



**Az ”ARIES” Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

2023. évi üzleti terve

Szigetszentmiklós, 2023. március 10.

.....
Viola Károlyné
ügyvezető igazgató



Tartalomjegyzék

A társaság bemutatása	3
Bevezető	4
Az üzleti terv célja	4
Ügyvezetői kitekintés	4
Egységenkénti összefoglaló	6
Az üzleti terv fő mutatói	13
Az önelszámoló egységek üzleti terve	16
Környezetgazdálkodási egység	16
Városgondozási egység	23
Távhőszolgáltatási egység	31
Alaptevékenységen kívüli tevékenységek	38
2023. évi üzleti terv egységenkénti bontásban	40
Eredménykimutatás összköltség eljárással	42
Egyéb adatok	43
Beruházási és fejlesztési tervek	44

Mellékletek

Szerződésállomány	46
Béradatok	48
Környezetgazdálkodási egység részletes adatai	50
Városgondozás - ingatlankezelés	52
Likviditási terv	55
Az emberi erőforrás jövedelmezősége	57
Költség és bevétel mutatók	58
Kockázatelemzés	59
SWOT analízis	60
Az ügyfelek megelégedettségének növelésére irányuló intézkedések és elgondolások	63
A Társaság környezetvédelmi intézkedései és célkitűzései	66
Egyéb mellékletek	69

A Társaság bemutatása

Cégadatok	
A társaság teljes neve	”ARIES” Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövid neve	”ARIES” Nonprofit Kft.
Székhelye	2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14.
Adószám	10553846-2-13
Cégjegyzékszám	13-09-063424
KSH szám	10553846-3811-572-13
Tulajdonos	Szigetszentmiklós Város Önkormányzata (100% részarányban) <i>(2310 Szigetszentmiklós, Kossuth L. u. 2.)</i>
Önálló képviseletre jogosult	Viola Károlyné ügyvezető igazgató

A Társaság alapítási ideje, jellege, működési köre

A Társaság jogelődjét - a Szigetszentmiklói Tanács Építő- és Kommunális Üzemet - a Községi Tanács hozta létre 1969. július 1-jén a település hulladékiszállítási és az intézmények kisebb építőipari karbantartási munkáinak végzésére. A költségvetési üzem 1991. május 15-én alakult át Kft-vé, mely a Társaság jelenlegi gazdasági formája.

Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete 2011. március 21-én hozott 74/2011. (III.21.) sz. Önkormányzati Határozatában az ARIES Kft. 100 %-os önkormányzati tulajdonba vételéről, illetve a 417/2013.(X.30.) Képviselő-testületi Határozatával a Cég nonprofit társaságként történő további működéséről döntött.

Jellege szerint jelenleg hulladékgazdálkodási, városgondozási, és távhőszolgáltatási tevékenységet folytató vállalkozás.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Bevezető

Az üzleti terv célja

Az ARIES NKft. 2023. évi üzleti tervét a Képviselő-testület 9/2023. (I.26) számú Önkormányzati határozatában foglaltakat figyelembe véve készítette el.

A bemutatott Üzleti terv célja, hogy az ”ARIES” Nonprofit Kft. tájékoztassa a tulajdonos Önkormányzatot a Cég jelenlegi vagyoni, pénzügyi helyzetéről, a 2023. évi gazdálkodási terveiről, valamint a tárgyév várható fejlődési tendenciájáról. Az üzleti terv segítségével a megkötött szerződéseink és a jelenlegi gazdasági környezet alapján előre láthatjuk, hogy a Társaság várhatóan mekkora eredményt tud realizálni. Az ”ARIES” Nonprofit Kft célja, hogy az adott pénzállomány felhasználásával az elvárásokat, feladatokat optimálisan, magas szakmai szinten teljesítse. Társaságunk ezen szempontok figyelembevételével készítette el az üzleti tervét, amelyben egységenként kimutatásokat készít és részletesen megtervezi a feladatellátáshoz szükséges költségeket és bevételeket, mely biztosítja a társaság működésének éves alapját.

A terv készítésének időpontjában a 2022. év végleges lezárása még nem történt meg, így a 2023 évi terv az előző évről jelen helyzetben meglévő valós adatokon, valamint a terv készítésig megismert várható változásokon alapszik.

Ügyvezetői kitekintés

A 2023. évi üzleti terv a 2022. év bázis adataira épül figyelembevételével az Orosz-Ukrán háború által drasztikusan megemelkedett energiaárakat és annak hatásait. Üzleti tervünk egyik bizonytalansági tényezője a cég legnagyobb tevékenységét, a hulladékgazdálkodást érinti. 2023. július 1-jétől a hulladékgazdálkodási közfeladatra vonatkozóan megszűnik az önkormányzatok hatásköre, és országos szinten a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncesszor koordinálja a feladatellátást, melynek gazdasági hatásai még nem ismertek.

További bizonytalansági tényező a Távhőszolgáltatási egységünk esetében az, hogy a gázártámogatásának mértéke szeptember 30-ig ismert, azonban az év utolsó negyedévére vonatkozó finanszírozási mutatókat Kormányrendeletben szabályozott módon, október hónapban történő kiközlését követően tudjuk meg.

Fentieket figyelembevételével a 2023. évi üzleti tervben az óvatosság elvét követve, de a szolgáltatás biztonságát fenntartva kalkuláltunk minden tevékenységet érintően.

A 2024. évre vonatkozóan jelen helyzetben nehéz megvalósítható célokat meghatározni, hiszen a Társaság bevételeinek közel 80 %-át biztosító közszolgáltatási tevékenységeket tekintve a finanszírozási oldal teljesen bizonytalan.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Természetesen az elmúlt évekhez hasonlóan a cég optimális működése, valamint a szolgáltatás minél magasabb szinten történő folyamatos ellátását biztosító intézkedések megtétele elengedhetetlen. Ennek megfelelően a humánerőforrás megtartása céljából a személyi juttatások az inflációs értéket meghaladó mértékben kerültek meghatározásra tervünkben, továbbá a fejlesztések, beruházások című fejezetben a szolgáltatási színvonal növekedését célzó gépjárművek, gépek, eszközök beszerzését szeretnénk megvalósítani. A MOHU MOL Zrt., mint Koncesszor kiemelten kezeli az átrakó-állomásokat, melyek a hulladékgazdálkodási ágazatban a logisztika gazdasági optimalizálásának alapja. Ennek megfelelően a MOHU MOL Zrt.-vel történő hosszútávú közös együttműködés feltétele a cég telephelyén 2001. év óta üzemelő hulladék átrakó-állomás megfelelő műszaki állapota. A szükséges intézkedések megtétele a MOHU MOL Zrt.-vel való egyeztető tárgyalások során kialakításra kerülő helyi hulladékgazdálkodási rendszer ismeretében történik meg. A 2023 és 2024. évi szakmai tevékenységünkben a hulladékgazdálkodás terén a MOHU MOL Zrt. elvárásait figyelembevéve igyekszünk elmozdulni a megelőzés, és a gyűjthető haszonanyagok frakció bővítése felé.

A Távhőszolgáltatási tevékenységünk esetében az elkövetkezendő években is kiemelt feladat az üzembiztonság fenntartása, és a hatékony energiafelhasználást elősegítő fejlesztések, beruházások elvégzése. A Városgondozási egységünk esetében a városüzemeltetési tevékenységek színvonalának további növelése a cél, melyhez a szükséges fejlesztések a tavalyi évben is megtörténtek, és a jelen üzleti terv is tartalmaz ilyen irányú terveket.

A 2016. év óta fennálló és bizonyos területeken fokozódó, drasztikusan megváltozó finanszírozási környezetre a Társaság rugalmasan reagál. Célunk, hogy a költséghatékonyság jegyében megfogalmazott feladatokat, úgy hajtsuk végre, hogy az minél inkább óvja a tudástőkét, a már kialakított, működő rendszereket, folyamatosan törekedve arra, hogy a csökkenő finanszírozás mellett a közszolgáltatási és egyéb tevékenységeket el tudja látni, és támogassa az Önkormányzat fejlesztési törekvéseit. Minden nehézség ellenére, továbbra is kiemelt célunk, hogy a szolgáltatási területünkön a lakossági, és egyéb partneri elégedettség folyamatosan növekedjen.

Hatósági ellenőrzés eredménye

Az Állami Számvevőszék 2021. decemberében vizsgálatot indított a „Többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok ellenőrzése – A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése – 1574 gazdasági társaság” tárgyban.

2023. március 10-én Társaságunkhoz érkezett az ÁSZ fenti tárgyú vizsgálatának jelentése. A jelentésben megállapításra került, hogy a vizsgált 1574 többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság 65,4%-nál hiányosságokat találtak. Az Aries Nonprofit Kft. tekintetében szabályszerűségi hiányosságot **nem állapított meg** a Számvevőszék. A vizsgálat során a Cég belső kontrollrendszere, számviteli politikája és belső szabályzatai az ide vonatkozó jogszabályoknak maradéktalanul **megfeleltek**.



Egységenkénti összefoglalók

A **Környezetgazdálkodási Egység** hulladékgazdálkodási feladatát a 2012. évi CLXXXV. számú hulladékról szóló törvény, és annak végrehajtási rendeleteiben foglaltak, továbbá a mindenkor hatályos Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv iránymutatásait, valamint - 2023. július 1-ig - a szolgáltatási terület helyi önkormányzati rendeletek előírásait figyelembe véve végzi.

A Társaság rendelkezik a tevékenység végzéséhez szükséges hatósági engedélyekkel, melyek az alábbiak:

- Pest Megyei Kormányhivatal PE/06/KTF/18225-14/2021 számú hulladékgazdálkodási engedély érvényessége 2026. június 3.
- Pest Megyei Kormányhivatal PE/06/KTF/05654-14/2020 számú hulladékgazdálkodási engedély érvényessége 2025. április 9.
- Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztály 35100-3543/2019. monitoring kút vízjogi üzemeltetési engedély érvényessége 2029. augusztus 31.
- Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal HULLG/1212-8/2022 számú Megfelelőségi vélemény érvényessége 2023. június 20.

Társaságunk az Érd és Térsége Hulladékkezelési Nonprofit Kft-vel 2017. október 01-jétől alvállalkozói szerződéses jogviszonyban látja el a hulladékgazdálkodási feladatait.

2023. év július 1-ig a közszolgáltatók és alvállalkozóik végzik továbbra is a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellátását, melyet központilag az NHKV Zrt. finanszíroz az általa az ügyfelektől változatlan szinten beszedett közszolgáltatási díjből és állami támogatásból.

Az alvállalkozói szerződés egy teljesítési időszakra (1 évre) szólt, így 2022. december 31-én hatályát veszítette. Az elmúlt években a közszolgáltató ÉTH NKft-vel több hónapos tárgyalás sorozaton keresztül az adott évre általában június hónapban sikerült az alvállalkozói szerződés megkötése. Azonban a jó partneri kapcsolatnak és a sikeres tárgyalási technikának köszönhetően a 2023. évre vonatkozó szerződés megkötése 25,8 %-os díjemeléssel, 2022. december 23-án megtörtént. Ennek megfelelően az üzleti tervben az alvállalkozói díj 25,8 %-os emelésével kalkulált Társaságunk, melynek során azt az irányvonalat követtük, hogy a MOHU MOL Zrt-vel július 1-jétől történő együttműködés során a gyűjtési, szállítási, és létesítményüzemeltetési szerződésben azonos mértékű alvállalkozói díjat tudunk érvényesíteni.

Likviditási szempontból a finanszírozás a tavalyi évben már stabilizálódott, mivel a szolgáltatási díj elszámolási módszert tartalmazó jogszabály módosult 2021. évben és a közszolgáltató NHKV Zrt-vel kötött megállapodás alapján a havi előleg-kifizetéseknek köszönhetően az ÉTH NKft. minden hónapban az alvállalkozói díj 75 %-át köteles cégünk részére átutalni. A fennmaradó 25%-ot az éves zárást követően téríti meg az NHKV Zrt. a közszolgáltatók részére, és ezáltal az ÉTH NKft. Társaságunk számára. Az ÉTH NKft. az üzleti terv készítés időpontjáig nem kapta meg az NHKV Zrt-től a fennmaradó 25 % szolgáltatási díjat, azonban a korrekt együttműködés eredményeként Társaságunk részére a teljes 2022. évi alvállalkozói díj kifizetésre került.

Társaságunk Környezetgazdálkodási egységének 2023. évre tervezett hulladékgazdálkodási



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



közszolgáltatási bevételének mintegy 89,69 %-a június 30-ig az ÉTH NKft-től, július 1-től a MOHU MOL Zrt-től származik közvetlenül, a maradék 10,31 % piaci, közszolgáltatáson kívül végzett tevékenységből, ezen túlmenően egyéb önkormányzati feladatellátásból.

2023.07.01-jétől, Magyarország teljes területén, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncesszor fogja, a hulladékgazdálkodási tevékenységet szervezni és irányítani. A helyi Önkormányzati rendeletek hatályukat veszítik, melyek helyett Kormányrendeletben kerül meghatározásra a műszaki tartalom. Társaságunk, a Közszolgáltató ÉTH NKft. helyett, nagy valószínűséggel egy új régió koordinátor alá lesz szervezve, mint alvállalkozó. A jelenlegi NHKV Zrt. által szervezett 23 közszolgáltatói rendszert, 7 régió koordinátorra alakítja át a Koncesszor. Az ezzel járó tárgyalások és szerződések előkészítése jelenleg is zajlik, melynek gazdasági hatásai még nem ismertek. Társaságunkat a Koncesszor 2022. november hónapban kereste meg első alkalommal a telephelyen üzemelő átrakó-állomással kapcsolatos létesítményüzemeltetési szerződés megkötése céljából. A szerződéstervezet finoman fogalmazva nagyon egyoldalú volt, így a jogi és szakmai észrevételeinkről írásban tájékoztatást nyújtottunk. 2023. február 9-én kaptuk meg 2. körös egyeztetésre a szerződéstervezetet, melyben több módosítási javaslatunk is figyelembe lett véve, azonban vannak még vitatott pontok. Jelenleg a szerződés személyes egyeztetésére várjuk a Koncesszortól az időpontot.

A gyűjtési és szállítási tevékenységre vonatkozóan annyi információt kapott Cégünk (szóban), hogy a három szolgáltatási terület a Közép-Magyarországi Régióba került besorolásra. Az üzleti tervben az ÉTH NKft. által finanszírozott alvállalkozói díj mértékével kalkuláltunk a II. félévre is, vélelmezve azt, hogy a Koncesszorral és/vagy a kijelölt Régió Koordinátorral ennek megfelelően tud Társaságunk megállapodni.

A Környezetgazdálkodási egység feladatkörébe tartozik Szigetszentmiklós Város közúthálózatának a síkosság-mentesítése is. A tulajdonosi szándéknak megfelelően a 2011-2013. éveket követően – a 311/2013. (VII.15.) sz. Önkormányzati Határozatban foglaltak szerint – a Város az "ARIES" Nonprofit Kft-t bízta meg a síkosság-mentesítési, hó eltakarítási és kapcsolódó ügyeleti szolgáltatás ellátására 2013. október 15. – 2018. március 15. közötti időszakra vonatkozóan. A síkosság-mentesítési feladat-ellátási szerződés hatálya 2018. március 15-én megszűnt, és a Képviselő-testület további öt évre bizalmat szavazott Társaságunk felé, mely szerint a 281/2018. (IX.5.) számú Önkormányzati határozat alapján e feladatot 2018. november 1-től - 2023. március 31-ig továbbra is Társaságunk látja el. Bízunk abban, hogy az elmúlt években nyújtott biztonságos szolgáltatást, és a kötelező közfeladatellátást figyelembevéve a tulajdonos Önkormányzat Társaságunkat bízta meg e tevékenység ellátására, így az üzleti tervben a szerződéses időszakot követően az év utolsó két hónapjára is elkészítettük a költség-árbevétel kalkulációt.

A **Városgondozási Egység** tevékenységének összetettsége miatt sok jogszabály alapján végzi rendszeres feladatait.

Főbb jogszabályok:

- Közterület-fenntartás:
 - 25/2000. (XII.15.) sz. Önk. rendelet a középületeknek és a közterületeknek a nemzeti ünnepen történő fellobogózásról
 - 27/2015. (X.1.) sz. Önk. rendelet a közterületek és ingatlanok rendjéről (Módosítva: 8/2018 (III.23.), Módosítva: 8/2020 (III. 17.))



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



- Ingatlankezelés:
 - 1993. évi LXXVIII. tv. A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról
 - 253/1997. (XII.20.) sz. Korm. rendelet az országos településrendezési és építési követelményekről
 - 59/1999. (XI.26.) EüM rendelet a vásári, piaci és vásárcsarnoki árusítás közegészségügyi szabályairól
 - 23/2021. (XII.09.) sz. Önk. rendelet a lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérbeadásáról és értékesítéséről
 - 55/2009. (III.13.) Korm. rendelet a vásárokról, a piacokról és a bevásárlóközpontokról
 - 21/2014. (XI.27.) sz. Önk. rendelet az egyes helyi adókról - idegenforgalmi adó
 - 2015. évi CXLIII. tv. a közbeszerzésekről

Szigetszentmiklós Város Képviselő-testületének 2023. évre vonatkozó főbb határozatai:

- 282/2011. (VI. 29.) Az őstermelői piac üzemeltetésére vonatkozó javaslat
- 419/2011. (IX. 28.) Szigetszentmiklós Város Őstermelői Piac bérbeadásáról és üzemeltetéséről
- 91/2016. (III.30.) sz. Önk. hat. a 26/2011 (X.27.) sz. önk. rendelet módosításáról (lakbér meghatározása 2016. június 1-től)
- 395/2022. (XII.01.) sz. Önk. hat. – A 2023. évi feladatellátása és fedezet biztosítása

Fenti határozatokban foglalt feladatokért járó díjazás, ill. az árbevétel elérése érdekében felmerült költségek és ráfordítások figyelembevételével került összeállításra a Városgondozási egység 2023. évi üzleti terve.

Fentiekén felül a parkrekonstrukcióra vonatkozóan az elmúlt évek tapasztalatai alapján alakítottuk ki tervszámainkat.

Továbbá az éves üzleti terv minimális mértékben tartalmaz külső vállalási munkákat is, mely az éves árbevételhez képest nem jelentős mértékű.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata és az "ARIES" Nonprofit Kft. 2013.12.16-án határozatlan idejű ingatlankezelési szerződést kötött az egyes önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok és azok kiegészítő létesítményei, valamint nem lakás célú ingatlanok kezelésére.

