



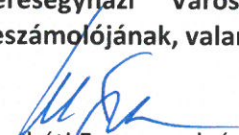
Veresegyház Város Önkormányzata

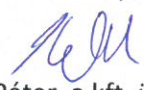
2112 Veresegyház, Fő út 35. tel.: 28-588-600 fax: 28-588-646

Előterjesztés

Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2024.(X.4.) önkormányzati rendelet 21.§ (3) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. április 2-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyházi Városgazda Kft. 2024. évi mérlegének és beszámolójának, valamint 2025. évi üzleti tervének elfogadása

Előterjesztő: 
Cserháti Ferenc polgármester

Közreműködött: 
Kisák Péter, a kft. ügyvezető igazgatója

Szakmai egyeztetés: 
dr. Kiss Béláné jegyző

Az előterjesztés a Polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvényben és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben foglaltakon alapul.

Tárgyalta: Tulajdonosi és Vagyongazdálkodási Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.
A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

Tisztelt Képviselő-testület!

Veresegyház Város Önkormányzatának tulajdonában álló Veresegyházi Városgazda Kft. elkészítette a 2024. évi beszámolóját, valamint a 2025. évre vonatkozó üzleti tervét.

A Társaság Felügyelőbizottsága a 2025. március 26. napján tartott ülésén a beszámolót és üzleti tervet megtárgyalta, 10/2025.(03.26.) és 13/2025.(03.26.) számú határozataival elfogadta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadja el a Veresegyházi Városgazda Kft. 2024. évi beszámolóját és a 2025. évi üzleti tervét!

Veresegyház, 2025. március 26.



Cserhádi Ferenc
polgármester

Pénzügyi egyeztetés:

Az előterjesztés pénzügyi fedezetet nem igényel.



Tóth Anett Ágnes
mb. pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek:



dr. Kiss Béláné
jegyző

Határozati javaslat I.:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2112 Veresegyház, Sport utca 4., cégjegyzékét vezető bíróság megnevezése és cégjegyzékszáma: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága Cg.13-09-230281, adószáma 32405741-2-13, képviseletében Kisák Péter ügyvezető önálló cégjegyzési joggal) 2024. évi mérlegét és beszámolóját.

Határidő: 2025. április 2.

Felelős: polgármester

Határozati javaslat II.:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 2112 Veresegyház, Sport utca 4., cégjegyzékét vezető bíróság megnevezése és cégjegyzékszáma: Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága Cg.13-09-230281, adószáma 32405741-2-13, képviseletében Kisák Péter ügyvezető önálló cégjegyzési joggal) 2025. évi üzleti tervét.

Határidő: 2025. április 2.

Felelős: polgármester

3	2	4	0	5	7	4	1	8	1	1	0	1	1	3	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Veresegyházi Városgazda Kft.

a vállalkozás megnevezése

2112 Veresegyház, Sport utca 4.

a vállalkozás címe

2024. év.

Egyszerűsített éves beszámoló



Keltezés: Veresegyház, 2025. március 14.

a vállalkozás vezetője
Kisák Péter
ügyvezető

Statistikai számjel: 32405741-8110-113-13

Cégjegyzék szám: 13-09-230281

Veresegyházi Városgazda Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	89 052	0	895 192
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	89 052	0	895 192
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS	0	0	0
6.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	68 246	0	725 008
7.	I. KÉSZLETEK	5 319	0	18 578
8.	II. KÖVETELÉSEK	19 570	0	246 681
9.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	43 357	0	459 749
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	2 717
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	157 298	0	1 622 917

Források (passzívák)

13.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	142 582	0	391 087
14.	I. JEGYZETT TŐKE	140 000	0	325 000
16.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
17.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
18.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	-61 418
19.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	64 000
20.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
21.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	2 582	0	63 505
22.	E. Céltartalékok	0	0	0
23.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	2 256	0	1 167 550
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	816 917
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 256	0	350 633
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	12 460	0	64 280
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	157 298	0	1 622 917

Veresegyház, 2025. március 14.



a vállalkozás vezetője
Kisák Péter ügyvezető

Statistikai számjel: 32405741-8110-113-13

Cégjegyzék szám: 13-09-230281

Veresegyházi Városgazda Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	6 204	0	2 313 674
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	20 239
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	446	0	1 212 059
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 880	0	983 795
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0	40 276
VII.	Egyéb ráfordítások	41	0	51 221
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	2 837	0	46 562
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	17 842
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	26
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	17 816
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	2 837	0	64 378
X.	Adófizetési kötelezettség	255	0	873
X/1.	Halasztott adókülönbözlet	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	2 582	0	63 505

Veresegyház, 2025. március 14.

a vállalkozás vezetője
Kisák Péter ügyvezető



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2024. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Veresegyház, 2024. március 14.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**1. A Társaság főbb adatai**

Neve: Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Veresegyházi Városgazda Kft.

Székhely címe: 2112 Veresegyház, Sport utca 4.

KSH száma: 32405741-8110-113-13

Adószáma: 32405741-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-230281

Beszámolási időszak: 2024.01.01. – 2024.12.31.

