

HATVANI GAZDASÁGI
SZOLGÁLTATÓ KFT. ②
3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.
Adószám: 24756107-2-10

Németh Beáta
Németh Beáta
ügyvezető

A társaság cégneve: **Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.**

A társaság székhelye: **3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.**

A társaság alapítója: **Hatvan Város Önkormányzata**

A társaság megalapítása: **2013. október 14.**

A társaság könyvvizsgálatát a Garancia Könyvvizsgáló Kft. végzi, a társaság jogi képviseletét Dr. Takács Gábor látja el.

A tevékenység összefoglalása

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. számviteli és pénzügyi feladatai közé integrálódik be az egyes, önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társaságok és civil szervezetek könyvelési, humán erőforrás, egyéb adminisztratív jellegű feladatai. A Társaság 2013 októberében kezdte meg ez irányú tevékenységét.

Vagyongazdálkodással kapcsolatos tevékenységünket 2016. január 1-től a közszolgáltatási szerződés, valamint a Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testületének 19/2011. (IV.1.) rendelete alapján végezzük, mely tartalmazza az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletéről és elidegenítéséről szóló helyi szabályokat.

Szervezeti felépítés és állományi létszám

Szervezeti felépítés	Létszám
Ügyvezetés	1 fő
Könyvelés	1,5 fő
Munkaügy, bérszámfejtés	1 fő
Vagyongazdálkodás	1,5 fő
Összes létszám	5 fő

Üzleti terv

Az üzleti terv célja a 2024. évi gazdálkodás tervezése. A tervezésnél a meghatározott feladatokhoz felmerült bevételeket és kiadásokat tevékenységenként vettük figyelembe. Az üzleti terv Hatvan Város Önkormányzat költségvetése alapján, tekintettel a Kft. ÁFA alanyiségára a könyvelési szolgáltatásnál nettó összegben és ezer forintban, míg a vagyongazdálkodásnál bruttó módon ezer forintban készült.

Mivel a Kft működésében nem volt szerkezeti változás így a terv készítésénél az előző évi adatokat és az előző üzleti tervet vettük alapul.

Bevételek

A Könyvviteli szolgáltatás bevételeinek tervezésénél a Hatvan Város Önkormányzatától kapott üzemeltetési támogatás, valamint a társaságok által fizetendő könyvelési díj lett figyelembe véve.

A Vagyongazdálkodás bevételi oldalán több jogcím került most is meghatározásra. Tervezésünkön figyelembe vettük a bérleti díjakat, az áthárított közös és egyéb költségeket, valamint a rendeletben meghatározott méltányossági lakbért, ami a bérlők februári lakbéréből való elengedést kompenzálja az üzemeltetőnek, a jól fizető bérlők után. Egyéb bevételeinknél a lakók lakhatási támogatásával számoltunk. Jelenleg 26 db nem lakáscélú ingatlant és 177 db lakást üzemeltetünk, melyből 25 db lakás üresen áll.

A költségeink megtérülése, valamint az önkormányzati lakásalap növelése miatt egy új lakbérrendszer került elfogadásra a 2020. november 19-én elfogadott lakáskonceptióban, aminek a bevezetését a járványügyi helyzetre való tekintettel csak 2023-ban tudtuk elkezdni. 2023. június 1-től az 1 m²-re eső 1405 Ft/m² költségelvű lakbér alapja, ez határozta meg a bérlők által fizetendő bérleti díjakat, illetve a lakbérhez igényelhető támogatásokat. 2023. június 1-től valamennyi új bérleti jogviszony esetén az új lakbérrendszer bevezetésre került, a meglévő Bérlőknek az emelés viszont fokozatosan kerül csak bevezetésre. 2024. évben az új Bérlők bérleti díja nem emelkedik az előző évhez képest, viszont azoknak a Bérlőknek, akiknek kedvezményes emelés lett beállítva 2024. június 1-től a lakbéremelés második lépcsőfoka lép már életbe.

Kiadások

Költségeink összetételében az előző évekhez képest nem volt változás. Az anyag jellegű ráfordítások tartalmazzák a működéséhez szükséges költségeket, mely többek között magába foglalja az irodaszerek és nyomtatványok költségét, egyéb üzemeltetéshez szükséges anyagokat, bérleti díjat, jogi képviseletet, könyvvizsgálati díjat, hatósági és bankköltségeket, végrehajtási költségeket, valamint az egyéb üzemeltetéshez szükséges igénybe vett szolgáltatásokat. A vagyongazdálkodás üzemeltetési költsége két részből tevődik össze, legnagyobb hányadát a Társaságaknak fizetendő közös költség teszi ki. Az üzemeltetéshez kapcsolódó egyéb költségek, mint például a közüzemi költségek és karbantartási költségek, szintén ennél a költségfajtánál lettek figyelembe véve az egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos költségekkel együtt

Személyi jellegű ráfordításoknál a Társaságnál 5 fő munkavállaló bérével és járulékos költségeivel számoltunk, viszont megbízási jogviszonyban foglalkoztatott állományt is foglalkoztatunk. Megbízási jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalóink az irodaház takarításával, a lakások üzemeltetésével kapcsolatos kisebb karbantartások elvégzésével, valamint lakóházi közgyűléseken való - munkaidőn túli - képviselettel vannak eseti jelleggel megbízva.