A Kezelő minden év március 31-ig az előző évi ingatlankezelési tevékenység éves elszámolására kötelezett. Amennyiben az egész évi teljesített bevételek és kiadások különbözete meghaladja a 4%-os nyereséget, az ezen felüli összeget az „ARIES” Nonprofit Kft. az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára befizeti. Az Önkormányzat a befizetett összeget a tárgyévi költségvetésébe felújítási kiadásokra betervezi, melyet a Kezelő önkormányzati határozatban jóváhagyott ingatlan-felújításokra használhat fel. Az ingatlankezelési tevékenységgel kapcsolatos éves elszámolás, készítése még folyamatban van, azonban az előzetes számításaink szerint a 2023. évi lakás és nem lakás célú bérlemények felújítására fordítható összeg nem áll majd rendelkezésre. Ennek legfőbb oka, hogy az elmúlt évben Társaságunknak az önkormányzati tulajdonú ingatlanokban jóval több



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



karbantartási munkálatokat kellett elvégezni, a lakásbérleti díjak pedig nem emelkedtek. A 2022-ben felújításra fordítható fedezet mindösszesen 578. 534,-Ft összegű volt.

Társaságunk 2023. évben a 2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 7/C. II/2. szám alatti lakás nagyobb volumenű karbantartását javasolja.

Hangsúlyozzuk ugyanakkor, hogy az ingatlankezelési tevékenységből származó, 2022.12.31-én fennálló kintlévőség összege bruttó 7 MFt, amelynek közel 70%-a gyakorlatilag behajthatatlan követelés.

A 2014. 05. 12-én kelt Ingatlankezelési szerződés 8.2. pontja értelmében Társaságunknak negyedévenként a LC/NLC ingatlanokkal kapcsolatban adatszolgáltatási kötelezettsége van a Polgármesteri Hivatal felé. Az elszámolás mellékletét képezi egy részletes kintlévőség kimutatás, mely alapján látható, hogy a negyedév végén mennyi a bérlők felé fennálló követelésünk.

A tartozóknak rendszeresen fizetési felszólítást küldünk, a fizetési szándékot nem mutató bérlők tartozásait peresítjük. Azonban vannak olyan bérlők, akik hosszú ideje nem, vagy csak részben fizetnek bérleti díjat a tartozás pedig a jövedelmi és vagyoni helyzetük miatt nem behajtható.

Több bérlőt jogcím nélküli lakáshasználóként tartunk nyilván, amely a 23/2021.(XII.09.) számú önkormányzati rendelet 48.§. (1.) pontja szerint a mindenkor hatályos lakbér kétszeresének megfelelő használati díj megfizetésével jár(na). A kétszeres bérleti díj fizetési kötelezettséggel ezen jogcím nélküli lakáshasználók tartozásai még nagyobb mértékben növekednek, mely az év folyamán bevétel kiesést jelent Társaságunknak, továbbá év végén a lejárt tartozások értékvesztésének ráfordításként történő elszámolásával a Cégünk eredményét rontja.

Az Ingatlankezelési szerződés 7.5. pontja alapján az ingatlankezelő a kezelési, üzemeltetési és karbantartási munkákat a kiszámlázott lakásbérleti díj mértékéig végezheti, viszont a rendelkezésre álló pénzügyi keretet jelentősen csökkenti a nagytartozók kintlévősége. A fenti problémát jeleztük a 819/2023-as iktatószámú levelünkben Szigetszentmiklós Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Jegyzőjének és kértük a vonatkozó helyi önkormányzati rendeletnek megfelelő intézkedések megtételére.

Képviselő-testület döntése alapján, 2022. évtől kezdődően az Intézményfelújítással kapcsolatos feladatokat a Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben intézi, így már a tavalyi évtől kezdődően Társaságunk csak részfeladatokat lát el. Ennek értelmében 2022-ben a Szigetszentmiklói Apróka Bölcsőde Típegő Tagintézményének szennyvízalapvezeték részleges cseréjének a kivitelezési munkáit valósítottuk meg.

Az Intézményfelújítási munkákhoz kapcsolódó pályázatok előkészítéséért, költségbecslések készítéséért, ha szükséges a közbeszerzés szervezéséért, a kivitelezések bonyolításáért, pénzügyi elszámolásáért, illetve a munkálatokkal kapcsolatos további adminisztratív feladatok elvégzéséért az Önkormányzat egyéb nem tervezői szolgáltatói jogcímen a 2023-as évben, 6,5 hónapra vonatkozóan - bruttó 8 690 eFt keretösszeget biztosít.

A 2023. évi parkfenntartási szerződés intenzíven kezelt területei közé bekerült a SPAR melletti rehabilitált parkrekonstrukciós terület, amely következtében többletmunkát jelent az automata öntözőrendszer üzemeltetés és karbantartás, heti rendszerességű fűnyírás, illetve a növényzet (virágok, cserjék, facsemeték) gondozása. További többletmunkát jelent a tavalyi évben telepített 4



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



köztéri sakkasztal, valamint az év végén telepített új játszótéri eszközök üzemeltetése és karbantartása, a negyedik negyedévben 3 helyszínen újonnan ültetett 70 db facsemete gondozása.

A parkfenntartási tevékenységre vonatkozóan a fizikai állomány jelenlegi létszáma 13 fő. Ahhoz, hogy a feladataink hatékonyan és zökkenőmentesen el tudjuk végezni, a személyi állomány létszámának 2 fővel történő bővítésével terveztünk 2023. évben.

A közterületfenntartáson az elmúlt évek gyakorlati tapasztalatai alapján a jelenlegi létszám kevésnek bizonyul a feladataink maradéktalan ellátása érdekében, ezt figyelembe véve létszámunkat 1 fővel kívánjuk növelni a 2023-as évben.

Távhőszolgáltatási egység:

Egységünk 2015-ben a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (a továbbiakban MEKH) által megújított működési engedélyének megfelelően városunk távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységét látja el.

Az elmúlt években, az ágazatban markánsan megjelent hatósági szerepvállalás eredményeként, a távhőszolgáltatás díjait, illetve a díjtámogatás mértékét szolgáltatónként, – azokat átvilágítva – egyedileg határozták/határozzák meg.

Emiatt a lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás díjai hatósági árasak. Az árhatósági jogkört (jellemzően évente egyszer, a fűtési idény kezdete előtt) a nemzeti fejlesztési miniszter gyakorolja.

A lakossági felhasználóknak és a külön kezelt intézményeknek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet szerint Szigetszentmiklós területén

- a lakossági felhasználó és díjfizető 2014.10.01-től nettó 2.914 Ft/GJ összegű – legmagasabb hatósági árnak minősülő – hődíjat és 397 Ft/lm³/év nagyságú alapdíjat fizet, míg
- a külön kezelt intézmények hődíja 2023.01.01 és 2023.09.30 közötti időszakban 27.954 Ft/GJ-ban került megállapításra.

Üzleti tervünkben a jelenleg érvényes, lakossági hatósági árakkal kalkuláltunk, amelyek az elmúlt 7 évben változatlanok, míg a külön kezelt intézmények esetében a 2023.01.01-től hatályos, 50/2011 (IX. 30) NFM rendelet 4. melléklete szerinti díjjal terveztünk.

A távhőszolgáltatás területén, a rezsicsökkentés miatti árbevétel kiesés a távhőszolgáltatás támogatásról szóló 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet alapján igényelt és juttatott támogatással kerül kompenzálásra.

A rendelet szerinti lakossági hőszolgáltatás után igényelhető fajlagos támogatás mértéke minden év október 1-jétől változik, a kiadott NFM-rendelet alapján. Mértékének megállapítása a MEKH által előírt rendszeres adatszolgáltatások alapján történik.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



2015. október 1-től a korábbi egy helyett kétkomponensű támogatási rendszer került bevezetésre, ami egy fix, az értékesített hő mennyiségétől független támogatási összeget is tartalmaz.

A támogatás 2023. január 1-től 2023. szeptember 30-ig az alábbiak szerint módosul:

Fix komponens: 11.867.732 Ft/hó

Változó komponens: 25.040 Ft / lakosságnak értékesített hő, GigaJoule-ban

A támogatás mértékének megállapításakor a „nonprofit” elv az irányadó.

2022-ben – a saját telephelyen történt felhasználáson kívüli – összes hőértékesítés 30.506 GJ, melyből 26.664 GJ lakossági felhasználók részére történt.

A 2011. évi, ún. „árbefagyasztás”, illetve az ezt követő nyomott hatósági ár negatív hatását kompenzáló 2022. évi lakossági hőértékesítés alapján igényelt támogatás összege 639.985.087 Ft volt. Ez a támogatás fedezte a 2022 évben megemelkedett gáz és villamos energia költségeinket. Ugyanakkor az új támogatási struktúra 2022-ben csak annak utolsó negyedévére voltak hatással, a támogatás a 2023-as év első kilenc hónapját érinti. Mivel a támogatás minden év októberétől a következő év októberéig tart és annak összege nem látható előre, a 2023. év utolsó negyedévére az első három negyedévi támogatási struktúrában tervezzük.

A 2023. év tervezésekor számolunk a távhő támogatás további folyósításával, melynek összegét az egyéb bevételeink között mutatjuk ki. A támogatás tervezésekor a 2023. évi, januárra vonatkozó tény adatot, a 2022. évben, február-december között értékesített hőmennyiségeket (GJ), valamint a 2023.01.01 - 2023.09.30 időszakra megállapított távhő támogatás mértékét vettük alapul azzal, hogy – más információ nem lévén – a támogatást változatlan összegben feltételezzük a 2023. október 1. – 2023. december 31. közötti időszakra is.

A távhőszolgáltatás és az ”ARIES” Nonprofit Kft. működéséhez szükséges energia beszerzése a korábbi években – a legkedvezőbb árak elérése végett – minden esetben több körös tendereztetéssel történt. Ugyanakkor a 2022-ben bekövetkezett események és a vilápiaci, volatilis gázhelyzet arra sarkallta társaságunkat, hogy a gáz, illetve a villamos energia beszerzését illetően csatlakozzon a Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége (továbbiakban: MATÁSZSZ) által szervezett közös beszerzéshez, amely a hazai távhőszolgáltatók többségének bonyolította a beszerzési eljárást. Az eljárás a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban: MEKH) hirdetménye alapján, azt alkalmazva került lebonyolításra. (A hirdetmény a juttatott támogatás alapjául is szolgál, ezért érdemes volt e nehéz időkben a lehető legalaposabban igazodni a hirdetmény előírásaihoz, bár az energiakereskedők sok esetben képtelenek voltak beárazni az elvárt formulát és metodikát, ezért ezt utólag többször is módosította a MEKH.)

A folyamatosan drasztikusan változó tőzsdei gázár miatt a MEKH rendhagyó módon a gázévet különböző árfixálási időpontokra bontotta fel, hogy az egységárak normalizálására törekedjen. Ezeket az árfixálásokat az addigra lebonyolított beszerzés nyertes kereskedője hajtotta végre. A 2023-as évre ezért három különböző árunk fog adódni. A földgáz egységára a 2020.10.01 – 2022.10.01 időszaki 6.338 Ft/MWh-ról, 2022.10.01-től 2022.12.31 időszakra 139.926 Ft/MWh-ra emelkedett (ez a bázisévhez képest 22-szeres emelkedés). Ezt követően, 2023.01.01-től 2023.03.31 időszak között 63.855 Ft/MWh (bázisévhez képest 10-szeres emelkedés) kalkulálódott, amit 2023.04.01-től 2023.09.30-ig 71.012,959 Ft/MWh egységár vált (bázisévhez képest 11-szeres emelkedés). A 2023. októberétől kezdődő gázévre még nem rendelkezünk szerződéssel, egyelőre nyomon követjük a piaci változásokat (jelenleg csökkenéseket) és a MEKH ajánlását várjuk.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Lehetőség szerint ismét csatlakozunk a MATÁSZSZ által szervezendő új földgáz beszerzési csoporthoz tekintettel arra, hogy az általuk folytatott érdekképviseleti, valamint szakmai egyeztetések biztosítják leginkább a gázköltségek állami finanszírozását.

A 2023-as évre a villamos energia beszerzés már megtörtént, szintén MATÁSZSZ közreműködésével. A végső, elfogadásra kerülő ajánlatot, több mint 5 ajánlatadási kör előzte meg, melyeket tárgyalások követtek, hogy a lehető legelőnyösebb szerződést tudják megkötni a távhőszolgáltatók, azonban még így is – a gázhoz hasonlóan – nagy áremelkedés figyelhető meg. A 2022-évi 23,79 Ft/kWh egységár 203,81 Ft/kWh egységárra emelkedett. Ez az ár nem tartalmazza a rendszerhasználati díjakat, ami 2022. júniusában emelkedett markánsan.

Amennyiben a Társaság likviditási helyzete engedi, most van leginkább értelme bármilyen beruházásnak, amely a gáz, mint primer energia felhasználását csökkenti, mivel a magas árak miatt sokkal gyorsabb megtérülési időre lehet számítani, ha az új technológiák alkalmazásának hatékonyság növekedéséből származó, fel nem használt gáz költségére, mint alternatív költségre tekintünk. Rövidtávú tervünkben szereplő, hőközponti korszerűsítés ezt a célt hivatott elérni, valamint a középtávú terveink közt szereplő, új korszerű és hatékony gázkazán(ok) beszerzése is e célnak alárendelten jelent meg a beruházási tervben.

A karbantartási feladatokat saját dolgozókkal kívánjuk megoldani a jövőben is. Berendezéseink, technikai eszközeink javítását, az alkatrészek cseréje helyett – amennyiben ez műszakilag lehetséges – az alkatrészek felújításával valósítjuk meg.

A váratlan és nem tervezett meghibásodásokat, illetve az ezzel járó jelentősebb javítási költségeket tervszerű megelőző karbantartással kívánjuk elkerülni.

Az Üzleti terv fő mutatói

Az ”ARIES” Nonprofit Kft. árbevétele nagymértékben az önkormányzati közfeladatok (hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás, településüzemeltetés) ellátásából származik, ezért alapvető érdek fűződik a tervezési és beszámolási folyamatok összhangjának megteremtéséhez mind a tulajdonos önkormányzat, mind a Társaság részéről.

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2022 (várható)	2023 (terv)	Eltérés
Bevétel	2 320 871	2 876 070	23,92%
Kiadás	2 271 303	2 871 546	26,43%
Adózás előtti eredmény	49 568	4 524	-90,87%

„In-house” típusú beszerzések kimutatása

(adatok eFt-ban)

Év	Terület	”ARIES” Nonprofit Kft. forgalma (árbevétel+ távhő tám.)	Kötelezően ellátandó önkormányzati közfeladattól származó forgalom (+távhő.tám)	Önkormányzati közfeladattól (+távhő tám.) származó forgalom aránya a teljes forgalomhoz képest (%)
2021 tény	Hulladékgazdálkodás	781 071	706 903	90,50%
	Síkosság-mentesítés	31 273	30 690	98,14%
	Városgondozás	422 770	409 925	96,96%
	Távhőszolgáltatás	388 930	384 610	98,89%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	1 624 044	1 532 128	94,34%
2022 várható	Hulladékgazdálkodás	820 413	747 954	91,17%
	Síkosság-mentesítés	52 049	51 062	98,10%
	Városgondozás	426 171	413 358	96,99%
	Távhőszolgáltatás	997 967	993 449	99,55%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	2 296 600	2 205 823	96,05%
2023 terv	Hulladékgazdálkodás	1 009 460	940 744	93,19%
	Síkosság-mentesítés	20 630	20 630	100,00%
	Városgondozás	525 443	509 654	97,00%
	Távhőszolgáltatás	1 296 177	1 290 802	99,59%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	2 851 710	2 761 830	96,85%



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A Távhőszolgáltatási egység In-House bevétele – az 51/2011. NFM rendeletben foglaltak szerint – a következő elemeket tartalmazza:

- a távhőszolgáltatás árbevételét
- a lakosságnak történő hőértékesítés alapján nyújtott ártámogatás összegét is, amely a 2022. évi tényadatokban 639.985 eFt összegben, 2023. évi tervben 790.498 eFt összegben szerepel,
- Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával kötött szerződéseket (intézményi fűtés- karbantartás, intézményi energiagazdálkodás, villamos energia és földgáz közbeszerzések lebonyolítása)
- Intézményi energia gazdálkodási szerződés alapján továbbszámlázott, az intézmények által felhasznált villamos energia és gáz díjak továbbszámlázása.

A Környezetgazdálkodási egység In-house bevételét 2022. évi tényadatokban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatellátásra vonatkozó alvállalkozói szerződésben rögzített alvállalkozói, valamint az Önkormányzat és az ”ARIES” Nonprofit Kft. között létrejött szerződések szerint a hulladékgazdálkodási szakfeladatok és a téli síkosságmentesítési feladat ellátásáért az Önkormányzat által fizetett díjak képezik. A 2023. évi tervben ugyanezen jogcímekből tervezett bevételek szerepelnek.

A Városgondozási egység In-house bevételét a Szigetszentmiklós Város Önkormányzata részére végzett tevékenységből származó árbevétel teszi ki.

Az ”ARIES” Nonprofit Kft 2023. évi tervezett In-house tevékenységből származó nettó árbevétele 1.971.332 eFt, amely összeghez hozzáadva a Számviteli törvény értelmében az egyéb bevételek között kimutatandó 790.498 eFt várható lakossági távhő támogatást, a 2023. évi In-house típusú beszerzések szempontjából figyelembe veendő összes bevétel 2.761.830 eFt.

Éves átlagos állományi létszám adatok alakulása (éves átlagos statisztikai létszám)

(fő)

Önelszámoló egység	2022. tény	2023 .(terv)
Környezetgazdálkodás	57	67
Távhőszolgáltatás	13	15
Városgondozás	41	45
Egyéb (központ adminisztráció, szakfeladaton kívüli tevékenység)	14	18
Összesen	125	145

A környezetgazdálkodási egységnél a szelektív és háztartási hulladék mennyiségi növekedése miatt járatbővítésre és ennek következtében létszám bővítésre volt szükség.

A távhőszolgáltatási egységnél évek óta keresünk fűtő kollégát. Az elmúlt években a fűtők létszáma folyamatosan csökkent, melyet az üzembiztonság fenntartása érdekében biztosítani szükséges. Ennek megfelelően, egy fő fűtő felvétele szükséges. A távhőszolgáltatás karbantartói közül két fő tartósan beteg. A szolgáltatás folyamatos biztosításához, feladataik, illetve szerződéses

kötelezettségeink szakszerű ellátásához szükséges munkaerőt biztosítani kellett. Ezért egy fő (karbantartó / villanyszerelő) szakember felvétele már megtörtént, aki egyrészt a távhőszolgáltatás, másrészt az intézményi fűtés-karbantartás feladatait is ellátja.

A városgondozási egységnél a parkfenntartási tevékenységünk ellátására 2 fő felvételével, a közterületfenntartás estében plusz 1 fő létszámbővítéssel terveztünk az önelszámoló egység adatait tartalmazó üzleti tervben részletezett indokok miatt. Továbbá 1 fő gyesen lévő munkavállalónk 2023 I. negyedévében visszatér az állományba.