Alapításra vonatkozó adatok:

A tag(ok) adatai:	Veresegyház Város Önkormányzata
A Társaság létesítő okiratának kelte:	2023. október 18.
A Társaság képviselőjére jogosult:	Kisák Péter ügyvezető (önálló) Gyöngyössy Szabolcs Kálmán cégvezető (önálló)
A Társaság bejegyzésének időpontja:	2023. október 20.
A Társaság jegyzett tőkéje alapításkor:	3 000 eFt
A Társaságtörzstőkéje 2024.01.01-én:	140 000 eFt
A Társaságtörzstőkéje 2024.12.31-én:	325 000 eFt
Az egyszerűsített éves beszámolót aláíró személy:	Kisák Péter ügyvezető
Könyvvitelért felelős személy:	Kovács Zsuzsanna (reg.szám: 183812)

2. A Társaság tevékenységi köre

Fő tevékenysége (TEÁOR'08): 8110 Építményüzemeltetés

Egyéb tevékenységi körök: 0161 Növénytermesztési szolgáltatás
0170 Vadgazdálkodás, vadgazdálkodási szolgáltatás

Székhely: 2112 Veresegyház, Sport utca 4.

Cégjegyzék száma: 13-09-230281

Adószám: 32405741-2-13

0210 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység
0220 Fakitermelés
0240 Erdészeti szolgáltatás
1629 Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
2562 Fémmegmunkálás
3811 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
3900 Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés
4311 Bontás
4312 Építési terület előkészítése
4321 Villanszerelés
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-szerelés
4331 Vakolás
4332 Épületasztalos-szerkezet szerelése
4333 Padló-, falburkolás
4334 Festés, üvegezés
4339 Egyéb befejező építés m.n.s.
4391 Tetőfedés, tetőszerkezet-építés
4399 Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
4520 Gépjárműjavítás, -karbantartás
4719 Iparcikk jellegű bolti vegyes kiskereskedelem
4724 Kenyér-, pékáru-, édesség-kiskereskedelem
4761 Könyv-kiskereskedelem
4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
4765 Játék-kiskereskedelem
4771 Ruházat kiskereskedelem
4781 Élelmiszer, ital, dohányáru piaci kiskereskedelme
4782 Textil, ruházat, lábbeli piaci kiskereskedelme
4789 Egyéb áruk piaci kiskereskedelme
4950 Csővezetékes szállítás
5510 Szállodai szolgáltatás
5520 Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
5530 Kempingszolgáltatás
5590 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
5621 Rendezvényi étkeztetés
5629 Egyéb vendéglátás
5811 Könyvkiadás
5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
6832 Ingatlankezelés
6920 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7500 Állat-egészségügyi ellátás
8130 Zöldterület-kezelés
8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
8291 Követelésbehajtás
8411 Általános közigazgatás
8412 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás (kivéve:

társadalombiztosítás) igazgatása
 8559 M.n.s. egyéb oktatás
 9104 Növény-, állatkert, természetvédelmi terület működtetése
 9311 Sportlétesítmény működtetése
 9321 Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység
 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 9603 Temetkezés, temetkezést kiegészítő szolgáltatás
 3530 Gőzellátás, légkondicionálás
 4211 Út, autópálya építése
 4213 Híd, alagút építése
 4221 Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
 4313 Talajmintavétel, próbafúrás
 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
 4511 Személygépjármű-, könnyűgépjármű-kereskedelem
 4519 Egyéb gépjármű-kereskedelem
 4671 Üzem-, tüzelőanyag nagykereskedelme
 4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
 4939 M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
 4941 Közúti áruszállítás
 4942 Költöztetés
 5210 Raktározás, tárolás
 5229 Egyéb szállítást kiegészítő szolgáltatás
 5320 Egyéb postai, futárpostai tevékenység
 5920 Hangfelvétel készítése, kiadása
 6201 Számítógépes programozás
 6202 Információ-technológiai szaktanácsadás
 6203 Számítógép-üzemeltetés
 6209 Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
 6420 Vagyonkezelés (holding)
 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
 7711 Személygépjármű kölcsönzése
 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
 7820 Munkaerőkölcsönzés
 8121 Általános épülettakarítás
 8122 Egyéb épület-, ipari takarítás
 8129 Egyéb takarítás
 8219 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
 8891 Gyermek napközbeni ellátása

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése

Beszámoló formája:

egyszerűsített éves beszámoló

Székhely: 2112 Veregyház, Sport utca 4.

Cégjegyzék száma: 13-09-230281

Adószám: 32405741-2-13

Könyvvizsgáló módja:	kettős könyvvitel
Könyvvizsgáló, beszámoló pénzneme:	magyar forint ill. ezer forint
Könyvvizsgáló:	AUDITOR-IV. Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. – kamarai nyilvántartási szám: 000037 (képviseli: Losonczy Tiborné ügyvezető – kamarai tagsági szám: 003558)
Eredménykimutatás formája:	„A” eredménykimutatás (összköltség elj.)
Mérleg fordulónapja:	2024. december 31.
Mérlegkészítés időpontja:	2025. február 28.
Üzleti jelentés:	üzleti jelentésre nem kötelezett

Társaság számviteli politikájának fő célja, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében. A mérlegkészítés napjáig a **vállalkozás folytatásának** ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

3.1 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

3.2 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

3.3 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. Általános előírások, kiegészítések

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

Értécsökkenési leírás elszámolása

A tárgyi eszközök – a törvény előírása szerint – a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értécsökkenéssel csökkentve, nettó értéken kerülnek kimutatásra. A tárgyi eszközök bruttó értéke magában foglalja mindazokat a beszerzési előállítási költségeket, amelyek a tárgyi eszköz üzembe helyezéséig felmerültek és az egyedi tárgyi eszközökhöz hozzárendelhetők.

