

Előkészítésben közreműködött: dr. Veres András ügyvéd irodája

### **ELŐTERJESZTÉS**

**a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. 2018. évi üzleti tervének elfogadásáról, az ügyvezető munkaszerződésének módosításáról, a célprémium feladat kiírásáról és a könyvvizsgálói díj emeléséről**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (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 2018. 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. Az üzleti terv az előterjesztés 1./ számú mellékletét képezi.

A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetése elkészítette a 2018. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét, melyet jóváhagyás végett beterjeszt az alapítói, tulajdonosi jogokat gyakorló Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére.

Az üzleti tervet a társaságnál működő felügyelőbizottság (a felügyelőbizottsági ülés jegyzőkönyvének kivonata az előterjesztés 2./ számú mellékletét képezi) részletesen áttekintette és azt a tulajdonosi jogokat gyakorló képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.

#### **II. Az ügyvezető munkaszerződésének módosításáról**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete 851/2015. (XII.17.) sz. határozatával döntött arról, hogy a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. ügyvezetőjének megválasztja Maruzsné Németh Beáta 3000 Hatvan, Irinyi János utca 32. szám alatti lakost. Az ügyvezető ezen megbízatást határozatlan időtartamra munkaviszony keretében látja el.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet alapján megemelkedett a garantált bérminimum összege, melyre tekintettel az ügyvezető munkabérének a felülvizsgálata vált szükségessé.

Az ügyvezető munkabére havi bruttó 450.000,- Ft, melyet javaslok 2018. január 1. napjától kezdődő hatállyal havi bruttó 495.000,-Ft, azaz havi bruttó Négyszázkilencvenötezer forint összegre emelni, és ennek megfelelően az ügyvezető munkaszerződését módosítani.

Maruzsné 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.

#### **IV. A könyvvizsgálói díj módosításáról**

A társaság könyvvizsgálója, a GARANCIA KÖNYVVIZSÁLÓ Kft. (székhelye: 5100 Jászberény, Szentháromság tér 2. 1/1.) megkereséssel fordult a társaság felé, melyben kérte a könyvvizsgálói díj 10.000,-Ft + Áfa összeggel történő megemelését.

A könyvvizsgálói díj emelése a garantált bérminimum emelése miatt vált szükségessé.

A könyvvizsgáló korábbi megbízási díja havi 50.000,-Ft + Áfa összeg volt, ez most havi 60.000,-Ft + Áfa összegre emelkedne 2018. január 1. napjától.

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 Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét jóváhagyja.

Határidő: 2018. február 23.

Felelős: Hatvan város polgármestere

##### **2. Határozati javaslat**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) egyszemélyes tulajdonosa és legfőbb szerve Maruzsné Németh Beáta ügyvezető munkaszerződését a határozat mellékletét képező módosító okiratban foglaltaknak megfelelően 2018. január 1. napjától kezdődő hatállyal módosítja akként, hogy az ügyvezető munkabérét havi bruttó 495.000,-Ft, azaz havi bruttó Négy száz kilencven ötezer forint összegre emeli fel.

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

Határidő: 2018. február 23.

Felelős: Hatvan város polgármestere

##### **3. Határozati javaslat**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetője részére a határozat mellékletében meghatározott szerint célprémium feladatokat ír ki.

Határidő: 2018. február 23.

Felelős: Hatvan város polgármestere

#### **4. Határozati javaslat**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034320, székhely: 3000 Hatvan, Szepes Béla utca 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a felhatalmazza a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét, hogy a GARANCIA KÖNYVVIZSGÁLÓ Kft.-vel könyvvizsgálat céljából megkötött megbízási szerződést akként módosítsa, hogy a megbízási díj összege havi 60.000,-Ft + Áfa, azaz havi Hatvanezer forint + Áfa összegre módosuljon.

Határidő: 2018. február 23.

Felelős: Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft. ügyvezetője

Hatvan, 2018. február 15.

Horváth Richárd  
polgármester

Látta:

dr. Szikszai Márta  
jegyző

**HATVANI GAZDASÁGI SZOLGÁLTATÓ KFT.**

☎: 3000 Hatvan, Szepes Béla u. 2.

☎ 37/344-341

[info@gsz60.hu](mailto:info@gsz60.hu)

---

# 2018. évi ÜZLETI TERV

Hatvan, 2018. január 31.

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

*Maruzsné Németh Beáta*

Maruzsné 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. Gyenes Edina látja el.