Az egyéb (vállalati irányítás, gondnokság) soron szereplő létszámbővítés oka, hogy a telephely vagyónvédelmét 2023. február hónaptól saját munkavállalókkal (3 fő) látjuk el a korábbi vállalkozó igénybevétele helyett, továbbá 1 fő főkönyvelő 2022. október hónaptól áll alkalmazásban, így ő a 2022. évi átlag létszámra vonatkozó tényadatokban még nem látszott.

Tisztségviselőkre vonatkozó létszám adatok, információk

Az Egyéb (központi adminisztráció szakfeladaton kívüli tevékenység) sorban (a 18 főből) 1 fő vezető tisztségviselő (ügyvezető igazgató) is szerepel. Az éves átlagos statisztika létszámba (145 fő) nem számítandó bele a 3 fő felügyelőbizottsági tag, illetve az 1 fő belső ellenőr és az 1 fő megfelelési tanácsadó.



Önelszámoló egységek üzleti terve

Az ”ARIES” Nonprofit Kft. szakfeladatait a következő önelszámoló egységekbe csoportosította:

- Környezetgazdálkodás
- Városgondozás
- Távhőszolgáltatás

Az ”ARIES” Nonprofit Kft. 2023. évi üzleti tervét a Cég három önelszámoló egységének tevékenységenként elkészített tervei alapján, valamint a fel nem osztott várható ráfordítások és pénzügyi műveletek bevételeinek számbavételével állította össze.

Környezetgazdálkodási egység

Feladatai

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében:

- természetes személyek települési hulladékkezelése*,
- nem természetes személyek települési hulladékkezelése*,
- elkülönítetten gyűjtött, szelektív hulladékkezelés*,
- lomtalanítási hulladékkezelés* (díjmentes),
- zöldhulladék-kezelés*,
- a többlet hulladék elszállítására szolgáló kékszínű zsák értékesítése,
- NHKV Zrt. megbízásából, mint az ÉTH Nonprofit Kft. alvállalkozója eseti számlák készítése, ügyfélszolgálati feladatok ellátása

Egyéb hulladékgazdálkodási feladatok:

- kukaedényzetek bérbeadása, értékesítése, illetve biológiailag lebomló zsák értékesítése,
- konténerek bérbeadása, tisztító mosása, fertőtlenítése
- szállítási szolgáltatás
- átrakó-állomás igénybevétele (idegen beszállítók részére nyújtott szolgáltatás)
- építési-bontási hulladékkezelés*,
- Önkormányzattal kötött vállalkozási szerződések alapján ellátott feladatok (építési, bontási hulladék befogadása, illegális hulladék elszállítása, szelektív hulladék-átvevőhely üzemeltetés és fenntartás, őszi zöldhulladék begyűjtés)

Síkosság-mentesítés Szigetszentmiklós Város közútjain

- Önkormányzattal kötött vállalkozási szerződés alapján (gépi síkosság-mentesítési, hó eltakarítási és a kapcsolódó 0-24 ügyeleti szolgáltatás ellátásáról)

*hulladékkezelés: a hulladék kétütemű gyűjtése és végpontokra történő szállítása

A feladatok naturália adatai

Naturália megnevezése	2022	2023
	(tény)	(terv)
Szigetszentmiklós		
Háztartások száma (db)	16 629	16 983
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	9 392	9 592
Közültekek és intézmények száma (db)	610	623
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	2 655	2 712
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	1 425	1 455
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	338	345
Értékesített kukaedényzetek (db)	153	156
Értékesített kék színű zsák (db)	22 843	23 330
Szigethalom		
Háztartások száma (db)	6 515	6 643
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	4 433	4 520
Közültekek és intézmények száma (db)	138	141
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	601	613
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	527	537
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	80	82
Értékesített kukaedényzetek (db)	54	55
Értékesített kék színű zsák (db)	15 071	15 368

Naturália megnevezése	2022	2023
	(tény)	(terv)
Halásztelek		
Háztartások száma (db)	4 422	4 535
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	2 966	3 042
Közültekek és intézmények száma (db)	135	138
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	466	478
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	250	256
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	46	47
Értékesített kukaedényzetek (db)	36	37
Értékesített kék színű zsák (db)	10 329	10 592

Válogatás nélkül begyűjtött szelektív haszonanyag településenként (2022)

(kg)

Település	Vegyes üveg	Kevert csom hull. (műa. +fém)	Vegyes papír	Összesen
Szigetszentmiklós	67 660	410 760	367 540	845 960
Szigethalom	72 170	102 500	124 190	298 860
Halásztelek		109 000	127 970	236 970
ÖSSZESEN	139 830	622 260	619 700	1 381 790

Bízunk abban, hogy e témakörben Társaságunk folyamatos megjelenése a helyi médiában, valamint az óvodás és iskolás csoportoknak telephelyünkön tartott oktatások hozzájárulnak a haszonanyagok mennyiségi növekedéséhez.

Szelektív hulladékgyűjtő szigetek és üveg gyűjtőpontok száma településenként

(db)

Település	2022 (tény)	2023 (terv)
Szigetszentmiklós	3	3
Szigethalom	6	6
Halásztelek	2	2
ÖSSZESEN	11	11



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Környezetgazdálkodási egység hulladékgazdálkodás 2023. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	2022. évi várható adatok			2023. évi terv			Eltérés (%)
	Közszol-gáltatás	Egyéb	Összesen	Közszol-gáltatás	Egyéb	Összesen	
Anyag ktg	32 640	1 863	34 503	39 168	2 239	41 407	20,01%
Gáz ktg	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	1 084	1	1 085	1 301	1	1 302	20,00%
Munkaruha	4 806	28	4 834	5 767	34	5 801	20,00%
Áram ktg.	1 802	100	1 902	12 614	700	13 314	600,00%
Egyéb anyag ktg	2 402	0	2 402	2 402	1	2 403	0,04%
Üzemanyag ktg.	52 662	780	53 442	65 239	780	66 019	23,53%
Vízdíj	604	87	691	692	100	792	14,62%
Közvetlen anyag ktg.összesen	96 000	2 859	98 859	127 183	3 855	131 038	32,55%
ELÁBÉ	0	12 016	12 016	0	14 146	14 146	17,73%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	76 329	24 700	101 029	95 636	25 427	121 063	19,83%
Belső számlák	2 496	-6 633	-4 137	13 513	-8 623	4 890	-218,20%
Egyéb közvetlen költségek	127 298	350	127 648	121 819	401	122 220	-4,25%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	302 123	33 292	335 415	358 151	35 206	393 357	17,27%
Közvetlen bér költség	250 600	16 179	266 779	314 945	18 606	333 551	25,03%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	67 191	2 978	70 169	51 244	3 425	54 669	-22,09%
Bérfelrakások	34 977	1 919	36 896	47 604	2 864	50 468	36,78%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	352 768	21 076	373 844	413 793	24 895	438 688	17,35%
Értécsökkenés	10 471	351	10 822	13 388	351	13 739	26,95%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	665 362	54 719	720 081	785 332	60 452	845 784	17,46%
Vetítési alap:	665 362	54 719	720 081	785 332	60 452	845 784	17,46%
Üzemi általános költség	4 484	428	4 912	5 336	472	5 808	18,24%
Vállalati általános költség	66 768	5 491	72 259	84 646	6 516	91 162	26,16%
Közvetett költségek összesen:	71 252	5 919	77 171	89 982	6 988	96 970	25,66%
Egyéb önköltség	9 752	1 138	10 890	10 944	1 002	11 946	9,70%
Teljes önköltség:	746 366	61 776	808 142	886 258	68 442	954 700	18,14%
Árbevétel	727 365	93 048	820 413	915 058	94 402	1 009 460	23,04%
ebből áthárított szolg. származó	0	0	0	0	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	1 011	12	1 023	0	0	0	-100,00%
- kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	728 376	93 060	821 436	915 058	94 402	1 009 460	22,89%
Eredmény:	-17 990	31 284	13 294	28 800	25 960	54 760	311,91%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Elemzés

Hulladékgazdálkodási feladatellátás

A közvetlen anyagköltség összesen 32,55 %-os növekedését, az energia árak drasztikus emelkedése, és annak további hatása az anyagárakra (gyűjtőzsák, alkatrészek, üzemanyag stb.) befolyásolja. További negatív hatásként az ELÁBÉ 17,73 %-os növekedését egyrészt az eladási céllal megvásárolt biológiailag lebomló zsákok árának emelkedése, másrészt a szintén tovább értékesítésre szánt kukaedényzetek beszerzési árában megjelenő euró árfolyamváltozás okozza. Az alvállalkozói költségcsonton az üzemanyagár emelkedése okán, az átrakó-állomásról történő hulladékszállítási költségek is megnövekedtek (közbeszerzési eljárás során került kiválasztásra a nyertes ajánlattevő).

A belső számla költségcsonton a nagymértékű eltérést, a távhőszolgáltatás jogszabályban rögzített közületekre vonatkozó hatósági ár növekedése okozza. A bérköltség esetében 15 % emelkedéssel terveztünk, valamint figyelembe vettük az előző évtől eltérő létszámváltozást, és lehetőségeinkhez mérten a munkaerőmegtartás szempontjából kiemelkedő hatással bíró minimum éves egyszeri, nettó 200 eFt/fő rezsitámogatás biztosítását. Kiemelt felelősséggel kezeli Társaságunk a cég dolgozóinak anyagi biztonságát, hiszen a gondoktól mentes ember tud csak minőségi munkát végezni. Továbbá a tavalyi évben a munkabérré és juttatásokra vonatkozó pozitív döntéssel sikerült erősíteni a munkavállalók bizalmát, melyet nagyon fontos megtartani. Munkatársaink azt látják, hogy a tavalyi évben kezdődött kritikus helyzetekben a cég fejlődik, és igyekszik az Ő igényeiket is előtérbe helyezve kellő mértékű juttatásokat biztosítani. Társaságunk az idei évben is erre törekszik.

Az értékcsökkenés költségcsonton a növekedést az okozza, hogy 2023. június hónapban két hulladékgyűjtő célgépjel tartósbérleti konstrukciója megszűnik, és amennyiben a jogi és gazdasági lehetőségek biztosítottak Társaságunk a megvásárlás szándékával kíván élni, melynek során az amortizációt, az üzleti tervben figyelembe kell venni. Továbbá a telephely védelme érdekében hat kamera létesítését tervezi cégünk az idei évben, melyek amortizációs költségét szintén tartalmazza a terv.

A közvetlen költségek emelkedésével a közvetett költségek is emelkednek. A vállalati általános költség magasabb arányú növekedésének oka, a portaszolgálat átszervezése. A korábbi években külső cég látta el ezt a feladatot, azonban a telephely hatékonyabb védelme érdekében szigorúbb ellenőrzési rendszert kívántunk alkalmazni. Ennek okán több biztonsági szolgáltatást ellátó cégtől kért ajánlatot Társaságunk, melyek alapján az éves költség duplájára emelkedett volna. A gazdaságosság szempontját, valamint az ellenőrzési tevékenység hatékonyabb ellátását figyelembevéve az idei évben saját munkavállalókkal látja el Cégünk a telephely védelmét. A portaszolgálatosok bére a vállalati általános költségek összegét emeli.

Síkosság-mentesítő részleg 2023. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	2022. évi várható	2023. évi terv	Eltérés (%)
	Összesen	Összesen	
Anyag ktg	7 675	9 111	18,71%
Gáz ktg	0	0	0,00%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	0	0	0,00%
Munkaruha	0	0	0,00%
Áram ktg.	0	0	0,00%
Egyéb anyag ktg	0	0	0,00%
Üzemanyag ktg.	266	425	59,77%
Vízdíj	0	0	0,00%
Közvetlen anyag ktg.összesen	7 941	9 536	20,09%
ELÁBÉ	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	0	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	1 130	1 294	14,51%
Belső számlák	274	383	39,78%
Egyéb közvetlen költségek	2 647	2 647	0,00%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	11 992	13 860	15,58%
Közvetlen bér költség	10 384	11 942	15,00%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 885	3 318	15,01%
Bérfjárulékok	1 172	1 984	69,28%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	14 441	17 244	19,41%
Értékcsökkenés	3 469	3 802	9,60%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	29 902	34 906	16,73%
Vetítési alap:	29 902	34 906	16,73%
Üzemi általános költség	99	110	11,11%
Vállalati általános költség	3 001	3 762	25,38%
Közvetett költségek összesen:	3 100	3 872	24,93%
Egyéb önköltség	951	76	-91,97%
Teljes önköltség:	33 953	38 855	14,44%
Árbevétel	52 049	20 630	-60,36%
ebből áthárított szolg. származó	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	0	0	0,00%
- kapott támogatás	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	52 049	20 630	-60,36%
Eredmény:	18 096	-18 225	-200,71%

A síkosság-mentesítési feladatellátást tartalmazó szerződés hatálya 2023. március 31-én lejár. Az üzleti tervben úgy kalkulált Társaságunk, hogy az elmúlt években nyújtott biztonságos szolgáltatást figyelembevéve a tulajdonos Önkormányzat továbbra is az ARIES NKft-t bízta meg ezzel a feladattal, így az üzleti tervet ennek megfelelően készítette el, azaz november és december hónapokra vonatkozóan is tartalmaz a terv költség-árbevételi adatokat.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az anyagköltség növekedését az útszórósó árának drasztikus emelkedése okozza. 2021. évben nettó 25 500,-Ft/tonna áron vásárolta cégünk az útszórósót, 2022. évben 56 500,-Ft/tonna áron. A tervben az előző év bázis só mennyiségét és az emelt árat vette cégünk figyelembe. Az üzemanyagár esetében az ukrán háború okozta drasztikus áremelés okozza a költségnövekedést. A közvetlen személyi ráfordítások esetében a 15 % béremeléssel, és bázis év kivonulási adataival kalkuláltunk.

Az árbevétel soron megjelenő eltérés oka, hogy Polgármester Úr kérésére a 2023. évi önkormányzati költségvetés optimalizálásához – az Önkormányzat és az ARIES NKft. között létrejött szerződésben megállapított feladatellátási keretösszeg - a 2023. január-február-március havi teljesítésre vonatkozó fedezettel csökkentésre került.

A fentiekben leírtak miatt a síkosság-mentesítés 2023. év téli időszakára vonatkozóan – 18 225 eFt negatív eredményt mutat. Megjegyezni kívánjuk, hogy amennyiben a most hatályban lévő 2023. évi szerződéses hónapokat vesszük figyelembe, úgy a január-február havi tényadatok alapján a veszteség – 12,5 MFt, mely a március hónapban (az üzleti terv készítésekor a március hónap még nem zárult le) tovább romolhat, egyrészt a gépkocsivezetők rendelkezésre állási bérköltségével, másrészt az időjárási viszonyok függvényében az egyéb költségek felmerülésével (pl: sófelhasználás).

Városgondozás

Feladatai

- Telephelyi ingatlanok bérbeadása
- Reklámfelület bérbeadása
- Ingatlankezelés (bérbeadás, üzemeltetés, karbantartás, felújítás)
- Kéktó és önkormányzati üdülő üzemeltetése és karbantartása
- Őstermelői piac üzemeltetése és karbantartása
- Egyéb nem tervezői munka végzése (felmérések, költségbecslések készítése, pályázati eljárások lefolytatása)
- Építőipari felújítási munkák bonyolítása, kivitelezése
- Közterület-fenntartás, gyepmesteri tevékenység bonyolítása
- Parkfenntartási munkák,
- Útszegély tisztítás
- Parkrekonstrukciós, fakivágási, egyéb kertészeti munkák bonyolítása, kivitelezése
- Közérdekű munkavégzés lebonyolítása

A feladatok naturália adatai

Naturália megnevezése	2022 (tény)	2023 (terv)
Ingtatlankezelés		
Bérbe adott lakáscélú területek nagysága	3931 m ²	3931 m ²
Összkomfortos	1 766 m ²	1 766 m ²
Komfortos	660 m ²	660 m ²
Félkomfortos	1 470 m ²	1 470 m ²
Lakás célú bérlemények száma	76 db	76 db
Bérbe adott nem lakás célú területek nagysága	1883 m ²	1883 m ²
Nem lakás célú bérlemények száma	50 db	50 db
Kezelés/üzemeltetés alatt álló egyéb ingatlanok száma	13 db	13 db
Kéktó Szabadidőpark bérbeadása - térítéses használat (alk.)	0 alk.	1 alk.
Üdülő bérbeadása (férőhely/éj)	23 fő	23 fő
Üdülő bérbeadása (férőhely/nap)	32 fő	32 fő
Őstermelői piac asztalainak száma	56 db	56 db
Parkfenntartás		
Gondozott park területe (intenzív)	54 133 m ²	54 576 m ²
Gondozott park területe (félintenzív)	67 222 m ²	67 222 m ²
Gondozott park területe (sövény, cserje, rózsa)	20 192 m ²	20 446 m ²
Gondozott park területe Virággal beültetett terület	1 185 m ²	1 185 m ²
Öntözőrendszerek száma	55 db	56 db
Fűrt kutak száma	35 db	36 db
Játszóterek száma	23 db	23 db
Növényültetés területe vagy db szám pl. palánta	1185 m ²	1185 m ²
Facsetete, sorfa fenntartása	1 271 db	1 357 db



**”ARIES” NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



Naturália megnevezése	2022 (tény)	2023 (terv)
Közterület-fenntartás		
Kezelt közterület nagysága	318 346 m²	318 346 m²
Allergén gyomok vágása (kaszált) terület nagysága	255 792 m ²	254 887 m ²
Murvás, kulékavicsos területek gyommentesítése	20 322 m ²	20 322 m ²
Téli karbantartás területe	22 487 m ²	32 524 m ²
Közterületek takarítása, aluljárók, önk. tul. Ingatlanok előtti járdaszakaszok takarítása	19 745 m ²	19 745 m ²
Síkosság-mentesítés, hó eltakarítások száma (nap, alkalom)	20 nap	20 nap
Egyéb feladatok (városi rendezvények, önkorm./intézm. költöztetés)	384 óra	384 óra
Hulladékgyűjtő edények ürítése	497 db	492 db
Elhullott állatok elszállítása	10 db	10 db
Útszegély tisztítás		
Szigetszentmiklós város területén útszegély (padka) tisztítása (fm)	25 885 fm	25 966 fm



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Városgondozási egység 2023. évi üzleti terve