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel), havonta történik.

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 eFt-ot.

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 200 eFt-ot.

Az értécsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik:

- a készletekről folyamatos mennyiségi és értékí nyilvántartást vezet a Társaság;
- a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;

- a házi pénztár záró állománya a pénznemenként leltározott készpénz értékét tükrözi a pénztárjelentés értékével egyezően;
- a Társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
- az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
- a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

b.) A számviteli eljárásban bekövetkező változások

A számviteli politika meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt. A Társaságnak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
- a tételátrendezések,
- ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hiba,
- az alkalmazott értékelési eljárások változtatása

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések*a.) A mérleg tagolása***Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

b.) Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett eszközként 2024. január 1. napjától azon ingatlanok szerepelnek, melyeket Veresegyház Város Önkormányzata az önkormányzati közfeladatok ellátása céljából Vagyongazdálkodási szerződéssel a Társaság rendelkezésére bocsátott összesen 816.917 eFt értékben:

- Veresegyház belterület 3542/4 hrsz. (28180/732802 hányadban)
- Veresegyház belterület 9814 hrsz. (1/1 hányadban)
- Veresegyház belterület 1 hrsz. (10782/617989 hányadban)
- Veresegyház külterület 014/66 hrsz. (1/1 hányadban)
- Veresegyház belterület 1103/2 hrsz. (1/1 hányadban)

c.) Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközeinek értéke a tárgyévben 895.192 eFt.

A Társaság immateriális javakkal nem rendelkezik.

A Társaság tárgyi eszközeinek értéke 895.192 eFt.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

d.) Forgóeszközök

A Társaság 2024-ben 18.578 eFt készlettel rendelkezett.

A Társaság követelése az alábbiak: eFt-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év
Összesen	19.570	246.681
Ebből: vevők	1.634	148.707
követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	76.277
egyéb követelések	17.936	21.697

A Társaság pénzeszköze az alábbiak: eFt-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év
Összesen	43.357	459.749
Ebből: bankszámla	38.908	456.989
pénztár	4.449	2.760

e.) Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke a tárgyévben 2.717 eFt

Passzív időbeli elhatárolások értéke a tárgyévben 64.280 eFt.

f.) Saját tőke

Saját üzletrészek – A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása – A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 248.505 eFt-tal változott, a változás oka a 2024. januárjában végrehajtott 185.000 eFt összegű tőkeemelés és a tárgy évi eredmény (63.505 eFt).

Lekötött tartalék jogcímei – 64.000 eFt összegű 2024 évben képzett fejlesztési tartalék.

Értékhelyesbítések alakulása – A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

g.) Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek – összege 816.917 eFt, mely a vagyonkezelésbe kapott ingatlanok értékével egyezik meg. A hosszúlejáratú kötelezettségek között elkülönítettük a visszapótlási kötelezettség összegét, mely éves szinten az elszámolt értékcsökkenéssel azonos összegű: 2.872 eFt

A Társaság **rövid lejáratú kötelezettségei** az alábbiak: eFt-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év
Összesen	2.256	350.633
Ebből: szállítók	254	80.595
kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	75.000
vevőktől kapott előlegek	0	55
egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2.002	194.983

3. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések*a.) Össze nem hasonlítható adatok*

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

b.) Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban – A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Tovább tagolt tételek az eredmény-kimutatásban – Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

c.) Bevételek

Árbevétel tevékenységként – A Társaságnál a bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult: e Ft-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év
Összesen	6.204	2.351.755
Ebből: Belföldi értékesítés nettó árbevétele	6.204	2.313.674
Egyéb bevételek	0	20.239
Pénzügyi műveletek bevételei	0	17.842

d.) Ráfordítások

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Megnevezés	2023. év	2024. év
Összesen	3.367	2.287.377
Ebből: Anyagjellegű ráfordítások	446	1.212.059
Személyi jellegű ráfordítások	2.880	983.795
Értécsökkenés	0	40.276
Egyéb ráfordítások	41	51.221
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	26

e.) Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	64.378
2	Adóalapot növelő tételek összesen	42.973
	Céltartalék	0
	Rendező tételek	2.967
	Sztv szerinti écs	40.276

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	97.648
	Adótv. szerinti écs.j	31.241
	Adomány	2.407
	Fejlesztési tartalékképzés (2024)	64.000
4	Adóalap (1+2-3)	9.703
5	Társasági adó (9%)	873

4. Tájékoztató adatok

a.) Bér-és létszámadatok

Létszámadatok – A tárgyévben a Társaság átlagos állományi statisztikai létszáma 136,2, melyből 116,0 a teljes munkaidős, 20,2 a részmunkaidős.