### **A tevékenység összefoglalása**

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő – testülete a 693/2013. (X.14.) számú határozatában döntött arról, hogy a Hatvan Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdasági társaságok könyvviteli, számviteli, pénzügyi és adminisztratív működési költségeinek egyszerűsítése és költséghatékony működtetése céljából létrehozza a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot. A Társaság 2013 októberében kezdte meg ez irányú tevékenységét. 2015. évben a Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 849/2015. (XII. 17.) számú határozatában úgy döntött, hogy az önkormányzati tulajdonban álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek üzemeltetésére vonatkozóan közszolgáltatási szerződést köt a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társasággal, így 2016. január 1-től ezzel az ágazattal bővült a Társaság tevékenysége.

Az üzleti terv célja a 2018. 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 alanyiságára a könyvelési szolgáltatásnál nettó összegben és ezer forintban, míg a vagyongazdálkodásnál bruttó módon ezer forintban készült.

### **Könyvviteli szolgáltatás**

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.

### **Az alábbi Önkormányzati társaságok könyvelést és bérszámfejtését végezi a Kft.:**

- Hatvani Városgazdálkodási Nonprofit Közhasznú Kft. „v.a.”
- Média-Hatvan Nonprofit Közhasznú Kft.
- Hatvani Közétkeztetési Kft.
- Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft.
- Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Üzemeltető Kft.
- Hatvani Szociális Szövetkezet

### Vagyongazdálkodás

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.

Jelenleg 12 db nem lakáscélú ingatlant és 188 db lakást üzemeltetünk, melyből 162 db a lakott lakás. A lakások bérbeadásánál irányelv a városi lakáskonceptió. Konceptió célja volt meghatározni azokat az irányokat, amelyek mentén az önkormányzat szociális alapú, költségelvű, illetve piaci alapú lakásigényekhez alkalmazkodó lakásgazdálkodási rendszert hozhatott létre. A lakáskonceptió bevezetésére 2017-ben került sor.

#### Bevételek

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Könyvviteli szolgáltatás	Nem lakáscélú vagyongazdálkodás	Lakásüzemeltetés	2018. év
Értékesítés nettó árbevétele	11 160	2 960	56 690	70 810
Önkormányzati támogatás	10 800	-	1 000	11 800

A Könyvviteli szolgáltatás bevételeinek tervezésénél a Hatvan Város Önkormányzatától kapott üzemeltetési támogatás, valamint a társaságok által fizetendő díjak lettek figyelembe véve. A Vagyongazdálkodás bevételi oldalán több jogcím került meghatározásra. Tervezésünkör figyelembe vettük a bérleti díjakat, az áthárított közös és egyéb költségeket, valamint a rendeletben meghatározott méltányossági lakbért, ami a bérlok februári lakbéréből való elengedést kompenzálja az üzemeltetőnek, a jól fizető bérlok után, ezzel is ösztönözve azokat a fizetési hajlandóságra, valamint a lakók után járó támogatást.

#### Kiadások

Anyagjellegű ráfordításként 39 120 e Ft lett tervezve. Az anyagjellegű ráfordítások tartalmazzák a működéséhez szükséges költségeket, mely többek között magába foglalja az irodaszerek és nyomtatványok költségét, egyéb üzemeltetéshez szükséges anyagokat, bérleti díjat, jogi képviseletet, hatósági és bankköltségeket, végrehajtási költségeket, valamint az egyéb üzemeltetéshez szükséges igénybe vett szolgáltatásokat. A tervezés következő lépése az üzemeltetési költségek meghatározása volt. Az üzemeltetési költség két részből tevődik össze, legnagyobb hányadát a Társasházaknak fizetendő közös költség teszi ki. Az üzemeltetéshez kapcsolódó egyéb költségek, mint például az közüzemi költségek és karbantartási költségek, szintén ennél a költségfajtánál lettek figyelembe véve az egyéb üzemeltetéssel kapcsolatos költségekkel együtt

Személyi jellegű ráfordításokat 32 700 e Ft-tal terveztünk, átlagosan 10 %-os béremelést figyelembe véve munkavállalóinknál. A Társaságnál 6 fő munkavállaló bérével és járulékos költségeivel számoltunk, viszont megbízási jogviszonyban foglalkoztatott állományt is figyelembe kellett vennünk. 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. A Társaságunk 2017. évben is 6 fő munkavállalóval tervezett, viszont a könyvviteli szolgáltatásnál 1 fő munkavállaló nyugdíjba vonult, így megbízással foglalkoztattunk 1 főt annak érdekében, hogy feladatunkat el tudjuk látni. 2018. évben a könyvviteli szolgáltatásból kiesett munkavállalót pótolni szükséges, viszont a feladatok átcsoportosításra kerültek.

Tárgyi eszköz értékcsökkenésénél kis összegű eszközök beszerzésekor az egy összegben leírandó, 500 e Ft értékű értékcsökkenésével számoltunk. Nagyobb beruházásokat 2018 évben nem terveztünk.