Tárgyi eszköz értékcsökkenésénél a meglévő tárgyi eszközök értékcsökkenésével, valamint a kis összegű eszközök beszerzésekor az egy összegben leírandó értékcsökkenéssel számoltunk.

A kiadások tervezésénél az egyéb ráfordítások között figyelembe vettük a számviteli törvény által előírt értékvesztést, költségvetési szerveknek megfizetendő adót. Itt került tervezésre az Önkormányzati lakásalapba fizetendő felújítási összeg is, mely a megemelt bérleti díjnak köszönhetően várhatóan éves szinten 27 millió Ft-ot fog jelenteni.

ÜZLETI TERV

Sorszám	A tétel megnevezése	e Ft
1.	Saját árbevételek	141 356
2.	Közszolgáltatási díjak	
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	141 356
3.	Önkormányzati támogatás	18 000
4.	Egyéb bevétel	300
II.	EGYÉB BEVÉTELEK (3.+4.)	18 300
5	Anyagköltség	4 900
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	53 540
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 650
8.	Eladott áruk beszerzési értéke, Közvetített szolgáltatások értéke	1 215
III.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.)	62 305
9.	Béreköltség	45 240
10.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 900
11.	Bérráulékok	8 261
IV.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (9.+10.+11.)	57 401
V.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 850
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	35 561
A.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 539
12.	Adófizetési kötelezettség	230
B.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 309

KIVONAT

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának 2024. február 14. napján megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

1/2024. (02.14.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága áttekintette a **Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évi üzleti tervét és ezennel felhatalmazza** a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a 2024. évre szóló üzleti tervet az alapítói jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére jóváhagyás érdekében benyújtsa.

Szavazati arány: 100/100

A kivonat hitelül:

Hatvan, 2024. február 14.



Marján János

**Hatvani Gazdasági Szolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság
felügyelőbizottságának elnöke**

Munkaszerződést módosító okirat

Amely alulírott napon és helyen létrejött egyrésről:

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

- székhelye: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.
- cg.száma: 10-09-034320
- adószáma: 24756107-2-10
- képviseli: Horváth Richárd polgármester
- mint munkáltató / a továbbiakban munkáltató /

másrészről:

Németh Beáta

- születési hely és idő:
- anyja neve:
- lakcím: 3000 Hatvan, Irinyi János utca 32.
- adóazonosító jele:
- mint munkavállaló / a továbbiakban munkavállaló /

között az alábbi feltételek mellett:

1. Szerződő Felek megállapítják, hogy egymással 2016. január 1. napján munkaszerződést kötöttek, mely szerződést közös megegyezéssel módosítanak az alábbiak szerint:
2. Szerződő Felek a munkaszerződés 2. pontjának személyi alapbérre vonatkozó rendelkezését az alábbiak szerint módosítják:

Munkavállaló személyi alapbére: - bruttó 900.000,-Ft/hó, azaz kilencszázezer forint/hó

3. Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy jelen szerződésmódosítás rendelkezései 2024. január 1. napjától lépnek hatályba.
4. A munkaszerződés jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal hatályban maradnak.

Hatvan, 2024. február 22.

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt
Felelősségű Társaság
képviselet: Horváth Richárd polgármester
munkáltató

Németh Beáta
munkavállaló

HATVAN VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

3000 Hatvan, Kossuth tér 2.

Célprémium feladat kiírás

Németh Beáta, a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: GSZ 60 Kft.) ügyvezetője részére.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadta a GSZ 60 Kft. 2024. évi üzleti tervét.

A képviselő-testület a 2024. évi üzleti tervben rögzített célok megvalósításának ösztönzése, így különösen a társaság eredményes működése és a stabil likviditási helyzet megőrzése érdekében, az ügyvezető részére az alábbi célprémium feladatokat határozza meg:

1./ Az üzleti tervben rögzített 2 539 e Ft adózás előtti eredmény elérése.

Kifizethető prémium: a 2024. 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 és kifizetés határideje: A 2024. évi beszámoló jóváhagyásakor.

2./ A lakásüzemeltetési üzletágnál fontos mutató a lakók felé 2024. évben ténylegesen kiszámlázott díjak határidőre történő beszedése. Ezen díjbevételekből 2024 december 31-én a könyvelésben kimutatott vevőkintlévőség nem lehet magasabb, mint a 2024. évben kiszámlázott díjak 10 %-a.

Kifizethető prémium: a 2024. évi éves alapbér 10%-a. Arányosításra alul vagy felül teljesítés esetén nem kerül sor.

A célprémium kifizetésének feltétele, hogy a társaság saját vagyonát megőrizze. (a 2024. évi társasági szintű eredmény nem lehet negatív!)

Értékelés és kifizetés határideje: A 2024. évi beszámoló jóváhagyásakor.

A képviselő-testület fenntartja azt a jogát, hogy amennyiben az ügyvezető a 2024. év során munkájában súlyos mulasztást vagy fegyelmi vétséget követ el, a prémium feladat teljesítés ellenére is a kifizetést megvonja vagy csökkentse.

Egyebekben az Önkormányzat gazdasági társaságaira vonatkozó javadalmazási szabályzat és a Munka Törvénykönyve előírásai az irányadók.

Hatvan, 2024. február 22.

Horváth Richárd
polgármester