Béradatok:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2023. év	2024. év
Személyi jell. kifizetés összesen	2.880	983.795
Ebből: Bérköltség	1.192	774.988
Egyéb szem jell. kifizetések	1.348	111.891
Bérráulékok	340	96.916

b.) A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

c.) Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelőbizottság működik. A Felügyelőbizottság tagjai a tevékenységükért díjazást kapnak.

d.) Kapcsolt vállalkozások

Név	Besorolás	Székhely	Adószám
VERESEGYHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Fő út 35.	15730576-2-13
Veresegyházi Polgármesteri Hivatal	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Fő út 35.	15391676-2-13
Kölcsey Ferenc Városi Könyvtár	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Fő út 53.	16796366-1-13
Váci Mihály Művelődési Központ	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Köves u. 14.	16798423-2-13
Kéz a Kézben Óvoda	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Széchenyi tér 2.	16935774-2-13
Meseliget Városi Önkormányzati Bölcsőde	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Gyermekliget u. 34-36.	15761086-2-13
Veresegyház Városi Önkormányzat Idősek Otthona	költségvetési szerv	2112 Veresegyház, Fő út 106.	15565646-2-13
Veresegyházi Városfejlesztő Kft.	gazdasági társaság	2112 Veresegyház, Göncz Árpás tér 1. l.em. 214.ajtó	14768138-2-13
MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark Kft.	gazdasági társaság	2112 Veresegyház, Patak utca 50/A.	32687347-2-13

e.) Kapott támogatások bemutatása

A Társaság 2024. évben összesen 17.429 eFt összegű támogatásban részesült, melyből 2.000 eFt a Közös ügyünk az állatvédelem Alapítványtól elnyert pályázati forrás a Medveotthon fajmentő, ismeretterjesztő és oktató tevékenységéhez kapcsolódó állatéllelmezési feladatok és állatorvosi ellátás biztosítására, míg 15.429 eFt a munkatársainknak a Társaság által szervezett szakképzési program SZOCHO kedvezménye.

f.) Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

g.) Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytatott, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nem voltak.

h.) A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő biztosítékot jelentenek ahhoz, hogy a beszámoló – mérleg, eredmény-kimutatás – megbízható és valós összképet adjon a Társaság vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenységének eredményéről.

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. november 27-i ülésén hozott határozataival első ízben döntött a Veresegyházi Városgazda Kft. (2112 Veresegyház, Sport utca 4.) és a MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark Kft. (2112 Veresegyház, Patak utca 50/A.) beolvadásos kiválásáról. Képviselő-testület ekkor első ízben elhatározta, hogy Veresegyház Város Önkormányzata a Veresegyházi Városgazda Kft.-ből a Medveotthont megtestesítő jogokkal, kötelezettségekkel és engedélyekkel – úgy hogy egyúttal a Veresegyházi Városgazda Kft. tagja is marad – kiválik és ezen jogokkal, kötelezettségekkel és engedélyekkel beolvad a MaciZoo Állatkert és Szabadidőpark Kft.-be. Ennek érdekében a mérlegkészítés fordulónapját 2024. november 30. napjában határozta meg. A vagyonleltár tervezetek elkészültek, jóváhagyásukat követően Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Veresegyházi Városgazda Kft. alapítója képviseletében eljárva az Átaltv. 6.§ (6) bekezdése alapján a társaság beolvadásos kiválásának időpontját 2025. március 31. napjában határozta meg.

5. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Likviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	68 246 2 256	725 008 350 633	3025,09	206,77	6,84
Likviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	62 927 2 256	706 430 350 633	2789,32	201,47	7,22
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	43 357 2 256	459 749 350 633	1921,85	131,12	6,82
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	43 357 2 256	459 749 350 633	1921,85	131,12	6,82

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	19 570 2 256	246 681 350 633	867,46	70,35	8,11
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	2 256 157 298	1 167 550 1 622 917	1,43	71,94	5016,07
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	2 837 2 256	46 562 350 633	125,75	13,28	10,56
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	1 634 254	148 707 80 595	643,31	184,51	28,68
Vevők átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	817 6 204	75 171 2 313 674	48,07	11,86	24,67
Szállítók átfutási ideje (napokban)	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	127 446	40 425 1 212 059	103,93	12,17	11,71

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	89 052 157 298	895 192 1 622 917	56,61	55,16	97,43
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	68 246 157 298	725 008 1 622 917	43,39	44,67	102,97
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	142 582 89 052	391 087 895 192	160,11	43,69	27,29
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	142 582 89 052	391 087 895 192	160,11	43,69	27,29
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	142 582 157 298	391 087 1 622 917	90,64	24,10	26,58
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	2 256 157 298	350 633 1 622 917	1,43	21,61	1506,40
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 157 298	816 917 1 622 917	0,00	50,34	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	2 256 157 298	1 167 550 1 622 917	1,43	71,94	5016,07

A jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
		E Ft	%	E Ft	%
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	2 837		46 562	
	Nettó árbevétel	6 204	45,73	2 313 674	2,01
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	2 837		46 562	
	Saját tőke	142 582	1,99	391 087	11,91
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	2 837		46 562	
	Összes eszköz	157 298	1,80	1 622 917	2,87

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság (2112 Veresegyház, Sport utca 4.; adószám: 32405741-2-13; Cg.13-09-230281) ("a Társaság") 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1.622.917 eft, az adózott eredmény 63.505 eft 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 2024. 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések

A Társaság 2023. december 31-ével végződő évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

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 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 közzé tegye 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 könyvvizsgálataért 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 bocsájtsunk 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 észszerű 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 észszerűségét.
- 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 hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk 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.