Költségcím	Bérlé- mények	Külső vállalando munkák	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés		Park és közterület fenntartás			Egyéb nem tervezői	Összesen		Eltérés %
			Egyéb zöld keret (fakivágás)	Park- rek.	Egyéb (köz- érdekű)	Ing.kez. felúj.	LC/NLC, Kéktó- Üdülő, piac	Áth. lakbér, víz, gáz, áram	Közterület fenntartás	Útszegély tisztítás	Park, gyepm., aut.öntözés		2022 (várható)	2023 (terv)	
Anyagköltség	224	123	159	6 145	113	0	2 028	0	5 476	0	22 563	0	29 971	36 832	22,89%
Gáz költség							184				0		-168	184	209,29%
Nyomtatvány, irodaszer							10				0	15	8	25	207,50%
Munkaruha							33		500		350		1 536	883	-42,50%
Áram ktg	6 292	0	0	0	0	0	8 664	0	0	0	3 000	0	3 107	17 956	477,92%
Egyéb anyag ktg							0		15	-	0		720	15	-97,94%
Üzemanyag ktg	0	55	157	126	0	0	178	0	2 573	2 286	3 556	0	6 087	8 931	46,72%
Vízdíj	0	0	0	0	0	0	1 288	0	471	50	0	0	1 675	1 810	8,05%
Közvetlen anyag ktg.összesen	6 516	178	317	6 271	113	0	12 385	0	9 035	2 336	29 468	15	42 936	66 635	55,19%
ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	1 459	0	8 497	10 213	0	0	0	43 337	3 670	0	4 850	0	70 314	72 027	2,44%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	0	0	0	0	0	0	1 993	0	1 140	0	569	0	17 016	3 702	-78,24%
Belső számlák	3 886	65	191	0	0	0	2 362	0	5 827	3 364	7 015	0	9 921	22 709	128,90%
Egyéb közvetlen költségek	228	0	0	0	0	0	7 831	0	5 057	10 557	7 631	187	24 596	31 491	28,03%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	12 089	243	9 004	16 484	113	0	24 571	43 337	24 729	16 257	49 533	202	164 783	196 564	19,29%
Közvetlen bér költség	5 036	289	1 716	2 522	1 649	0	9 767	0	72 097	3 841	73 689	4 029	136 439	174 635	27,99%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	867	30	375	1 214	233	0	2 864	0	14 693	767	15 185	639	39 664	36 867	-7,05%
Bérfelrakások	761	38	272	386	245	0	820	0	10 294	595	9 840	605	17 539	23 856	36,01%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	6 664	357	2 363	4 122	2 127	0	13 451	0	97 084	5 203	98 714	5 273	193 642	235 358	21,54%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Költségnem	Bérle- mények	Külső vállalando munkák	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés		Park és közterület fenntartás			Egyéb nem tervezői	Összesen		Eltérés %
			Egyéb zöld keret (fakivágás)	Park- rek.	Egyéb (köz- érdekű)	Ing.kez. felúj.	LC/NLC, Kéktó- Üdülő, piac	Áth. lakkbér, víz, gáz, áram	Közterület fenntartás	Útszegély tisztítás	Park, gyepm., aut.öntözés		2022 (várható)	2023 (terv)	
Értékcsökkenés	173	0	0	0	0	0	422	0	3 297	0	4 564	0	7 576	8 456	11,62%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	18 926	600	11 367	20 606	2 240	0	38 444	43 337	125 110	21 460	152 811	5 475	366 001	440 378	20,32%
Vetítési alap:	17 467	600	2 870	10 393	2 240	0	38 444	0	121 440	21 460	147 961	5 475	295 687	368 351	24,57%
Üzemi általános költség	1 530	53	251	910	196	0	3 368	0	10 639	1 880	12 962	480	25 188	32 269	28,11%
Vállalati általános költség	1 883	65	309	1 120	241	0	4 144	0	13 090	2 313	15 948	590	29 672	39 703	33,81%
Közvetett költségek összesen:	3 413	117	561	2 031	438	0	7 512	0	23 728	4 193	28 910	1 070	54 860	71 972	31,19%
Egyéb önköltség	2 169	2	125	64	132	-	752	0	2 850	464	3 250	175	7 893	6 760	-14,36%
Teljes önköltség:	24 508	719	12 053	22 701	2 810	0	46 708	43 337	151 688	26 117	184 971	6 720	428 754	519 109	21,07%
Árbevétel	25 619	896	12 598	23 622	2 991	-	45 208	43 337	151 791	26 642	185 897	6 843	426 171	525 443	23,29%
- ebből áthárított szolg. származó	1 459	0	8 497	10 213	0	0	0	43 337	3 670	0	4 850	0	70 893	72 027	1,60%
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	849	0	-100,00%
Bevételek összesen:	25 619	896	12 598	23 622	2 991	0	45 208	43 337	151 791	26 642	185 897	6 843	427 020	525 443	23,05%
Eredmény:	1 111	177	545	921	181	0	-1 501	-0	103	525	926	123	-1 734	6 332	-465,16%



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Magyarázat, elemzés (10% feletti eltérések)

Az anyagköltség 22,89%-os növekedését a folyamatosan emelkedő anyagárak okozzák, valamint a költség meghatározásánál a KSH/MNB által közzétett 2022. szeptember havi átlagos infláció mértékét, 20,1%-ot vettük figyelembe.

Az áramköltség többszörösére növekedett a tavalyi évhez képest. Ennek oka, hogy a szolgáltató az elektromos áram díját drasztikusan megemelte (hétszerezésre).

Az üzemanyagköltség emelkedésének két oka van, egyrészt az útszegély tisztítás, parkfenntartás és a közterület fenntartás esetében a 2023-as évben a szerződéses területeink száma megnövekedett, másrészt az üzemanyag ára is drasztikusan megemelkedett. (2022. július 30-ig a jogszabályoknak megfelelően az egység még hatósági áron tudta az üzemanyagot megvásárolni a gépjárművekbe.)

Belső számlák esetében a 128,9%-os emelkedés oka, hogy a távhőszolgáltatás díja 15-szörösére emelkedett, melyet a távhőszolgáltatási egység úgynevezett „belső számla”-ként hárít át a városgondozási egység részére. A költségnem további növekedésének oka, hogy a parkfenntartás és a közterület fenntartás esetében a terület bővülése miatt a begyűjtött kommunális és zöld hulladék mennyisége megnövekedett, illetve a hulladék lerakó és a komposztáló üzem 10-10%-kal emelte a díjakat a 2023-as évben; a költségtételt a környezetgazdálkodási egység számlázza át az egység felé.

Az alvállalkozó teljesítések soron csökkenés, míg az áthárított szolgáltatások soron növekedés látható. A két sor között átcsoportosítás történt, az eredménykimutatás szempontjából mind a kettő a közvetített szolgáltatások között kerül kimutatásra. Összeségében a közvetített szolgáltatások 6 MFt-tal elmaradnak a 2022. évtől. Ennek oka az intézményi felújításokra nem terveztünk összeget.

Az egyéb közvetlen költség 28,03 %-os emelkedésének okai: a korábbi útszegélytisztító gépet műszaki hibákra hivatkozva 2022. január hónapban a bérbeadó részére visszaadtuk. Az új nagyobb teljesítményű célgép 2022. július hónapban került átadásra Társaságunk részére, így a bérleti díj nem terhelte Cégünket az első félévben. 2023-ban azonban a teljes évet érinti a díjfizetési kötelezettségünk. Továbbá a javítási és karbantartási költségek mértéke az infláció drasztikus emelkedésével arányosan nőttek.

A személyi jellegű ráfordítások 21,54%-os emelkedésének oka egyrészt a 2023. évre tervezett 15%-os béremelés, másrészt a tervezett létszámnövekedés. (+ átlag 4 fő)
2022-ben a dolgozók rezsitámogatásban részesültek. A munkaerő megtartás érdekében kiemelten fontosnak tartjuk, hogy ezt a juttatást a 2023. éven is biztosítani tudjuk a munkavállalóknak, így ez évre is beterveztük ezen a jogcímen az évi egyszeri nettó 200 eFt/fő összeget.

Értékcsökkenés 11,62%-os emelkedésének oka a 2022. novemberében megvásárolt platóra szerelhető lombszívó az idei évben már 12 havi értékcsökkenéssel terheli egységünket, továbbá 1 db új tehergépjármű beszerzést terveztünk a 2. félévben.

A 2023-as évben a közvetlen költségek emelkedésével a közvetett költségek is emelkednek. Az üzemi költségek tartalmazzák az egység tevékenységei között közvetlenül fel nem osztott villamos energia hétszerezésre történő növekedését is, illetve a telephelyi fűtés tizenötszörös emelkedését is.

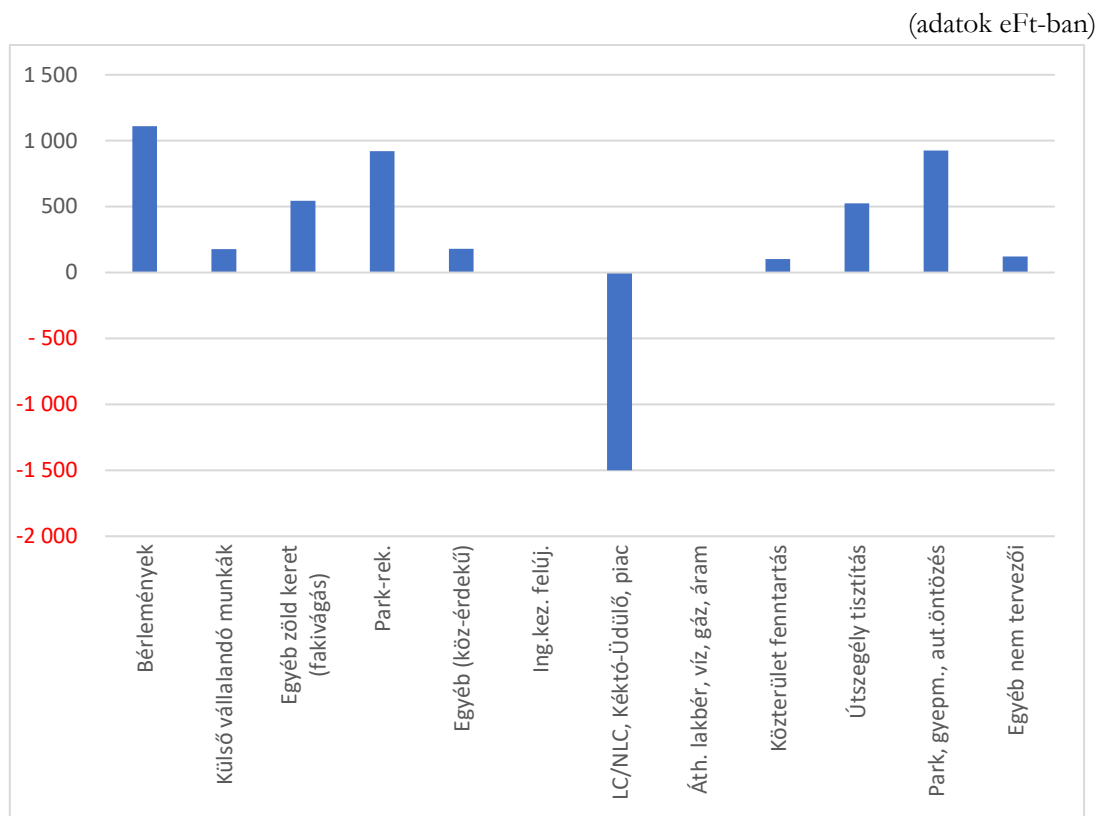


”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A vállalati általános költség magasabb arányú növekedésének oka a portaszolgálat átszervezése miatti magasabb összegű személyi jellegű ráfordítás emelkedése.

Az eredmény megoszlása feladatok között (2023. év üzleti terv adatai)



Az egység összességében előreláthatóan 1,1% nyereséget tud realizálni az év végére.

Tevékenységeink közül a legnagyobb nyereséghányadot az ”ARIES” Nonprofit Kft. Városgondozási egysége által kezelt és hasznosított, a Társaság tulajdonában álló szabad helyiségeinek és külső területeinek (pl. telephelyünkön lévő parkolóhely, gáztároló) bérbeadása adja.

A Városgondozási egység költségcsökkentési és – jogszabályi keretek között – szolgáltatás csökkentési javaslatai

2023-as üzleti terv alapján előreláthatólag a Kéktó-üdülő és a piac üzemeltetési tevékenység veszteséges lesz.

A Kéktó Szabadidőparkkal és az üdülővel kapcsolatban a szerződés értelmében, a Megbízó, költségvetésében az előző év tényadatait figyelembe véve éves fedezetet biztosít a Megbízott részére az ingatlanok fenntartására, amelyet Megbízott negyedévi elszámolási eredménye szerint utólag finanszíroz. A kezelő a költségei figyelembevételkor jogosult maximum 4,00 % nyereséget figyelembe venni a keret erejéig. 2023. évben azonban a nettó 15 811 eFt keret előre láthatóan nem



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



tudja biztosítani ezt a nyereségtartalmat, a feladatellátás minimális veszteséggel zár(hat). Ennek legfőbb oka a villamosenergia drasztikus emelkedése. Az üzemeltetési és karbantartási tevékenységünk során felmerülő egyéb költségeinket minimalizáltuk. Az áram költségeket energiatakarékossággal kívánjuk a minimumra csökkenteni. Javasoljuk, hogy a beton pályák megvilágítására szolgáló kandeláberek reggeli és esti időszakban történő használatát mellőzzük, csak a futókör melletti korszerű világítás üzemeljen.

Bevételnövelési javaslatunk a következő: Az elmúlt években a Polgármesteri Hivatal néhány szervezet részére térítésmentesen biztosította a Kéktó Szabadidőpark használatát évi 1 alkalommal. Ezt megelőző időszakban térítés ellenében adta bérbe Társaságunk a területet ezen szervezetek részére. Kérjük az intézkedés gazdaságossági szempontból történő felülvizsgálatát, és javasoljuk, hogy 2023 évben a szervezetek részére a korábbi gyakorlatnak megfelelően térítés ellenében adhassa bérbe Társaságunk a helyszínt.

Óstermelői piac esetében a piac asztalbérleti díjai 2012 óta változatlanok. Az üzemeltetési és karbantartási költségek, valamint a munkabérek is jelentősen emelkedtek az elmúlt 10 évben, ezért a bérleti díj már évek óta nem fedezi a költségeket, a piac veszteségesen működik. A piac működéséhez szükséges költségeket már minimalizáltuk, ennek ellenére sem tudjuk pozitív irányba elmozdítani az eredményt. A piac esetében csak asztarbérleti díjak és helypénzek emelésével tudnánk csökkenteni a veszteséget, mellyel kapcsolatban a 1742/2023-as iktatószámú levelünkben már tájékoztattuk a Polgármesteri Hivatalt.

Távhőszolgáltatási egység

Feladatai:

- Távhő termelés és -szolgáltatás
- Intézmények közbeszerzési eljárásban történő energia-beszerzése
- Intézmények energiagazdálkodása
- Intézmények fűtés karbantartása

A feladatok naturália adatai, egységárai

Naturália megnevezése	2022	2023	Egységár	
	(tény)	(terv)	2022 (tény)	2023 (terv)
Távhő és melegvíz-szolgáltatással ellátott lakások, intézmények, közületek száma (db)	1 082	1082		
Jelenlegi kapacitással még ellátható ingatlanok száma (db)	2 880	2880		
Hőközpontok száma (db)	27	27		
Fűtés karbantartásban érintett intézmények száma (db)	40	40		
Értékesített hőmennyiség, GJ/év				
Gázmotor bérleti díj, eFt/év	2 761	3 324		
Lakossági alapidj, Ft/lm ³ /év			396,7	396,7
Lakossági hődíj, Ft/GJ			2 914	2 914
Egyéb hődíj 2022.01.01 - 2022.10.01, Ft/GJ			3 847	27 954
Egyéb hődíj 2022.10.01 - 2022.12.31, Ft/GJ			58 110	27 954
Vásárolt gáz + hő mennyisége GJ/év	40 184	39 380		
Vásárolt villamos energia, MWh/év	226 879	222 341		
Vízdíj			436,35	436,4
Csatornadíj			501,22	501,2

Jelenleg a fűtőműbe beépített hőtermelő kapacitás 11,7 MW, az ebből igénybe vett csúcskapacitás 2022-ben 3 MW volt. Az utóbbi években tapasztalható, általános hőigény-csökkenést a kormány rendeletei, mint például a KKI szektorban előírt hőmérséklet csökkentések tovább erősítették, emellett a lakosságnál is megfigyelhető a tudatosabb fűtésfelhasználás, ahol lehetőség van, ott a fogyasztók részéről takarékosabb felhasználást tapasztaltunk.

Az SzMK Energia Kft. tulajdonát képező gázmotor bérleti díja szerződés szerint 280.000 Ft/hó összegre emelkedett az infláció mértékével történő emelést követően, ami üzemszünet esetére is vonatkozik, míg a gázmotor felügyeleti díja az emelést követően nettó 177.933 Ft/hó. A lakossági hődíjak mértéke nem változott az elmúlt években, ezért a 2014. október 1-től érvényes árakkal kalkuláltunk, azonban a Különkezelt Intézmények esetében az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet határozza meg az értékesített hő díját, ami 2023.01.01-2023.09.30 közötti időszakra 27.954 Ft/GJ.