A kiadások tervezésénél az egyéb ráfordítások között 9 100 e Ft szerepel. Itt figyelembe vettük a számviteli törvény által előírt értékvesztést, költségvetési szervnek megfizetendő adót, valamint az Önkormányzati lakásalapba fizetendő felújítási összeget is.

A Társaság likviditási szempontból stabil, fizetési nehézségei nincsenek, hitellel nem rendelkezik. Szállítói és egyéb fizetési kötelezettségének mindig határidőben tett eleget. Vevői kintlévőségek kezelése nyomon követett és mindent megteszünk annak érdekében, hogy a lehető legkisebb kintlévőségi százalékot érjük el.

2018. évi várható eredmény 1 190 e Ft, mely a saját tőkét pozitívan fogja növelni ebben a gazdasági évben is.

## Üzleti terv

Sor-szám	A tétel megnevezése	e Ft
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	70 810
2.	Export értékesítés nettó árbevétele	-
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)</b>	<b>70 810</b>
<b>II.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>11 800</b>
5	Anyagköltség	2 445
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 590
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 085
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	-
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-
<b>III.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)</b>	<b>39 120</b>
10.	Béreköltség	25 620
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 380
12.	Bérráulékok	5 700
<b>IV.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>32 700</b>
<b>V.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>500</b>
<b>VI.</b>	<b>RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>9 100</b>
<b>A.</b>	<b>EREDMÉNY (I+II-III-IV-V-VI)</b>	<b>1 190</b>



## **KIVONAT**

**A Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottságának** 2018. február 13. napján 9 órakor megtartott ülésének jegyzőkönyvéből:

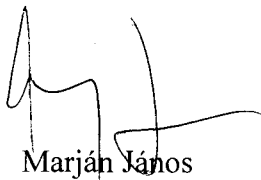
### **1/2018. (02.13.) számú Felügyelőbizottsági határozat**

A **Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság** Felügyelőbizottsága áttekintette a **Hatvani Gazdasági Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 2018. évi üzleti tervét és ezennel felhatalmazza** a Felügyelőbizottság elnökét, hogy a 2018. 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, 2018. február 13.



Marján János

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

Szerződő Felek között 2015. december 17. napján egységes szerkezetbe foglalva módosított munkaszerződés jelen módosító okirattal nem érintett rendelkezései változatlan tartalommal hatályban maradnak.

Jelen munkaszerződés módosítás öt példányban készült, melynek egy példánya a Munkavállalót, a további példányok a Munkáltatót illetik meg.

Jelen okiratot felek elolvasás és kellő megértés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt alulírott helyen és napon saját kezűleg, jóváhagyólag aláírták.

Hatvan, 2018. február 22.

Maruzsné Német Beáta  
Munkavállaló

Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft.  
Képv.: Horváth Richárd polgármester Hatvan  
Város Önkormányzata alapító képviselőjében  
Munkáltató

HATVAN VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

3000 HATVAN, Kossuth tér 2.

---

**Célprémium feladat kiírás**

***Maruzsné Németh Beáta, a Hatvani Gazdasági Szolgáltató Kft (továbbiakban GSZ60 Kft) ügyvezető igazgatója részére.***

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadta a GSZ60 Kft 2018. évi üzleti tervét.

A képviselő-testület a 2018. 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 fogadta el.

1./ Az üzleti tervben rögzített 1.190 eFt adózás előtti eredmény elérése.

Kifizethető prémium: a 2018. évi éves alapbér 10%-a. Terv alatti teljesítés esetén prémium nem fizethető, terv-feletti teljesítésnél arányosításra nem kerül sor.

Értékelés és kifizetés határideje: A 2018. évi beszámoló jóváhagyásakor.

2./ A lakásüzemeltetési üzletágnál fontos mutató a lakók felé 2018. évben ténylegesen kiszámlázott díjak ( a tervben 52.990 eFt,) határidőre történő beszedése. Ezen díjbevételekből 2018. december 31.-én a könyvelésben kimutatott vevőkintlévőség nem lehet magasabb mint a 2018. évben kiszámlázott díjak 6%-a.

Kifizethető prémium: a 2018. 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 2018. évi társasági szintű eredmény nem lehet negatív!)

Értékelés és kifizetés határideje: A 2018. évi beszámoló jóváhagyásakor.

A képviselő-testület fenntartja azt a jogát, hogy amennyiben az ügyvezető a 2018. év során munkájában súlyos mulasztást vagy fegyelmi vétséget követ el, a prémium feladat teljesítés ellenére is a kifizetést megvonja, vagy csökkentse. A prémium összege nem haladhatja meg a 2018. évi éves alapbér 20 %-át.

Egyebekben a Munka Törvénykönyve előírásai az irányadók.

Hatvan, 2018. február .....

Horváth Richárd  
polgármester