Budapest, 2025. március 14.

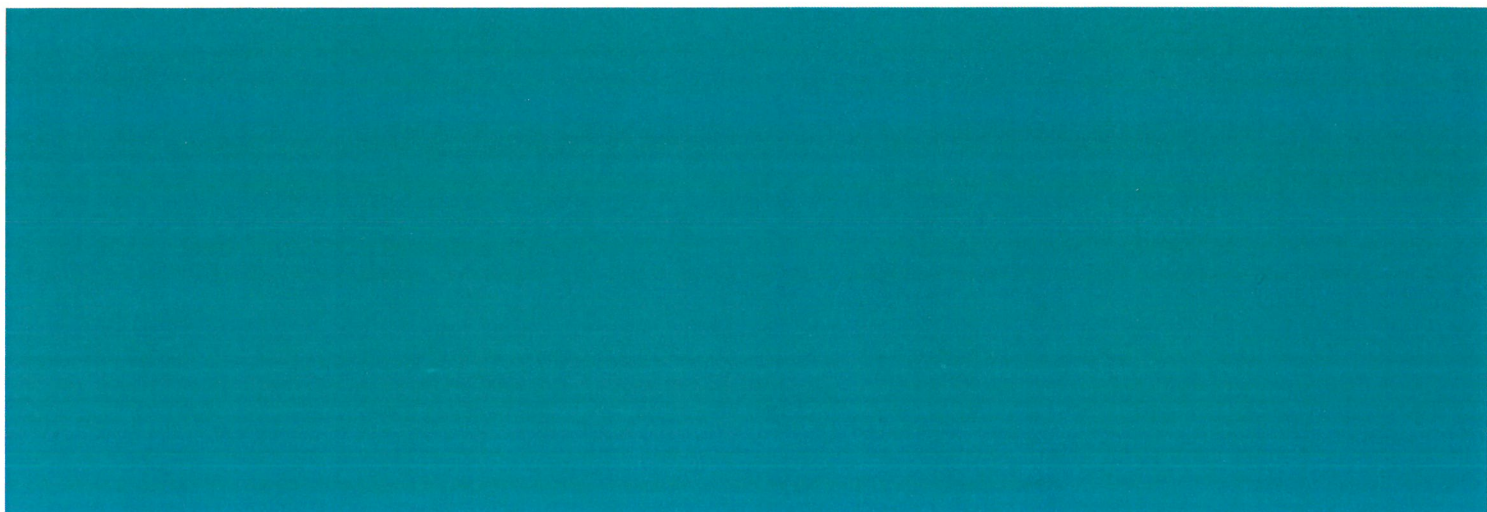
Auditor-IV. Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1061 Budapest, Andrássy út 45. 2. em.
kamarai nyilvántartási szám: 000037

Losonczi Tiborné
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 003558



**VERESEGYHÁZI
VÁROSGAZDA KFT.**

2025. évi Üzleti terve



Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék	2
A Veresegyházi Városgazda Kft. üzleti terve	3
A Vállalkozás adatai	3
I. Vezetői összefoglaló	4
II. A vállalkozás bemutatása	5
III. Beruházási terv	6
IV. Közfeladat ellátás	7
V. Munkaerőigény	7
VI. Pénzügyi terv	8

A Veresegyházi Városgazda Kft.

üzleti terve

A Vállalkozás adatai

<i>A cég teljes elnevezése:</i>	Veresegyházi Városgazda Korlátolt Felelősségű Társaság
<i>A cég rövidített elnevezése:</i>	Veresegyházi Városgazda Kft.
<i>A cég jogi formája:</i>	Korlátolt felelősségű társaság
<i>A cég székhelye:</i>	2112 Veresegyház, Sport utca 4.
<i>Telefon:</i>	+36-28-585-190
<i>E-mail cím:</i>	varosgazda@veresegyhaz.hu
<i>A cég pénzforgalmi jelzőszáma:</i>	10402991-50527087-51861010 (K&H)
<i>A cég adószáma:</i>	32405741-2-13
<i>Cégjegyzékszám:</i>	13-09-230281
<i>A cég alapítása:</i>	2023. október 18.
<i>Ügyvezető:</i>	Kisák Péter
<i>Számviteli nyilvántartás módja:</i>	kettős könyvvitel
<i>A cég adózási rendje:</i>	ÁFA alany
<i>A cég jegyzett tőkéje:</i>	325 000 000 HUF
<i>A cég tevékenysége:</i>	Építményüzemeltetés
<i>A könyvvizsgáló(k) adatai:</i>	AUDITOR-IV. Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft
<i>Tulajdonos:</i>	Veresegyház Város Önkormányzata (100%-ban)

I. Vezetői összefoglaló

A Veresegyházi Városgazda Kft-t Veresegyház Város Önkormányzata alapította 2023. október 18. napján azzal a céllal, hogy a korábban költségvetési szervként működő, ám 2023. december 31. napjával megszüntetésre kerülő Gazdasági Műszaki Ellátó Szervezet – 44 éven keresztül ellátott – tevékenységét folytassa, modernebb, rugalmasabb gazdasági társasági formában.