**”ARIES” NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



Távhőszolgáltatási egység 2023. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	Távhőszolgáltatás tevékenység			Intézményi fűtés karban- tartás 1072	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In- House tevékenységek (1074, 1076)	Távhő 2022. évi várható össz.	Távhő 2023. évi terv össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712	Összesen 1071		Energia gazdálkodás 1075201 1075202	Áthárított Energia 10715101 1075102				
Gáz + vásárolt hő	840 215	0	840 215	0	0	0	0	648 298	840 215	29,60%
Anyagköltség	50	17 286	17 336	2 226	0	0	0	18 125	19 562	7,93%
Elektromos energia	29 461	18 100	47 561	0	0	0	0	7 905	47 561	501,66%
Vízdíj	516	165	681	0	0	0	0	268	681	154,10%
Közvetlen anyagköltség	870 242	35 551	905 793	2 226	0	0	0	674 596	908 019	34,60%
Közvetlen bérköltség	24 653	25 448	50 100	4 108	4 869	0	0	43 352	59 077	36,27%
Bérek közterhei	3 737	3 903	7 640	633	777	0	0	6 923	9 050	30,72%
Személyi jellegű kif.	4 644	4 984	9 628	839	1 177	0	0	13 357	11 644	-12,82%
Értécsökkenési leírás	3 685	8 596	12 281	0	0	0	0	9 490	12 281	29,41%
Egyéb közvetlen költs.	2 500	-32 383	-29 883	0	0	0	0	76	-29 883	-39419,74%
Aktivált saját telj.értéke	0	0	0	0	0	0	0	-823	0	-100,00%
Alvállalkozó / igénybevett szolgáltatás	0	0	0	2 150	0	0	0	1 877	2 150	14,54%
Vetítés alap	909 460	46 099	955 559	9 956	6 822	0	0	748 848	972 338	29,84%



**”ARIES” NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



(adatok eFt-ban)

Költségcím	Távhőszolgáltatás tevékenység			Intézményi fűtés karbantartás	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In-House tevékenységek (074, 076)	Távhő 2022. évi várható össz.	Távhő 2023. évi terv össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712111	Összesen 1071	1072	Energia gazdálkodás 10775201 10775202	Áthárított Energia 10775101 10775102				
Áthárított szolgáltatás (energia, közbeszerzési díjak)	0	0	0	0	3 552	228 000	0	99 913	231 552	131,75%
Közvetlen költség összesen	909 460	46 099	955 559	9 956	10 374	228 000	0	848 761	1 203 890	41,84%
Üzemi ált. költség	45 137	2 288	47 425	494	339	0	0	42 885	48 258	12,53%
Vállalati ált. költség	98 026	4 969	102 995	1 073	735	0	0	75 146	104 803	39,47%
Közvetett költ. össz.	143 163	7 257	150 420	1 567	1 074	0	0	118 031	153 061	29,68%
Egyéb önköltség	370	59	429	0	0	0	0	31 309	429	-98,63%
Teljes önköltség	1 052 994	53 414	1 106 408	11 524	11 448	228 000	0	998 101	1 357 380	36,00%
Árbevétel + egyéb bevétel	0	1 042 151	1 042 151	12 466	13 045	228 000	5 375	1 003 069	1 301 037	29,71%
EREDMÉNY	-1 052 994	988 737	-64 257	942	1 597	0	5 375	4 968	-56 343	-1234,12%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Magyarázat, elemzés (10%-nál nagyobb, illetve fontosabb eltérések)

- Az gáz + vásárolt hő emelkedése az energia árak markáns emelkedésére vezethető vissza. A 2021. márciusában még 15 EUR/MWh áron kapható gáz ára a világpiacon események, valamint az orosz-ukrán politikai válság hatására közel 350 EUR/MWh-ig emelkedett a holland tőzsdén, amely az európai gázkereskedelem központja. Bár azóta konszolidáción esett át, de még így is többszöröse a korábbi évek szerződéses árának. A gáz ára a tőzsdén rendkívül volatilis és a szomszédunkban zajló háború politikai-gazdasági következményei nagymértékben befolyásolják az árat. Itt jegyezzük meg, hogy 10 EUR/MWh árváltozás éves szinten 37,5 MFt gáz költség-emelkedést jelent. A markáns árváltozás már a 2022-es év utolsó negyedét is érintette, de a 2023-as évet sújtja leginkább, hiszen a szerződés kilenc hónapja esik erre az évre. A földgáz beszerzése teljes mértékben a MEKH ajánlásának figyelembevételével történt, hiszen a távhő támogatás nagyban függött attól, hogy a gázt az ajánlások szerint szerezzük-e be. Az az üzleti tervből is látszik, hogy a távhő támogatás mértéke – a kapcsolódó árbevétellel együtt – nem elégséges távhő termelés és -szolgáltatás, valamint a gáz költség-változás hatására megemelkedett vállalati általános költségek együttes fedezetére.
- A villamos energia emelkedése is végső soron a földgáz áremelkedésének tudható be, valamelyest tompított hatással. A gázmotorok nagy jelentőségűek a hazai villamosenergia-termelésben, de egyéb villamos termelőkre (pl. Paksi atomerőmű) a földgáz árának emelkedése nincs hatással. A 2023. évre kötött szerződés a korábbi évek alacsony fajlagos árához képest jelentős emelkedést mutat, ezért a villamos energiafelhasználás is meghatározó tényezővé vált a közvetlen költségek között.
- A közvetlen bérköltség emelkedése egyrészt a meglévő állomány béremelésnek köszönhető, illetve a tervezett munkaerő felvétel miatt várunk a tavalyihoz képest nagyobb bérnövekedést. Másrészt két karbantartónk tartósan beteg volt 2022. évben, így az ő táppénzük nem a bérköltség soron, hanem a személyi jellegű egyéb kifizetések soron jelentkezett, a jogszabályi előírásoknak megfelelően. Ez a tényező torzítja a bázis év és a tárgyév közötti összehasonlíthatóságot. 2022. évben munkavállalóink nettó 200.000 Ft összegű rezsitámogatásban részesültek. Társaságunk idén is kiemelten fontos célként tekint a munkavállalók megtartására, ezért ezt a juttatást idén is beterveztük.
- A bérek közterheire ugyanazok a tényezők hatnak, amelyek a közvetlen bérköltség sor változásánál szerepet játszanak.
- A személyi jellegű egyéb kifizetések a tavalyi évben a tartósan beteg kollégák táppénzének elszámolása miatt magasabb. Idén – amennyiben várakozásaink szerint normalizálódik a helyzet – azt várjuk, hogy a tavalyi évhez képest alacsonyabb összeg realizálódik ezen a soron.
- A kazánházi átalakítás 2022. decemberében került aktiválásra; ennek köszönhetően, a 2022. évvel ellentétben, 2023-ban megjelenik ennek egy teljes évre eső értékcsökkenése.
- Az egyéb közvetlen költségek esetében a költségek emelkedésére számítunk, azonban a társaságoknak belső számlákon számlázott (költségeket csökkentő tételként elszámolt) fűtés és melegvíz díja (az új önköltségi árszint érvényesítése miatt) ellensúlyozza az itt felmerülő költségtételeket.
- Aktivált saját teljesítések értéke: 2023-ra nem terveztünk olyan beruházást, amely emelné az aktivált saját teljesítések értékét.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV

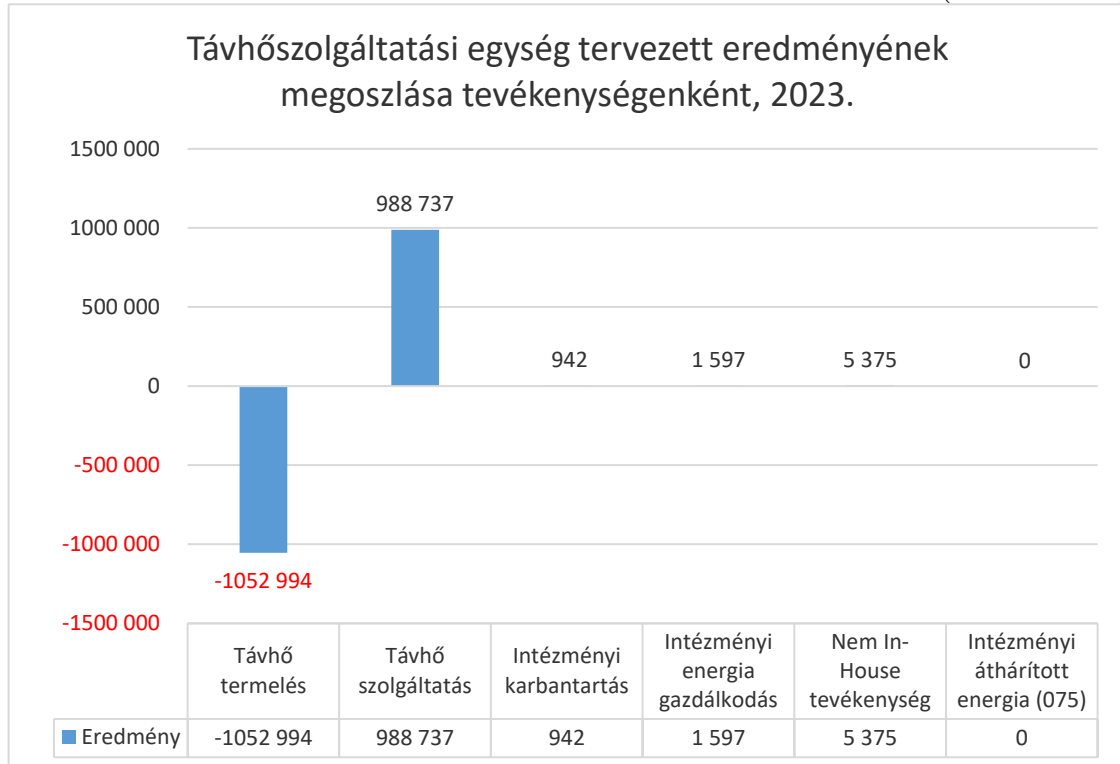


- Az alvállalkozó / igénybevett szolgáltatás során 2.150 eFt-ot tervezünk. Ez többnyire a kazánok égőfejeinek rendszeres ellenőrzéséből, füstgáz bemérések költségeiből, a nyári tisztítási és karbantartási munkákból áll.
- Az áthárított szolgáltatás (energia, közbeszerzési díjak) az Önkormányzat és fenntartott intézményeinek földgáz- és villamos energia számláinak tovább számlázását tartalmazza, valamint ezek közbeszerzési díjait. A korábbi, kedvező árú szerződések egyelőre kitartanak (villamos energia esetében 2023.12.31-ig, földgáz tekintetében 2023.10.01-ig), azonban a rendszerhasználati díjak jogszabály által 2022. nyarán történt nagymértékben emelkedtek. 2023.10.01-től a gázköltség a korábbi szerződéshez képest várhatóan jelentősen emelkedik, ezért a 2023-as évben magasabb összegekkel kellett számoltunk, mint 2022-ben.
- Az üzemi általános költségek emelkedése a szellemi foglalkozású dolgozók bérköltségének emelkedésére vezethető vissza.
- A vállalati általános költség erőteljes emelkedése alapvetően a gáz- és villamos energia költség emelkedését tükrözi, mivel a vállalati általános költségek felosztásának alapja az áthárított szolgáltatásokat nem tartalmazó közvetlen költség.
- Egyéb önköltség: jogszabályi kötelezettségünknek eleget téve az előző év nyereségkorlát feletti eredményére céltartalékot kell képezni, amelyet két éven belül fel kell használni energiafelhasználást csökkentő beruházás megvalósítására. Az egyéb önköltség soron a 2022. évi eredmény terhére céltartalékot képeztünk, 27 MFt értékben. Az egyéb önköltség 98,63%-os csökkenése abból adódik, hogy erre az évre az üzleti terv alapján a távhőtermelés és szolgáltatás várhatóan negatív eredményére nem képezünk céltartalékot.
- Az árbevétel és egyéb bevételek emelkedése a távhő támogatás, a külön kezelt intézmények hődíjának emelkedése, valamint az intézményi áthárított energia emelkedésének köszönhető. A támogatás 150 MFt-tal magasabb, mint 2022-ben.



Az eredmény megoszlása a Távhőszolgáltatási egység tevékenységei között

(adatok eFt-ban)



A Távhőszolgáltatási egység költségcsökkentési és – jogszabályi keretek között – szolgáltatás csökkentési javaslatai

Egységünk Szigetszentmiklós város területén a távhőszolgáltatást, mint közszolgáltatási feladatot lát el. A társasházakkal kötött szerződések értelmében egységünknek biztosítania kell a lakosság igényeinek megfelelő mennyiségű és minőségű szolgáltatást. Az átadott hő mennyiségének szabályozása automatikus: külső hőmérséklet alapján, a vezérlő egységbe épített, ún. jelleggörbe szerint történik a hőmennyiség szabályozása. Amennyiben a társasház magasabb hőfokot igényel a lakásokban, az csak a közös képviselő írásban tett bejelentése alapján változtatható.

A hő termelése folyamatosan felügyelt és automatika által szabályozott folyamat, amely biztosítja azt, hogy a primer energia felhasználása – esetünkben a közvetlen költségek 92,9%-át, hozzávetőlegesen 887,7 MFt-ot kitevő földgáz és villamos energia – felhasználása optimális legyen. Általánosságban elmondható, hogy a külön kezelt intézmények részére jogszabályban meghatározott költségcsökkentési törekvések, valamint a lakosság energiatudatos magatartása egyaránt hozzájárult a 2022-es évben a hő felhasználás csökkenéséhez.

A megelőző karbantartási munkálatokat úgy állítjuk össze, hogy az ellátás-biztonsági szempontok nem sérülhetnek, ugyanakkor a költségek minimális szinten tartása is cél.

Beruházásainkat évek óta annak jegyében tervezzük, hogy azok megvalósulásával és aktiválásával milyen költségteleket lehet csökkenteni és milyen megtérülési idővel számolhatunk.

Mindezekre tekintettel kijelentjük, hogy a távhőszolgáltatási egység gazdálkodásában a szolgáltatás csökkentéséről nem tudunk érdemben intézkedni, ugyanakkor költségeinket – a megadott működési keretek között – folyamatosan monitorozzuk, azok minimalizálása érdekében.

Távhőszolgáltatási egység főtevékenységen kívüli tevékenységei:

- önkormányzati intézmények fűtés karbantartása,
- önkormányzati intézmények energiagazdálkodása
- telephelyen üzemelő gázmotor helyiség bérbe adása és a gázmotor felügyelete

Feladatok:

- intézmények fűtéskarbantartása és felügyelete a város 37 intézményében,
- intézmények energiagazdálkodási feladatainak ellátása 44 intézményben.

Alaptevékenységen kívüli tevékenységek üzleti terve (fel nem osztott üzleti és vállalati költségekkel együtt)

(adatok eFt-ban)

	A tétel megnevezése	2022. (várható)	2023. (terv)	eltérés % terv/várható
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0,0%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	0	0,0%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	0,0%
III.	Egyéb bevételek	285	300	5,3%
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	8 030	17 934	123,3%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	22 833	30 502	33,6%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	805	847	5,2%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,0%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	31 668	49 283	55,6%
10.	Béreköltség	94 657	134 365	41,9%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 524	20 163	-17,8%
12.	Bérfelrakások	21 360	27 413	28,3%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	140 540	181 941	29,5%
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 871	8 206	4,3%
VII.	Egyéb ráfordítások	1 530	1 500	-2,0%
	VII. sorból: értékvesztés	0		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-181 324	-240 630	32,7%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 189	19 200	18,6%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	16 189	19 200	18,6%
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19.+20.+21.)	0	0	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	16 189	19 200	18,6%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-165 135	-221 430	34,1%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A Társaság tevékenységen kívüli adatai egyrészt a vállalati általános költségeket (központi irányítás és gondnokság) tartalmazza, másrészt azokat az egyéb bevételeket, valamint költségeket, illetve pénzügyi műveletek bevételeit foglalja magába, mely a tervezés időszakában társasági szinten és nem önszámoló egységenként vagy tevékenységenként kerülnek bemutatásra.

A 2023. évi tervezés során a központi irányítás és gondnokság költségei 239.430 eFt összeget képviselnek. A tevékenységre fel nem osztott egyéb ráfordítások 1.500 eFt összeggel lettek figyelembe véve a tevékenységen kívüli tételek között, az egyéb bevételek 300 eFt-al a pénzügyi műveletek bevételei pedig 19.200 eFt-tal.

Magyarázat, elemzés (10% feletti eltérések)

Az anyagköltség jelentős emelkedésének oka a villamosenergia díjának drasztikus növekedése. A 9.904 eFt növekményből az áram 8.500 eFt-ot jelent.

Az igénybevett – és társüzemi szolgáltatások 33,6%-os emelkedésének oka a távhőszolgáltatás díjának növekedése. A tételt a Távhőszolgáltatási egység úgynevezett „belső számlán” hárítja át a központi irányítás részére.

A személyi jellegű ráfordítások várhatóan összesen 29,5%-ot emelkednek. Ennek oka egyrészt a 15%-al tervezett béremelés, másrészt a telephely vagyonvédelmét 2023. február hónaptól saját munkavállalókkal (3 fő) látjuk el a korábbi vállalkozó igénybe vétele helyett, továbbá 1 fő főkönyvelő 2022. október hónaptól áll alkalmazásban, így az ő bére a tavalyi 3 hónap helyett már 12 hónappal szerepel a 2023. évi költségeink között.

A pénzügyi műveletek bevételei között a számlavezető bank által havi rendszerességgel kifizetett kamatok szerepelnek. A jegybanki alapkamat mértéke még 2022. január 1-jén 2,4% volt, 2022. szeptember 28-tól pedig 13%.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



2023. évi üzleti terv egységenkénti bontásban

Költségcím	Városgondozási egység		Környezetgazdálkodási egység		Távhőszolgáltatási egység		Tevékenységen kívüli		Összesen		Eltérés 2022. évi várható/ 2023. évi terv
	2022. (várható)	2023. (terv)	2022. (várható)	2023. (terv)	2022. (várható)	2023. (terv)	2022. (várható)	2023. (terv)	2022. (várható)	2023. (terv)	
Közvetlen anyag ktg.összesen	42 936	66 636	106 800	140 574	674 597	908 019	0	0	824 333	1 115 229	35,29%
ELÁBÉ	0	0	12 016	14 146	0	0	0	0	12 016	14 146	17,73%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	70 314	72 027	0	0	99 913	231 552	0	0	170 227	303 579	78,34%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	17 016	3 702	102 159	122 357	1 876	2 150	0	0	121 051	128 209	5,91%
Belső számlák	9 921	22 709	-3 863	5 273	-5 450	-34 583	0	0	608	-6 601	-1185,69%
Egyéb közvetlen költségek	24 596	31 491	130 295	124 867	5 526	4 700	0	0	160 417	161 058	0,40%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	164 783	196 565	347 407	407 217	776 462	1 111 838	0	0	1 288 652	1 715 620	33,13%
Közvetlen bér költség	136 438	174 635	277 163	345 493	43 352	59 077	0	0	456 953	579 205	26,75%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 664	36 867	73 054	57 987	13 357	11 644	0	0	126 075	106 498	-15,53%
Bérfelrakások	17 539	23 856	38 068	52 452	6 923	9 050	0	0	62 530	85 358	36,51%
Közvetlen személyi jellegű ráf.	193 641	235 358	388 285	455 932	63 632	79 771	0	0	645 558	771 061	19,44%
Értékcsökkenés	7 576	8 456	14 291	17 541	9 490	12 281	0	0	31 357	38 278	22,07%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-823	0	0	0	-823	0	-100,00%
Közvetlen költségek összesen:	366 000	440 379	749 983	880 690	848 761	1 203 890	0	0	1 964 744	2 524 959	28,51%
Vetítési alap:	295 686	368 352	749 983	880 690	748 848	972 338	0	0	1 794 517	2 221 380	23,79%
Üzemi általános költség	25 188	32 269	5 011	5 918	42 885	48 258	0	0	73 084	86 445	18,28%
Vállalati általános költség	29 672	39 703	75 260	94 925	75 146	104 803	0	0	180 078	239 430	32,96%
Közvetett költségek összesen:	54 860	71 972	80 271	100 843	118 031	153 061	0	0	253 162	325 875	28,72%
Egyéb önköltség	7 893	6 760	11 841	12 023	31 309	429	1 530	1 500	52 573	20 712	-60,60%
Teljes önköltség:	428 753	519 111	842 095	993 556	998 101	1 357 380	1 530	1 500	2 270 479	2 871 546	26,47%
Árbevétel	426 171	525 443	872 462	1 030 090	357 982	505 679	0	0	1 656 615	2 061 212	24,42%
ebből áthárított szolg. származó	70 894	72 027	0	0	99 850	231 552	0	0	170 744	303 579	77,80%
Egyéb bevételek, Pénzügyi műveletek bevételei	849	0	1 023	0	645 087	795 358	16 474	19 500	663 433	814 858	22,82%
- kapott támogatás	0	0	0	0	639 985	790 498	0	0	639 985	790 498	23,52%
Bevételek összesen:	427 020	525 443	873 485	1 030 090	1 003 069	1 301 037	16 474	19 500	2 320 048	2 876 070	23,97%
Eredmény:	-1 733	6 332	31 390	36 534	4 968	-56 343	14 944	18 000	49 569	4 524	-90,87%

Eredményváltozás iránya és nagysága előző évhez képest üzleti egységenként

(negatív jel: csökkenést jelent)

Városgondozási Egység:

Tervünkben érvényesítettük a 2023. január 1-től hatályos -a korábbi évekhez képest nagymértékű - minimálbér emelkedésre vonatkozó előírásokat. Társaságunk évről évre igyekszik a bérszínvonalat piaci értéken tartani, hiszen rendkívül nehéz a munkaerő megtartása. Ennek eredményeképpen a 1,1% nyereségtartalmat a munkaerő megtartás céljából további béremelésre fordítanánk a tervben már szereplő 15%-os béremelésen felül.