Tulajdonosi döntés következtében a Társaság teljes körű pénzügyi, munka- és bérügyi feladatait 2025. január 01.-től a Társasággal szerződéses viszonyban álló ügyviteli szolgáltató partner látja el 2025. március 31. napjáig a gazdasági igazgatóság megléte mellett. 2025. április hónap 01-jével a Szervezeti és Működési Szabályzat módosításának hatálybalépésével egyidejűleg a Gazdasági Igazgatóság megszűnik.

A Társaság 2025. évben egyéves működés után újabb átalakítás elé néz. A közfeladat ellátás megtartása mellett több vállalkozási tevékenység is kiválik a Társaságból. Az átalakulás során a közművek átírása és átruházása az előző átalakítás tapasztalatai alapján rendkívül hosszú átfutási idővel zajlik le, ebből kifolyólag többlet feladatokkal kell számolunk. Tapasztalataink alapján a beszállítói és egyéb értékesítési, együttműködési megállapodások átruházása és az engedélyek, engedéllyel érintett tevékenységek átírása tekintetében zökkenőmentes átmenetre számítunk.

Az iskolai gyermekétkeztetést és munkahelyi étkeztetést biztosító konyhák korszerűsítése – a vonatkozó jogszabályi előírásoknak való megfelelés érdekében – elengedhetetlené vált. Gazdaságossági szempontokat figyelembe véve meg kell vizsgálni annak lehetőségét, hogy a jelenleg főzőkonyhaként működő konyhákat melegítőkonyhává alakítsuk át és ezzel egyidőben a készételt külső beszállítottól (catering szolgáltatótól) szerezzük be. A konyhák átalakítása nagyságrendekkel kevesebb forrást igényel, mint a jogszabályi előírásoknak megfelelő felújítás és modernizálás. (különösen a Fabriczius konyha esetében)

Társaságunk az idei évben főként arra kíván törekedni, hogy az Alapító által kijelölt feladatokat, közfeladatokat (a jogszabályi előírásoknak is teljes mértékben megfelelő módon) ellássa; a Társaság kezelésében maradó vállalkozási tevékenységek színvonalát lehetőség szerint továbbfejlesszük, koncentrálna a jövőbeni gazdaságosabb, stabilabb és hosszútávú működtetésre.

Kiemelt hangsúlyt kívánunk fordítani a közfeladatellátás színvonalának, ezáltal a lakosság elégedettségi szintjének nagyságrendi javítására.

Ugyanakkor szükséges a 21. század követelményeinek és az elkövetkezendő jogszabályváltozásoknak is megfelelő panaszkezelési rendszert kidolgozni akképpen, hogy a korábbiakhoz képest fokozottabb figyelmet kell fordítanunk az adatkezelésre, a megfelelő GDPR rendszer szabályos és nyomon követhető alkalmazására is. A közszolgáltatásban dolgozó munkavállalóink minőségi szempontok szerinti cseréje, átképzése is elengedhetetlen.

Mindezek alapvető feltétele, hogy az Alapítóval kötött közszolgáltatási szerződés megfelelő forrásokat biztosítson a működéshez.

Ennek érdekében minél pontosabb költségtervezésre törekszünk az Alapítóval együttműködve, amely a működés feltételrendszere mellett a folyamatos likviditást is biztosítja Társaságunknak.

További fejlesztésként a Tulajdonos és a lakosság számára is nyomon követhetőbbé szeretnénk tenni a Társaságunk tevékenységét.

II. A vállalkozás bemutatása

Társaságunknak kettős célja van. Egyrészt az Alapító megbízásából végzendő közfeladatok sikeres ellátása, valamint a vállalkozási tevékenységeink profitorientációja. Utóbbi jelenleg a Termálfürdő üzemeltetést, a városi geotermikus hőszolgáltatási rendszer üzemeltetését, az iskolai gyermekétkeztetést és munkahelyi étkeztetés biztosítását, a Veresegyházi Állatkert (Medveotthon) üzemeltetését, valamint a városi Piac üzemeltetését foglalja magában.

Veresegyház Város Önkormányzatának 2024. november 27.-i képviselő-testületi ülésén elfogadott határozatok értelmében a Veresegyházi Városgazda Kft.-ből a geotermikus hőszolgáltatási rendszer üzemeltetése és működtetése, a termálfürdő üzemeltetése és működtetése 2025. április 01. napjával átkerül a Veresegyházi Városfejlesztő Kft.-hez.