Távhőszolgáltatási Egység:

A 2023-as üzleti tervben a Távhőszolgáltatási egység eredménye negatív. Ennek oka a földgáz és a villamos energia költségtételek tartós és markáns emelkedése a világpiacon. A 2023. évi tervben szereplő lakossági távhő támogatás az előző évhez képest magasabb, amely némileg ellensúlyozza a hatalmas gázköltség változást, emellett bízunk benne, hogy a villamos energia költségek emelkedésének finanszírozására is kialakul egy módszertan a közeljövőben.

A kapcsolt energia termelőtől átvett hulladékhő egységára 2022. október 1-től az új gázszerveződésnek megfelelően, szintén a többszörösére emelkedett.

Környezetgazdálkodási Egység:

A 2022. évi pozitív eredmény az egyéb hulladékgazdálkodási, és a síkosság-mentési feladatellátási tevékenységekből adódik. A közszolgáltatási hulladékgazdálkodási tevékenységre vonatkozóan az ÉTH Nonprofit Kft.-vel a 2023. évre szóló alvállalkozói szerződés aláírásra került. Bízunk abban, hogy a MOHU MOL Zrt-vel július 1-jétől hatályos szerződésben érvényesíteni tudjuk az ÉTH NKft.-vel kialakított díjat, az üzleti tervben ezzel kalkuláltunk, mely a pozitív eredmény alapja.

Eredménykimutatás összköltség eljárással

Adatok eFt-ban

	A tétel megnevezése	2022. évi várható összesen	2023. évi terv összesen	Eltérés 2023.évi terv/ 2022.évi várható
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 656 615	2 061 212	24,4%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 656 615	2 061 212	24,4%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	823	0	-100,0%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	823	0	-100,0%
III.	Egyéb bevételek	647 244	795 658	22,9%
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	833 695	1 135 212	36,2%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	189 744	194 560	2,5%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	6 752	5 403	-20,0%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	12 016	14 146	17,7%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	291 278	431 788	48,2%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 333 485	1 781 109	33,6%
10.	Béreköltség	592 393	764 135	29,0%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	162 288	137 321	-15,4%
12.	Bérfelrakások	90 275	120 552	33,5%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	844 955	1 022 008	21,0%
VI.	Értékcsökkenési leírás	40 289	47 717	18,4%
VII.	Egyéb ráfordítások	52 574	20 712	-60,6%
	VII. sorból: értékvesztés	2 775		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	33 379	-14 676	-144,0%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 189	19 200	18,6%
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			

	A tétel megnevezése	2022. évi várható összesen	2023. évi terv összesen	Eltérés 2023.évi terv/ 2022.évi várható
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	16 189	19 200	18,6%
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19.+20.+21.)	0	0	0,0%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	16 189	19 200	18,6%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	49 568	4 524	-90,9%

Egyéb adatok

Nem önkormányzatnak végzett tevékenységek

A **Környezetgazdálkodási Egység** az egyéb hulladékgazdálkodási feladatai közé tartozik a kukaedényzetek bérbeadása, forgalmazása, a biológiailag lebomló zsákok értékesítése, szállítási szolgáltatás és a konténerek bérbeadása. Továbbá a telephelyen üzemelő átrakó-állomás idegen beszállítók által történő igénybevétele.

Városgondozási egység in-house típusú feladatain kívül eső tevékenysége az egyéb külsős zöldterületi vállalandó munkák, valamint a telephelyi bérlemények ingatlanhasznosításából áll, amelybe nem tartozik bele az önkormányzat intézményei részére bérbe adott területből (EGOMIR, OEP iroda) származó árbevétel. Fenti tevékenységből származó bevétel a Városgondozási egység teljes bevételének a 2,97 %-át teszi ki.

A **Távhőszolgáltatási egység** önkormányzati illetékességen kívül végzett feladatai a Gázmotorral kapcsolatban számlázott bérleti- és felügyeleti díjak.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Beruházási, fejlesztési tervek

A **Környezetgazdálkodási Egység** által 2022. évre magadott beruházási, fejlesztési javaslatok közül megvalósult az 1 db használt hulladékgyűjtő célgép beszerzése, továbbá sikerült még egy jó állapotú használt hulladékszállító célgépet megvásárolni az év folyamán.

A **Környezetgazdálkodási Egység** által végzett tevékenység folyamatos és biztonságos ellátásához 2023. évre vonatkozóan az alábbi fejlesztéseket vettük figyelembe a tervezés során:

Rövidtávú terv:

Biztonsági kamerák (átrakóállomás, parkoló, csarnok, stb)	2 000 eFt
2 db használt célgép vásárlása (tartós bérlet lejártát követően)	10 000 eFt
Nyitott kocsisor felújítása	25 000 eFt
<u>Síkosság-mentesítő célgép beszerzése (amennyiben a feladat a Társasághoz kerül)</u>	<u>20 000 eFt</u>

Környezetgazdálkodási egység összesen: 57 000 eFt

A fejlesztési javaslatok finanszírozását az egység eredménye és a megképzett amortizáció biztosítja.

A **Városgondozási egység** a park- és közterületfenntartás mindennapi munkavégzésének folyamatos és biztonságos ellátása érdekében 2023. évben az alábbi beruházást / fejlesztést tervezi:

Rövidtávú terv

1 db platós tehergépjármű beszerzése	10 000 eFt
<u>Eszközök, kisgépek beszerzése</u>	<u>1 000 eFt</u>

Rövidtávú terv összesen: 11 000 eFt

Középtávú terv :

1 db fűnyíró traktor	2 500 eFt
----------------------	-----------

Középtávú terv összesen: 2 500 eFt

Városgondozási egység összesen: 13 500 eFt

A beruházási javaslatok finanszírozását az egység eredménye és a megképzett amortizáció biztosítja.

Távhőszolgáltatási egység

Egységünkönél nagy figyelmet fordítunk az üzembiztonságra és az energia hatékony felhasználását elősegítő fejlesztésekre. 2022. évben megvalósult a kazánházi átalakítás. 2023-tól a rövid-, közép- és hosszú távú fejlesztési terveink keretében az alábbi eszközök/rendszerek beszerzését tervezzük:

Rövidtávú tervek:

Hőközpontok korszerűsítése	10 000 eFt
<u>Napelemes rendszer bővítése, kivitelezéssel</u>	<u>22 000 eFt</u>

Rövidtávú terv összesen: 32 000 eFt



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Középtávú tervek:

Új, 2,4 MW névleges teljesítményű kazán(ok) beszerzése	50 000 eFt
Hőközpontok stranszabályzóval történő ellátása	25 000 eFt
DDC vezérlő rendszerek kialakítása további 22 hőközpontban	20 000 eFt
<u>Táv hőszolgáltatási egység épületének szigetelése, festése</u>	<u>15 000 eFt</u>
<i>Középtávú terv összesen:</i>	<i>110 000 eFt</i>

Táv hőszolgáltatás összesen: ***142 000 eFt***

A rövid- és középtávú terveinket saját forrásból kívánjuk finanszírozni, mely egyrészt a 2022. évben megképzett céltartalék, másrészt a korábbi évek eredménye. A beruházásoknál – tekintettel az energiahordozók világpiaci árának markáns emelkedésére – elsőbbséget élveznek azok a projektek, amelyek földgáz, vagy villamos energia felhasználását csökkentik. Az energiahordozók árának emelkedése ezeknél a beruházásoknál a megtérülési idő lerövidüléséhez vezet.

Központ, telephely beruházási, fejlesztési terve:

Rövidtávú terv:

<u>Főépület klímatiszálása – 2 db split klíma (saját forrásból)</u>	<u>600 eFt</u>
<i>Rövidtávú terv összesen:</i>	<i>600 eFt</i>

Középtávú terv:

<i>Informatikai rendszer modernizálása/virtualizáció</i>	<i>5 000 eFt</i>
<u><i>Központi épület nyílászáróinak cseréje (saját forrásból)</i></u>	<u><i>10 000 eFt</i></u>
<i>Középtávú terv összesen:</i>	<i>15 000 eFt</i>

A nyílászárók cseréjére igénybe kívánjuk venni a 1996. évi LXXXI tv. (TAO tv) 22/E §-ban meghatározott energiahatékonysági célokat szolgáló beruházás, felújítás adókedvezményét.

Központ, telephely összesen: ***15 600 eFt***

A Társaság beruházási, fejlesztési tervei összesen:

Rövid távú:	100 600 eFt
<u>Közép távú:</u>	<u>127 500 eFt</u>
Mindösszesen:	228 100 eFt

Mellékletek

Szerződésállomány alakulása szakfeladatonként

(nettó eFt)

Szakfeladat	2022 (tény)	2023 (terv)	Hatályosság
Gyepmesteri feladatok ellátása	2 064	2 496	2023.12.31
Közterület fenntartási feladatok (tartalékkeret is)	112 176	151 791	2023.12.31
Intézményi és ing.kez. felújításokhoz kapcsolódó egyéb nem tervezői szolgáltatás	4 724	6 843	Szerződéskötés folyamatban - 6,5 hónap
Parkfenntartási munka	133 465	180 173	2023.12.31
Megbízási szerz. közérdekű munkavégzés	2 492	2 991	2023.12.31
Parkrekonstrukciós munka	25 173	23 622	Tervezett érték
Zöldterületek automata öntözőrendszerének karbantartása	1 935	3 228	2023.04.01-2023.10.31
Kéktó Szabadidőpark, Önkormányzati Üdülő üzemeltetése és karbantartása	10 394	15 811	Határozatlan
Lakás és nem lakás célú ingatlanok kezelése és üzemelése, karbantartása	22 341	23 185	Határozatlan
Keretszerződés egyéb szerződésen kívüli zöld munka	14 961	12 599	2023.12.31
Útszegély tisztítás	7 638	26 642	Szerződéskötés folyamatban, várhatóan 2023.04.01-2023.11.30
Intézményi energiagazdálkodás	7 041	9 494	2023.12.31
Intézményi fűtéskarbantartás	8 531	10 866	2023.12.31
Intézményi földgáz közbeszerzés	2 340	2 457	2023.12.31
Intézményi villamos energia közbeszerzés	960	960	2023.12.31



”ARIES” NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Szakfeladat	2022 (tény)	2023 (terv)	Hatályosság
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	727 365	915 058	2023.06.30 ÉtH-val megkötött szerződés alapján várhatóan 452 961 eFt; 07.01-től (MOL MOHU) tervezett összeg 462 097 eFt (gyűjtés, szállítás, átrakóáll. üzemeltetés)
Síkosság-mentesítés	51 462	20 630	Az alapszerződés hatálya 2023.03.31 (30 866 eFt), melynek módosítása folyamatban van (0 eFt). 2023.11.01-2023.12.31 tervezett érték 20 630 eFt
Egyéb hulladékgazdálkodás	93 048	94 402	
<i>ebből önkormányzati feladatellátás összesen</i>	<i>20 589</i>	<i>25 685</i>	
<i>~illegális hulladékbegyűjtés</i>	<i>5 739</i>	<i>7 969</i>	2023.12.31-ig (9 110 eFt); a szerződés módosítása folyamatban van (7 969 eFt)
<i>~építési, bontási hulladék befogadás</i>	<i>2 370</i>	<i>1 574</i>	2023.12.31-ig (3 110 eFt); a szerződés módosítása folyamatban van (1 574 eFt)
<i>~szelektív hulladék- átvevőhely üzem.</i>	<i>9 449</i>	<i>12 992</i>	2023.12.31-ig (13 543 eFt); a szerződés módosítása folyamatban van (12 992 eFt)
<i>~őszi zöldhulladék begyűjtés</i>	<i>3 031</i>	<i>3 150</i>	2023.12.31-ig (5 515 eFt); a szerződés módosítása folyamatban van (3 150 eFt)



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Béradatok

Önelszámoló egység	Átlagos bruttó bér	
	2022. tény	2023 .(terv)
Hulladékgazdálkodás	394 015	453 118
Síkosságmentesítés	248 722	286 031
Távhőszolgáltatás	445 463	512 282
Városgondozás	309 177	355 554
Központ és gondnokság	505 032	583 390

A javadalmazás szerkezete

Bérköltség

- Alapbér (havi besorolási bér)
- Egyszerűsített foglalkoztatottak bére
- Megbízási díj
- Tiszteletdíj
- Bérpótlékok (A Munka törvénykönyve és a Kollektív szerződés alapján)
 - ~ *műszakpótlék*
 - ~ *munkabélyi ("veszélyességi") pótlék*
 - ~ *csoportvezetői pótlék*
 - ~ *gépkézeli pótlék*
 - ~ *gépjárművezetői pótlék*
 - ~ *penzkezelési pótlék*
- Jutalom, prémium

Személyi jellegű egyéb kifizetések (a Kollektív szerződés alapján)

- Juttatott pénzösszeg
- Egészségpénztári tagdíjhozjárulás
- Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíjhozjárulás
- Törzsgárda (jubileumi jutalom)
- Rezsitámogatás

Vezető állású munkavállalók javadalmazása

Az ügyvezető bérezése Szigetszentmiklós Város Tulajdonosi és Környezetvédelmi Bizottságának 25/2022. (XI.24) sz. Határozatának megfelelően megállapított mértékben, a Munkaszerződése és a Javadalmazási Szabályzatban foglaltak alapján történik.

A gazdasági igazgató (ügyvezető igazgató távolléte esetén a helyettesítéssel megbízott személy) bérezése a munkaszerződése alapján történik.

A felügyelőbizottsági tagok díjazása, tiszteletdíj jogcímen, a 269/2022. (IX.7) sz. Önkormányzati Határozatban foglaltak alapján került meghatározásra (havi bruttó 180.000 Ft/tag).



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Környezetgazdálkodási egység részletes adatai

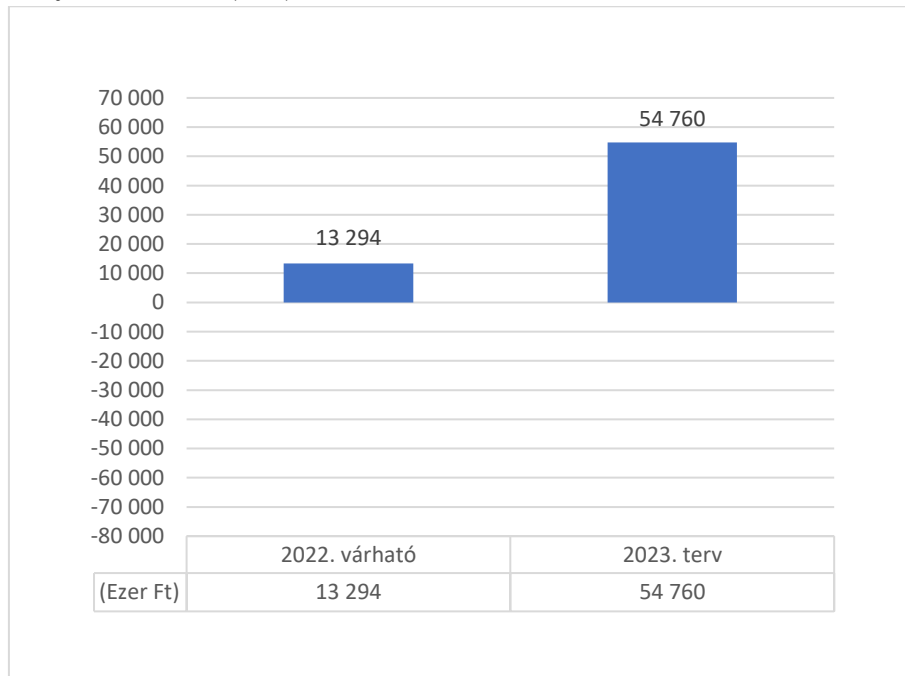
Környezetgazdálkodási egység költségeinek és bevételeinek megoszlása feladatok között

Hulladékgazdálkodási részleg részletes adatai

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	Költségek		Bevételek		Eredmény	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	746 366	866 258	728 376	915 058	-17 990	28 800
Hulladékgazdálkodás egyéb	61 776	68 442	93 060	94 402	31 284	25 960
MINDÖSSZESEN	808 142	934 700	821 436	1 009 460	13 294	54 760

Az eredmény alakulása (eFt)





"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Síkosság-mentesítő részleg részletes adatai

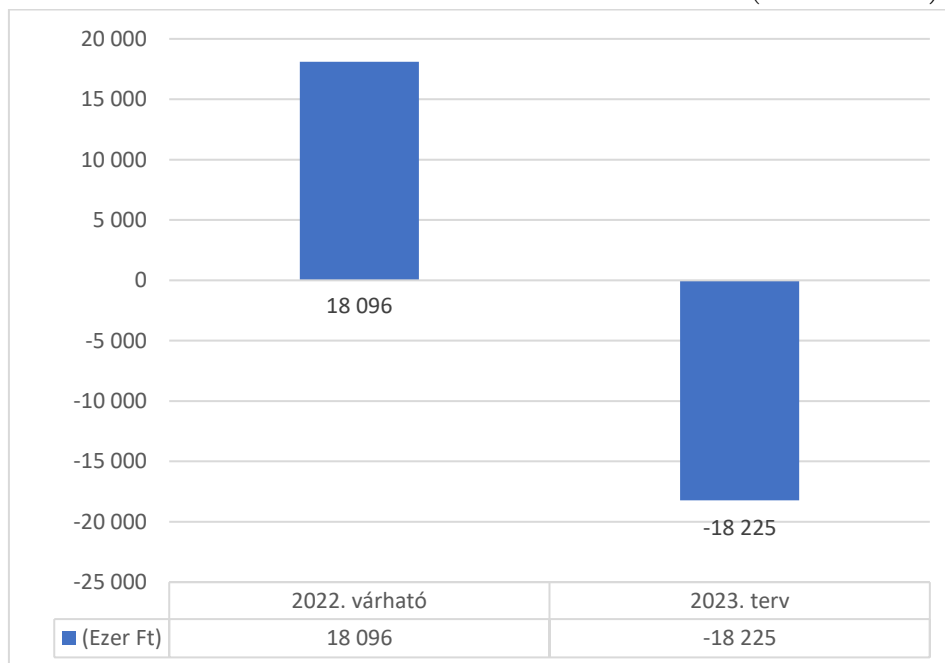
Síkosság-mentesítő részleg feladatainak költség és bevétel alakulása

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	Költségek		Bevételek		Eredmény	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)
Síkosságmentesítés	33 953	38 855	52 049	20 630	18 096	-18 225

Az eredmény alakulása Síkosság-mentesítő tevékenység(eFt)

(adatok eFt-ban)





"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Városgondozási egység részletes adatai

Városgondozási egység – Ingatlankezelési feladatok üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	LC - NLC	Piac	Kéktó - üdülő	LC- NLC, piac, K- Ü	Áth. Lakbér, díj, gáz áram	Összesen		Eltérés %
						2022 (tény)	2023 (terv)	
Anyag ktg	729	616	683	2 028	0	2 732	2 028	-25,77%
Gáz ktg	58	0	126	184	0	-168	184	-209,52%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	10	0	0	10	0	8	0	-100,00%
Munkaruha	13	5	15	33	0	14	0	-100,00%
Áram ktg.	564	100	8 000	8 664	0	2 351	8 664	268,52%
Egyéb anyag ktg	0	0	0	0	0	709	0	-100,00%
Üzemananyag ktg.	132		46	178	0	0	178	100,00%
Vízdíj	760	0	528	1 288	0	1 227	1 288	4,97%
Közvetlen anyag ktg.összesen	2 266	721	9 398	12 385	0	6 873	12 342	79,57%
ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások		0	0	0	43 337	37 871	43 337	14,43%
Alvállalkozói teljesítések (Közzv. szolg.)	1 325	0	668	1 993	0	2 518	1 993	-20,85%
Belső számlák	1 876	187	299	2 362	0	1 147	2 362	105,93%
Egyéb közvetlen költségek	5 939	1 090	803	7 832	0	7 973	7 832	-1,77%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	11 406	1 998	11 168	24 572	43 337	56 382	67 866	-3,80%
Közvetlen bér költség	4 586	2 038	3 143	9 767	0	12 472	9 767	-21,69%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 215	623	1 026	2 864	0	3 878	2 864	-26,15%
Bérráfordítások	392	66	362	820	0	1 236	820	-33,66%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	6 193	2 727	4 531	13 451	0	17 586	13 451	-23,51%
Értécsökkenés	422	0	0	422	0	416	422	1,44%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	18 021	4 725	15 699	38 445	43 337	74 384	81 739	9,89%
Vetítési alap:	18 021	4 725	15 699	38 445	0	36 513	38 402	5,17%
Üzemi általános költség	1 579	414	1 375	3 368	0	3 111	3 368	8,26%
Vállalati általános költség	1 942	509	1 692	4 143	0	3 688	4 143	12,34%
Közvetett költségek összesen:	3 521	923	3 067	7 511	0	6 799	7 511	10,47%
Egyéb önköltség	752	0	0	752	0	5	752	0,00%
Teljes önköltség:	22 294	5 648	18 766	46 708	43 337	81 188	90 002	10,86%
Árbevétel	23 184	4 712	17 311	45 207	43 337	83 106	88 544	6,54%
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	23 184	4 712	17 311	45 207	43 337	83 106	88 544	6,54%
Eredmény:	892	-937	-1 455	-1 500	0	1 918	-1 500	-178,21%

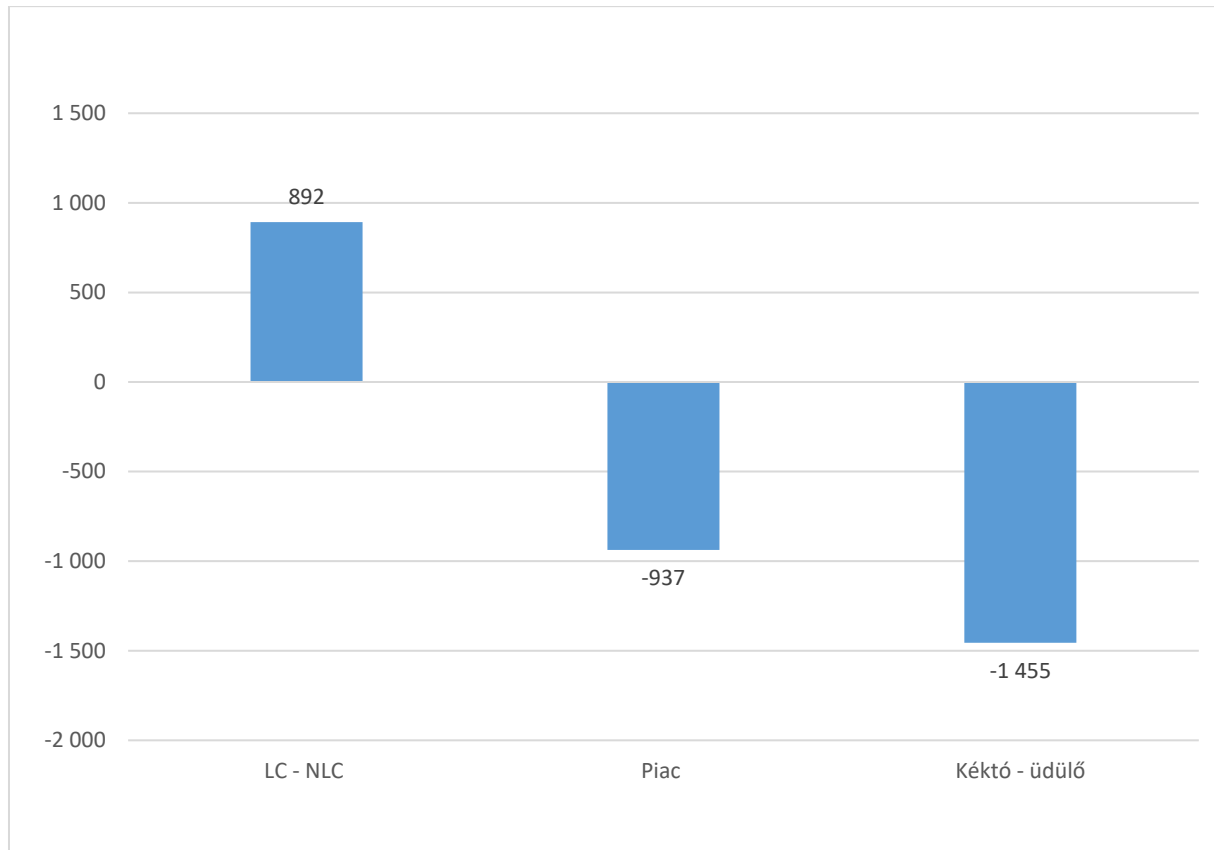


”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Eredmény megoszlása az ingatlankezelés feladatai között (2023. évi terv)

(adatok eFt-ban)



Szigetszentmiklós Város Önkormányzata és az ”ARIES” Nonprofit Kft.

- 2011. szeptember 29. napján bérleti és üzemeltetési szerződést kötött a Bajcsy-Zs. úti őstermelői piac üzemeltetésével kapcsolatban,
- 2013. június 05-én megbízási szerződést kötött az önkormányzat tulajdonában lévő Kéktó Szabadidőpark és Önkormányzati üdülő üzemeltetésére és karbantartására vonatkozóan, valamint
- 2013. december 16-án ingatlankezelési szerződést kötött az egyes önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok és azok kiegészítő létesítményei, valamint nem lakás célú ingatlanok kezelésére.

A fenti 3 ingatlankezelési tevékenységünk szerződésai alapjaiban nem változtak, így a tervezésben is az előző évek tapasztalataival és tényadataival kalkuláltunk.

A Kéktó Szabadidőparkkal és az üdülővel kapcsolatban a szerződés kimondja, hogy a Megbízó, költségvetésében az előző év tényadatait figyelembe véve éves fedezetet biztosít Megbízott részére az intézmények fenntartására, amelyet Megbízott negyedévi elszámolási eredménye szerint utólag finanszíroz. A kezelő a költségei figyelembevételkor jogosult max. 4,00 % nyereséget figyelembe venni a keret erejéig. 2023. évben azonban a nettó 15 811 eFt keret előre láthatóan nem tudja

biztosítani ezt a nyereségtartalmat, a feladatellátás minimális veszteséggel zár(hat) a korábban részletezettek miatt.

A lakás- és nem lakás célú ingatlanok kezelésével kapcsolatban a kezelő az önkormányzat nevében beszedett és kezelésre, üzemeltetésre, karbantartásra fel nem használt összeget továbbítja a tulajdonos részére, aki a következő évben felújítási munkákra fordíthatja. Az ingatlankezelési szerződésünkben a tulajdonos szintén 4,00 % nyereséget hagyott jóvá.

Az őstermelői piac üzemeltetésénél a tulajdonos felé az általa fél évente kiszámlázott bérleti díjat megfizetjük, a piaci asztalbérlet és napi helypénz bevételeivel magunk gazdálkodunk.

Likviditási terv

adatok eFt-ban

	I.negyedév	II.negyedév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
Nyitó állomány	734 800	612 381	577 099	571 358	734 800
Környezetgazdálkodási egység befolyó bevétele	242 271	293 329	323 988	326 255	1 185 843
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	33 942	7 155	7 155	11 155	59 407
ÉTH-től származó bevétel	185 551	264 199	294 858	293 125	1 037 733
Egyéb	22 778	21 975	21 975	21 975	88 703
Városgondozási egység befolyó bevétele	139 443	158 295	157 755	188 606	644 099
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	124 639	138 905	137 796	168 647	569 987
Egyéb	14 804	19 390	19 959	19 959	74 112
Távhőszolgáltatási egység befolyó bevétele	218 526	164 165	102 625	123 314	608 629
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	73 999	35 840	35 840	37 274	182 954
Egyéb	144 527	128 324	66 785	86 039	425 675
Egyéb befolyó bevételek	199 591	214 893	81 930	191 054	687 468
Egyéb és kamat bevételek a távhő támogatás kivételével	12 500	7 966	7 966	7 966	36 398
Ebből távhőtámogatás (MAVÍR)	187 091	206 927	73 964	183 088	651 070
Bevételek összesen	799 831	830 682	666 298	829 228	3 126 039
Szállítói kifizetések	656 744	578 688	371 688	540 688	2 147 808
Beruházási kiadások	3 040	59 682	13 200	53 840	129 762
Bérfizetés	159 128	149 000	147 000	173 000	628 128
Adók, járulékok befizetése	100 338	75 593	137 151	106 754	419 836
Egyéb kifizetések	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
Kiadások összesen	922 250	865 963	672 039	877 282	3 337 534
Záró állomány	612 381	577 099	571 358	523 305	523 305

A nyitóállomány általánostól eltérő, kivételesen magas összegének több oka van:

- Likviditási szempontból a finanszírozás a tavalyi évben már stabilizálódott, mivel a szolgáltatási díj elszámolási módszert tartalmazó jogszabály módosult 2021. évben és a közszolgáltató NHKV Zrt.-vel kötött megállapodás alapján a havi előleg-kifizetéseknek köszönhetően az ÉTH NKft. minden hónapban az alvállalkozói díj 75 %-át köteles cégünk részére átutalni. A fennmaradó 25%-ot az éves zárást követően téríti meg az NHKV Zrt. a közszolgáltatók részére, és ezáltal az ÉTH NKft. Társaságunk számára. Az ÉTH NKft. az üzleti terv készítés időpontjáig nem kapta meg az NHKV Zrt.-től a fennmaradó 25 % szolgáltatási díjat, azonban a korrekt együttműködés eredményeként Társaságunk részére a teljes 2022. évi alvállalkozói díj kifizetésre került.
- A 2022. december havi távhőtámogatási összeget előlegként, az igényelt összegnél 19MFt-tal magasabb összegben a MAVIR Zrt. már a tárgyhónapban átutalta 2023. január hónap helyett. (Összesen 266 mFt-ot).

2023. év folyamán arra számítunk, hogy az I. félévben az ÉTH Nonprofit Kft. minimum a jogszabály szerint a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás alvállalkozói díjának 75%-át fizetik ki havonta a Társaságunk számára a fizetési ütemezés megtartása mellett. 2023. 07.01-től vélelmezzük, hogy a hulladékgazdálkodási rendszer átalakulásával a bevételeink nem csökkennek, az új Regionális közszolgáltatóval kötendő szerződéses feltételek a jelenlegi ÉTH NKft-vel kötött megállapodással minimum azonosak a hulladék gyűjtése és szállítása tevékenységünk esetében. Továbbá úgy tervezzük, hogy 2023.07.01-től a MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel, az átrakóállomás üzemeltetésére vonatkozó szerződéses feltételek – a díj, és fizetési ütemezés tekintetében - szintén minimum azonosak a jelenleg érvényben lévő közszolgáltatói alvállalkozói szerződésünkkel.

A távhőtámogatás mértéke a IV. negyedévben bizonytalan. A likviditási terv készítésekor a jelenleg alkalmazott mértékkel számoltunk.

Az emberi erőforrás jövedelmezősége

Az egy foglalkoztatottra jutó üzemi eredmény

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Üzemi tevékenység eredménye	50 192	33 379	-14 676
Átlagos létszám	132	125	145
1 főre jutó üzemi eredm. eFt/fő	380	267	-101

Az egy foglalkoztatottra jutó adózás előtti eredményarányos árbevétel

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Adózás előtti eredmény	50 192	49 568	4 524
Átlagos létszám	132	125	145
1 főre jutó adózás előtti eredm. eFt/fő	380	397	31

A létszámarányos árbevétel

(A munkaerő kihasználtságát jelző mutató, amely azt fejezi ki, hogy a vállalkozás egy foglalkoztatottjára hány forint árbevétel jut.)

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele	1 530 326	1 656 615	2 061 212
Átlagos létszám	132	125	145
létszámarányos árbev. eFt/fő	11 593	13 253	14 215

Költség és bevétel mutatók

A költségarányos árbevétel

(A mutatóval azt lehet mérni, hogy a vállalkozás 100 Ft költségráfordítással hány forint árbevételt ért el.)

Összes termelési költség levezetése (adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Anyagköltség	294 458	833 695	1 135 212
Igénybe vett szolg. értéke	140 608	173 732	194 560
Egyéb szolg. értéke	18 527	22 764	5 403
Személyi jell. ráfordítás	715 622	844 955	1 022 008
ÉCS	42 608	40 289	47 717
Összes termelési költség	1 211 823	1 915 435	2 404 900

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 530 326	1 656 615	2 061 212
Összes termelési költség (eFt)	1 211 823	1 915 435	2 404 900
Költségarányos árbevétel (Ft)	126	86	86

Adózás előtti eredményarányos árbevétel

(A mutató kiszámításakor arra kapunk választ, hogy a vállalkozásnál 100 Ft eredmény realizálásához hány forint árbevételt kellett elérni.)

A tétel megnevezése	2021 tény	2022 (várható)	2023 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 530 326	1 656 615	2 061 212
Adózás előtti eredmény (eFt)	50 192	49 568	4 524
Adózás előtti eredmény arányos árbevétel (Ft)	3 049	3 342	45 565



**"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



Kockázatelemzés

Kockázati kategória	Kockázat	Pénzügyi kihatás (eFt)	Bekövetkezési valószínűség	Pénzügyi kihatás (eFt)
Jogi kockázatok	2023. július 1-jétől a MOHU MOL Zrt. irányítja a hulladékgazdálkodási ágazatot. Az átállás jelentős bizonytalanságot eredményez	46 000	30%	13 800
	Hulladékgazdálkodás gépparkjának műszaki állapota	18 000	30%	5 400
	Távhőkompenzáció mértékének változása (IV. negyedév)	197 000	30%	59 100
Pénzügyi kockázat	KKI ügyfelek fizetési képességének nagy mértékű csökkenése	22 800	40%	9 120
	Lakossági ügyfelek fizetési képességének csökkenése a magas infláció miatt	25 000	20%	5 000
Egyéb kockázat	Távfűtési vezeték műszaki kockázata	20 000	20%	4 000
Kizárólag eredményt befolyásoló kockázat	180 napon túli behajthatatlan követelések leírása	5 000	90%	4 500

Összesen

333 800

100 920

Swot analízis

Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Vezetés és gazdálkodás	<ul style="list-style-type: none"> - A működés jogszabályi keretei rögzítettek (önkormányzati rendeletek, szerződések). Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás esetében 2023.06.30-ig. - Magas szintű elköteleződés a város iránt - Vállalt feladatok maradéktalan elvégzése - Rugalmasság a változások folyamatos követésében - Magas szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben - Megbízhatóság - Munkavállalók megbecsülése (Törzsgárda jutalom) - Belső kontrollrendszer kialakítása - Környezetvédelem 	<ul style="list-style-type: none"> -Alacsony profitabilitás (vagy nyereség egyáltalán nem várható) 	<ul style="list-style-type: none"> -Szolgáltatás bővítés 	<ul style="list-style-type: none"> -Állami átszervezési tervek a közszolgáltatásokban (hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás) - A hulladékgazdálkodás finanszírozási rendszere nem átlátható (díjképlet). 2023.07.01-től a rendszer nem ismert, teljesen bizonytalan - Az infláció további emelkedése