Veresegyház Város Önkormányzatának 2024. november 27.-i képviselő-testületi ülésén elfogadott határozatai értelmében 2025. március 31. napjával a Veresegyházi Városgazda Kft.-ből a Medveotthon kiválik és 2025. április 01. napjával beolvad a MaciZoo Kft.-be.

Ennek megfelelően 2025. április 01. napjától a Társaság vállalkozási tevékenységei az iskolai gyermekétkeztetést és munkahelyi étkeztetés biztosítását, valamint a városi Piac üzemeltetését foglalják magukban.

A vállalkozási tevékenységek ellátásának kötelezettségét az Alapító és Társaságunk között létrejött együttműködési megállapodások határozzák meg. A vállalkozási

tevékenységekkel kapcsolatos területek, helyszínek használata fejében Társaságunk bérleti díjat fizet az Alapító részére.

A közszolgáltatási tevékenységgel kapcsolatos feladatokat, a közszolgáltatási tevékenység szabályozási kereteit az Alapító és Társaságunk között létrejött közszolgáltatási keretszerződés határozza meg. A közszolgáltatási keretszerződés alapja a Veresegyház Város közigazgatási területére kiterjedő „Veresegyház Város Önkormányzat Városüzemeltetési Közfeladatok Ellátásának Kézikönyve” elnevezésű dokumentuma.

Társaságunk vezetéséért, irányításáért az ügyvezető felel. Társaságunk állandó könyvvizsgálót alkalmaz. Munkavállalóink száma 2025. március 31. napjáig 173 fő, 2025. április 01. napjától 107 fő.

Feladataink ellátásában 2025. március 31. napjáig több, mint tíz szervezeti egység vesz részt.

Társaságunk az iskolai konyhákra, valamint a 2112 Veresegyház, Sport u. 4. szám alatti központi telephelyére vonatkozóan vagyonkezelési szerződést kötött az Alapítóval.

A digitalizáció térnyerésének köszönhetően, az elektronikus adatok feldolgozása Társaságunknál olyan kontrollpontok kialakítását tette lehetővé, melyeken keresztül online, azonnali adatokból kapunk információkat, sikeres, sikertelen vagy késedelmes fizetésekről, gépjárműveink helyzetéről, sebességéről, menet és állás idejéről, figyelmeztető indokolatlan üzemanyagfogyásról, rövidesen lejáró határidőkről.

III. Beruházási terv

Az idei évben elengedhetetlen az alábbi beruházások megvalósítása:

- a központi telephely épületének nagyméretű eldeformálódott ablakain esőzéskor befolyik a víz, ezért a nyílászárók cseréje
- a központi telephely épületének energetikai korszerűsítése, hőszigetelése és fűtési rendszerének korszerűsítése
- központi telephelyünkön jelenleg nem megoldott a csapadékvíz elvezetés, valamint nincs szilárd útburkolat, ezért szükséges a csapadékvíz elvezetés kiépítése, valamint egy sármentes parkoló –ezen belül vendégparkoló kialakítása
- mai kornak megfelelő informatikai infrastruktúra és webhely kialakítása, mely képes lakossági kapcsolatfelvételeket azonnal iktatni, ügyintézőhöz

irányítani, panaszt kezelni, valamint a bejelentések státuszváltozásait követni.

- az éveken át bérelt hulladékszállító jármű megvásárlása
- az elavult és öreg járműpark csereprogramjának elindítása

IV. Közfeladat ellátás

Közzolgáltatási tevékenységünk keretében az Alapító által az alábbi főbb feladatokat látjuk el Veresegyházon:

- Köztemető fenntartás és működtetés
- Közterület rendjének fenntartása, közutak, kerékpárutak, hidak, járdák, parkolók üzemeltetése, fenntartása,
- Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
- Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése
- Park és zöldterület-kezelés
- Játsszótér fenntartás
- Tavak műtárgyainak üzemeltetése
- Rendezvények technikai hátterének biztosítása

Társaságunk folyamatos működésre lett létrehozva, rengeteg szezonalitást és időjárásfüggő tevékenységet tartalmaz, ezért a tevékenységek negyedéves értékelése nem tud reális képet adni a valós működésről.

A közfeladatok zöme, leginkább forrásigényes ellátása mind eszközökben, mind munkaerőben, áprilistól októberig tartó időszakra tehető. Az előttünk álló időszezonra (fűkaszalási, parlagfű-mentesítési, virágosítási, parkosítási, öntözési feladatok) hatással van, hogy mennyire lesz hosszán tartó, esőmentes, kánikula-hullámokkal tarkított időszak, amikor a városunkat szépítő növények életben tartása is sikerként könyvelhető el.

V. Munkaerőigény

A cégünk alkalmazásában jelenleg 173 fő áll. A jelentős bevételeket eredményező vállalkozási tevékenységeink kiválásával nagy gondot kell fordítanunk a munkaerő felhasználás optimalizálására.

A korábbiakhoz hasonlóan továbbra is fő célunk a társadalom periferiáján élő vagy hátrányos helyzetben lévő munkavállalók segítése, továbbképzése. Büszkék

vagyunk arra, hogy Társaságunknál mindenféle korú, nemű munkavállaló dolgozik és sokféle értékes ember segíti munkánkat.

Idén is kiemelt hangsúlyt fektetünk a családbarát munkahelyi minőség megszerzésére.

VI. Pénzügyi terv

A „Pénzügyi terv 2025” táblázat a Veresegyházi Városgazda Kft. 2025. évre tervezett pénzügyi számaait tartalmazza. A bevételeket a különböző területek bontásával mutatjuk meg. A cég működésének április 1-től bekövetkező változásai miatt azok a területek, amelyek kikerülnek a cég üzemeltetési területei közül, a táblázat már számításba veszi mind a bevételek, mind pedig a költségek terén.

A Közszolgáltatás feladatainak bevételei, illetve költségei az Önkormányzat által elfogadott havi átalánydíj szerint vannak kalkulálva figyelembe véve az április 1-től bekövetkező szervezeti változásokat. A március 31-ig még a Veresegyházi Városgazda Kft. által üzemeltetett területek számszaki adatai egyrészt a tényleges számokon, másrészt a márciusra prognosztizált, illetve áprilistól teljes egészében megszűnt, a táblázatban nem is szerepeltetett adatokon alapulnak.

A tervek elkészítése során 10%-os inflációval, a munkaerőpiac ránk nézve negatív változásait figyelembe véve 10%-os általános béremeléssel és a 13. havi bér bevezetésével, továbbá a maximálisan adható cafeteriával számoltunk.

A terv közfeladat ellátási tevékenységénél a 2024-es év elvégzett feladatainak költségeivel számoltunk.

Veresegyház, 2025. március 21.

Kisák Péter
ügyvezető



☐: varosgazda@veresegyhaz.hu

[illegible]



✉: varosgazda@veresegyhaz.hu

[illegible]



**VERESÉGYHÁZI
VÁROSGAZDA KFT.**

VERESÉGYHÁZI VÁROSGAZDA Kft.

Székhely: 2112 Veresegyház, Sport utca 4.

Adószám: 32405741-2-13

☎: 06 28 585 190

✉: varosgazda@veresegyhaz.hu



Gyermekétkeztetés bevételei	68 460	68 673	59 742	58 515	62 774	32 075	0	0	68 095	68 095	71 732	14 903	573 064
Dolgozói étkeztetés bevételei	1 104	1 365	1 117	1 412	941	846	52	1 015	1 159	509	1 107	1 638	12 265
Ételszállítás bevételei	339	327	341	327	341	324	291	291	344	341	339	327	3 932
Piac bevételei	5 418	4 997	6 908	6 455	7 235	6 950	9 467	6 117	4 919	8 443	7 641	3 990	78 540
Medveotthon bevételei	9 010	13 299	32 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54 309
Termálfürdő és szálláshely bevételei	6 931	5 084	6 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 215
Geotermikus hőszolgáltatás bevételei	90 187	78 768	75 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243 955
Rendezvények technikai háttérének biztosítása	1 900	1 000	2 100	2 200	1 900	2 500	1 900	2 200	1 900	1 900	1 000	2 500	23 000

Veresegyházi Városgazda Kft. tervezett eredménye (+/-) EFt

13 009

	Közzolgáltatás keretében végzendő feladatok 2026. év Eft.	2026 január	2026 február	2026 március	összesen
a	Köztetető fenntartás és működtetés	450	450	807	1707
b	Köztérület rendjének fenntartása, közutak, kerékpárutak, hidak, járdák, parkolók üzemeltetése, fenntartása,	19017	16183	9576	44776
ba	Nemzeti ünnepek alkalmával zászlózás	0	0	1532	1532
bb	Ünnepi világítás	562	0	0	562
bc	Köztéri szobrok, szökőkutak fenntartása	0	0	124	124
bd	Kátyúzás, padkázás, hordalék eltakarítás	0	546	546	1092
be	Síkosság-mentesítés	13713	10895	2632	27240
bf	utcák takarítása	2473	2473	2473	7419
bg	Egyéb közterületi feladatok	2269	2269	2269	6807
c	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	5163	5163	5163	15489
d	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése (szikkasztó)	585	585	585	1755
e	Park és zöldterület-kezelés (ültetési anyag nem átalány)	27580	31314	36464	95358
ea	Fűkaszás, parlagfű-mentesítés	0	0	0	0
eb	Gallyzás, aprítás	6115	6115	6115	18345
ec	Szociális tűzifa juttatás	7764	7764	0	15528
ed	Virágosítás, parkosítás	11329	15000	26329	52658
ee	Erdőgazdálkodás, természet- és tájvédelem igazgatása és támogatása	2372	2435	4020	8827
f	Játszóter fenntartás	3702	3702	3702	11106
g	Tavak műtárgyainak üzemeltetése	603	603	603	1809
h	Rendezvények technikai háttérének biztosítása	1900	1000	2100	5000
össz.		59000	59000	59000	177000

A 2026. január-márciusra szóló közzolgáltatás keretében elvégzendő feladatok elnevezésű táblázat a 2025. évre elfogadott költségvetés számain alapszik, amelyet a 2026. évi költségvetés elfogadásának időpontjáig mutatunk ki. A benne szereplő számok a 2026-os költségvetés elfogadása után változhat.