**"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Városgondozási egység	<ul style="list-style-type: none">- Magas szakmai alapok és tapasztalat- Rugalmasság- Stabil partneri kapcsolat	<ul style="list-style-type: none">- A fizikai állomány 5%-os fluktuációja, szakmai felkészültségének hiánya- Az eszközpark fejlesztésre szorul	<ul style="list-style-type: none">- Szezonális munkaerő alkalmazása (Közfoglalkoztatottak és egyszerűsített foglalkoztatás)- Tevékenységi kör bővítése- Eszközpark fejlesztése, a környezetvédelmi szempontok figyelembe vételével, új akkumulátoros gépek beszerzésével	<ul style="list-style-type: none">Fedezethiányos tevékenység végzése (Közterületfenntartás)- Bérlők fizetési képessége és hajlandósága alacsony-Az anyagárak drasztikus mértékű emelkedésének tendenciája-Az energia árak drasztikus mértékű emelkedése
Távhőszolgáltatási egység	<ul style="list-style-type: none">- Környezetvédelmi szempontból az egyik legelőnyösebb fűtési rendszer	<ul style="list-style-type: none">- évek óta stagnáló árbevétel a jogszabályi korlátok miatt	<ul style="list-style-type: none">- fosszilis tüzelőanyagok helyett geotermia- napelemes rendszer bővítésével jelentős energia költség takarítható meg (több havi fogyasztás); a beruházás megtérülési ideje 15-18 hónap	<ul style="list-style-type: none">- a földgáz költsége minden más költségnemhez képest nagyságrendekkel nagyobb, ez csak jelentős állami szerepvállalással (támogatás) finanszírozható- a külön kezelt intézmények megemelkedett hődíj egységárai jelentős likviditási problémákat okozhatnak



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Hulladékgazdálkodás	<ul style="list-style-type: none">- A szakmában, szolgáltatásban jelentős múlt- Magas szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben és a szolgáltatási területünkhöz tartozó települések vezetői között- vállalt feladatok maradéktalan (biztonságos) elvégzése- ügyfélbarát szolgáltatás (jelentős mértékű személyes kapcsolat az ügyfelekkel információk folyamatos biztosítása - honlap, tájékoztatók, naptár, rádió, tv, helyi hirdetések, Facebook)- jogszabályi előírások maradéktalan betartása (hatósági ellenőrzések pozitív mutatói, hatóságokkal való kiváló együttműködés)- a szolgáltatás minőségének folyamatos növelése (pl.: frakció bővítés, új célgépek beszerzése)	<ul style="list-style-type: none">- Az ÉTH NKft. minden hónapban az alvállalkozói díj 75 %-át köteles cégünk részére átutalni. A fennmaradó 25%-ot az éves zárást követően, utólag téríti meg az NHKV Zrt. a közszolgáltatók részére, és ezáltal az ÉTH Nkft. Társaságunk számára.- A használt gépjárműállomány magas javítási költsége	<ul style="list-style-type: none">- az egyéb hulladékgazdálkodási tevékenység bővítése	<ul style="list-style-type: none">- Új hulladékgazdálkodási rendszer központi bevezetése, melynek hatása jelenleg nem ismert
Síkosság-mentesítés	<ul style="list-style-type: none">- Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	<ul style="list-style-type: none">- Eszközpark fejlesztése célszerű (Síkosság-mentesítő célgép beszerzése szűk utcákba)	<ul style="list-style-type: none">- Szolgáltatás kiterjesztése	<ul style="list-style-type: none">- Szigetszentmiklós Önk-val, a síkosságmentesítési feladatellátásra kötött szerződés 2023.03.31-éig van hatályban- Téli üzemeltetés kapcsán a költségek nehezen tervezhetőek, az időjárás változása komoly kockázatot jelent- A szerződéses keretösszeg tulajdonos általi csökkentése



Az ügyfelek megelégedettségének növelésére irányuló intézkedések és elgondolások

Az ügyfelek megelégedettségének alapját a zavartalan működés, a tájékoztatás, a gyors probléma megoldás, a kölcsönös kommunikáció képezi. Véleményünk szerint, a közszolgáltatás jellegű szolgáltatásokat akkor lehet hatékonyak nevezni, ha a feladatok teljesítése „észrevételen”, azok az ügyfelek számára a mindennapok természetes részévé válnak. Ennek elérése érdekében fontos szempont

- az állandó üzemelés és üzemeltetés,
- a szolgáltatások zökkenőmentes biztosítása,
- a folyamatos elérhetőség és
- a gyors hibaelhárítás, valamint
- az ügyfeleket érintő tájékoztatás.

Társaságunk nagy hangsúlyt fektet a fenti tevékenységeire, ez alapvetően határozza meg működési elveinket. Fenti kihívásokra adott válaszaink:

- a folyamatos tervszerű megelőző karbantartás,
- az ügyfélszolgálat működtetése,
- saját karbantartó munkavállalók foglalkoztatása,
- szolgáltatási terület napi szintű ellenőrzése,
- médiakapcsolatok.

Kiemelten kezeljük az ügyfelekkel történő kommunikációt, amely elsődleges jelentőséggel bír a fogyasztókkal történő kapcsolattartásban, a különböző eljárások megismertetésében, a fogyasztók működésünkkel kapcsolatos tájékoztatásában.

Amellett, hogy már meglévő és évek óta használt média csatornákon keresztül tájékoztatjuk felhasználóinkat, a cégünket és szolgáltatásainkat érintő aktualitásokról, folyamatosan keressük azokat az új lehetőségeket, amelyekkel hatékonyan elérhetjük ügyfeleinket. Kezdetben a honlapunkon jelentettünk meg tájékoztató anyagokat, majd a helyi Lakihegy rádióban heti rendszerességgel sugárzott, a környék aktuális témáit feldolgozó műsorban adtak riportot vezetőink. Később már rövid videó riportokban is rendszeresen tájékoztattuk az érintetteket, melyek megtekinthetők a honlapunkon, melyet 2023-ban felújítottuk.

A Szuperinfó és Idesüss c. kiadványokban és külön szórólapokon rendszeresen tájékoztatjuk a lakosságot a hulladékgazdálkodási tevékenységünkhöz kapcsolódó határidőkről, eseményekről.

Szigetszentmiklós Város Polgármestere lehetőséget adott Társaságunk számára, hogy a város önkormányzatának hivatalos lapjában, a Kisváros c. havi lapban is cikkeket jelenítsünk meg, mindig az éppen aktuális témákat érintve.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Évente egyszer a Közszolgálat című lapban is tájékoztatjuk a lakosságot a szolgáltatásainkkal kapcsolatos aktuális információkról, eseményekről.

Az ügyfelek elérését tekintve legfontosabb változás, hogy 2021-ben elindítottuk Facebook oldalunkat, amelyen az egyoldalú tájékoztatási csatornákon felül, a párbeszéd lehetősége is adott a felhasználókkal. Itt is rendszeresen közlünk információkat, válaszolunk a társaságunknak címzett kérdésekre, de előfordult, hogy a városban átalakításra kerülő közterek látványtervét illetően ötletbörzét tartottunk és a legtöbbet támogatott ötleteket szavazásra bocsátottuk.

Egyes publikációk meghaladták a 12 ezres megtekintést, amely visszaigazolás, hogy a Facebook online közösségi platformon tömegek érhetőek el. Vezetőink csatlakoztak a helyi témákban alakult Facebook csoportokhoz (Szent Miklós úti lakótelep lakói, Szigetszentmiklói vagyok, Hahó Bucka stb. csoportok), amelyeken keresztül első kézből kapunk információkat a tevékenységeinket érintő eseményekről, problémákról. Ennek eredményeként gyorsan tudunk reagálni a felvetett kérdésekkel kapcsolatban.

A szelektív hulladékgyűjtés ismertetésére rendszeresen óvodásokat, kis iskolásokat fogadunk telephelyünkön.

Társaságunk aktívan részt vesz a városi rendezvényeken, ahol kihelyezett sátorral, örömmel fogadjuk a szolgáltatásaink iránt érdeklődőket is.

Arculatfrissítési törekvéseinkhez hozzájárult továbbá:

- elektronikai cikkek, üvegek, papírok szelektív hulladékgyűjtése,
- zöldhulladék elhelyezés és havi gyűjtése,
- intelligens lomtalanítás
- gépkocsi park fejlesztése,
- fűnyírók, kaszák, egyéb eszközök korszerűsítése,
- korszerű útszegélytisztító seprőgép beszerzése,
- kreatív parkgondozás, a lakossági igények figyelembevételével (pl. csónakos körforgalom, sárgaházi festő paletta, stb),
- adománygyűjtés szervezése.

Az ügyvezető igazgató és a városgondozási egység munkatársai rendszeres bejárást tartanak a feladatellátási területek (park és közterület) helyszínein. Ezek során több olyan észrevétel volt, melyek a saját munkavégzéseinken túlmenően a város összhangjának, komfortérzetének, a helyenként felmerült hibáinak, azok javítására, szebbé tételére vonatkoztak. A város parkjaiban a hulladékgyűjtő edényzetek és utcabútorok felújítása és karbantartása folyamatosan zajlik. A közös cél érdekében és példamutatásul Társaságunk munkatársai a 2023. év elején olyan területeken végeztek hulladékmentesítést, zöldfelület tisztítást, mely nem tartozik az ARIES NKft. szerződéses feladatához.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Kulturált, tiszta közlekedést biztosítva Társaságunk rendbe tette az ingatlan használó kötelezettségéhez tartozó járda szakaszokat - a Gyári úton a Határ úttól az Ifjúság útjáig, és a Bajcsy Zs. úton, a Jókai utcai körforgalomig – összeszedtük a gondatlanul elszórt hulladékokat, cigicsikkeket.

Az ügyfelek megelégedettségének növelése érdekében az alábbi szolgáltatás-bővítési törekvéseink valósultak meg:

- kupakgyűjtő edényzetek kihelyezése
- A gyűjthető hulladékfrakciók bővítése akkumulátorokkal, elemekkel, és társított csomagolási haszonanyaggal, illetve lehetőség van a használt olaj (sütőolaj) leadására is.

A további frakcióbővítés a július 1-től történő hulladékgazdálkodási rendszer átalakulásával függ össze.

Továbbá vizsgáljuk a lehetőségét a síkosságmentesítési tevékenység környező települések felé történő kiterjesztésének.

Társaságunk egyrészt közszolgáltatási tevékenységeket végez, másrészt a Városgondozási egységen keresztül, ezer szállal kötődik városunkhoz arculatához. Jelentős szerepet kap az önkormányzattól településünk összképének formálásában a parkok, játszóterek folyamatos felügyeletével, fejlesztésével, a közterületek tisztán tartásával, de megemlíthetjük a közintézmények karbantartásával, felújításával, korszerűsítésével kapcsolatos feladatainkat is, amelyek mind-mind kihatnak nemcsak ügyfeleink, de városunk teljes lakosságának mindennapjaira is.



A Társaság környezetvédelmi intézkedései, célkitűzései

Az Aries Nonprofit Kft célja, hogy tevékenységi körében partnereinek igényeit minél teljesebb mértékben, megfelelő gyorsasággal, a környezet védelmét figyelembe véve, a minőség folyamatos ellenőrzése mellett elégítse ki.

Ennek érdekében az Aries Nonprofit Kft főbb célkitűzései:

A megrendelői elégedettség fenntartása

Amit a megrendelések minőségi teljesítésével, pontos határidőre, közszolgáltatások esetében hatósági áron végzett szolgáltatás révén érünk el.

Felelősségtudatos, minőségi munkavégzés

A megrendelőink elégedettségét csak jó minőségű szolgáltatással, a környezetvédelmi szempontok betartásával lehet elérni. Az Aries Nonprofit Kft. vezetősége a jó munkahelyi légkör kialakításával, a minőségi munkavégzés és a környezetszennyezés megelőzése iránti elkötelezettségével elősegíti, hogy a munkatársak azonosulni tudjanak a minőségteljesítéssel, környezetvédelemmel kapcsolatos, valamint a rendszerben működő folyamatok fejlesztésével.

A cég által nyújtott szolgáltatások előírásoknak megfelelő végzése

Az Aries Nonprofit Kft. arra törekszik, hogy ügyfelei számára kiemelt minőségi szolgáltató legyen. A cél érdekében tevékenységünket a mindenkor érvényes jogszabályi és hatósági előírásoknak megfelelően, ellenőrzött és felügyelt körülmények között végezzük és a szükséges erőforrásokat biztosítjuk. A dolgozók képzését szervezett és ismétlődő oktatásokkal biztosítjuk. Vezetőségünk elkötelezett az Minőség- és Környezetközpontú Irányítási rendszer fenntartása mellett.

Környezetgazdálkodási egység

A Környezetgazdálkodási egység környezetvédelmi célkitűzéseit 2015. évben környezetirányítási programban fogalmazta meg, és évente értékelte az elért teljesítményt. A célok között szerepelt a levegőtisztaságának védelme érdekében EURO IV-es motorral ellátott célgépek db számának növelése. A bázis évben alkalmazott 4 db hulladékgyűjtő célgéphez képest folyamatosan nőtt a környezetvédelmi szempontból előnyös motorral rendelkező gépjárművek száma, így 2021. évben 5 db -ra nőtt az EURO IV-es motorral rendelkező célgépállomány, valamint 4 db EURO VI-os motorral rendelkező célgépet is sikerült beszerezni.

Továbbá a szakmai tevékenységünkben a hulladékok gyűjtése és kezelése terén a lehető legnagyobb mértékben igyekszünk elmozdulni a teljes mértékű hasznosítás felé. Ennek eredményeként 2017-2021. év június végéig **a Társaság által begyűjtött összes hulladék 100 %-ban hasznosításra került.** Sajnálatos módon ez a tendencia 2021. július 1-jétől megszakadt, melynek oka, hogy az ÉTH NKft., mint közszolgáltató az inotai lerakótól (ahol ökológiai hasznosításra került a beszállított hulladék), a gyáli hulladéklerakóra irányította az Aries NKft. által begyűjtött vegyes és lomhulladékot, mely lerakó sajnálatos módon nem hasznosítja a hulladékot.

Az elkülönítetten gyűjtött hulladékok mennyiségi növekedését kívánja a Társaság elősegíteni a helyi médiában, az internetes portálon (hon-lap, Facebook oldal) történő megjelenéssel, valamint írásos



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



tájékoztató minden ügyfélhez történő eljuttatásával. Továbbá évek óta nagy sikere van az óvodás és iskolás csoportok telephelyi látogatásának, melyen szakembereink oktató jelleggel vázolják fel a szelektív hulladékgyűjtés helyben megvalósult módját, és annak igénybevételeinek fontosságát.

A Környezetgazdálkodási egység 2023. évi célkitűzései:

- Környezetkímélő gépek, eszközök beszerzése;
- A meglévő gépállomány energiahatékonyságot eredményező üzemeltetése;
- A hulladéklerakóba kerülő mennyiség csökkentése;
- Az elkülönítetten gyűjtött hulladékok mennyiségének növelése;

Városgondozási egység

A városgondozási egység a fenntartható fejlődést és a környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve igyekszik működését és fejlesztéseit úgy végezni, hogy a környezet terhelését csökkentse. Ennek megfelelően a közterületeken fellelhető kommunális hulladék és zöld hulladék begyűjtését úgy végezzük, hogy gépjárműveink minél hatékonyabban, kevesebb üresjáratral szállítsák be azt a telephelyünkre, valamint beruházásainkat is ebbe az irányba haladva szeretnénk végezni. A jövőben a további fejlesztések során a környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve akkumulátoros gépeket kívánunk beszerezni.

Fontos szempont, hogy olyan növényeket telepítését javasolja Társaságunk, melyek jobban tűrik a városi klímát, továbbá a szennyezett levegőt képesek jobban megkötni.

Távhőszolgáltatási egység

Az egységnél három fontos tényező mentén kell meghatározni a karbantartások és beruházások prioritásait. Ezek:

- Az ellátásbiztonság szinten tartása, illetve növelése,
- A gazdaságos működés további fokozása a beruházások, fejlesztések révén
- Az ökológiai lábnyom csökkentése.

Azok a beruházások kiemelten fontosak, amelyek megvalósításával a fenti három tényező közül több, mint egy szempont alapján javulást lehet elérni. Egyrészt olyan új technológiák rendszerbe illesztésén kell gondolkodni, amelyek révén kevesebb primer energiából állíthatjuk elő a szolgáltatásaink alapját képező hőt (hatékonyság-növelés); másrészt a károsanyag-kibocsátás csökkentését is célul tűztük ki.

Az ökológiai lábnyom csökkentésére tett, eddigi lépéseink:

- A társasházi hőközpontok keringtető szivattyúinak lecserélése beépített frekvenciaváltóval rendelkező szivattyúkra (villamos energia megtakarítás: ~20%)
- Napelemes rendszer telepítése és üzemeltetése: éves szinten 12 MWh feletti zöld energiát termel a rendszer, amit teljes egészében a rendszereink üzemeltetésére fordítunk. Ennek megtérülési ideje a jelenlegi árak mellett 14-15 hónap. Éppen ezért tervezzük kibővíteni a meglévő napelemes rendszerünket, a háztartási méretű kiserőmű mérethatáráig (50 kW).
- Táv hő keringtető szivattyúk frekvencia váltóval történő ellátása: a távhő rendszerben a víz keringtetése szivattyúkkal történik, amelyeket korszerű frekvenciaváltókkal szereltünk fel. Mivel a gerincvezetési szivattyúk teljesítménye 20 kW illetve 30 kW (típustól függően), azok külső hőmérséklet szerinti fordulatszám-szabályozása elengedhetetlen az energiafelhasználás optimalizálás érdekében.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



- A telephelyünkön üzemelő gázmotor által villamos energia termelése közben melléktermékként hulladékhő keletkezik, amely rendszerünkben jól hasznosítható, így közvetlenül jelentős primer energia (földgáz) megtakarítás érhető el.
- Az optimális üzemállapotot olyan távhő vezérlő rendszer alakítja ki, amely csekély felügyelettel képes a külső hőmérséklet függvényében hőt előállítani és a rendszerben keringtetni.

További terveink a zöldítés érdekében:

- Új, kondenzációs elven működő kazánok beszerzése, a meglévő kazánok kiváltására. A kondenzációs kazánok a füstgáz hasznosítása révén több hőt tudnak termelni egységnyi primer energia felhasználásával, mint az atmoszférikus elven működő kazánok. Ezzel a károsanyag-kibocsátás is csökken.
- Napelemes rendszer további bővítése: az energia helyben történő termelése tovább csökkenti a kereskedőtől vásárolt villamos energia mennyiségét. Az így keletkező megtakarításokat is további zöldítő beruházásokra lehet fordítani
- A társasházi hőközpontok strangszabályzókkal történő ellátása: a távhő rendszerben a keringtetett víz ott fordul meg, ahol a legkisebb az ellenállás. Strangszabályzó hiján, a víz jelentős része megfordulhat közvetlenül fűtőmű épületéhez legközelebb eső néhány hőközpontban. Ennek hátránya, hogy a távolabbi hőközpontokhoz kisebb tömegáramlással jut el a víz, ezért a megfelelő hőfok eléréséhez magasabb előremenő víz hőmérséklet szükséges. A strangszabályzókkal fojtani lehet a társasházak hőközpontjaiba bemenő víz áramlásán, ezáltal egyenletes vízelosztást lehet kialakítani a rendszerben. A hőigény így alacsonyabb hőmérsékletű vízzel is kielégíthető, kevesebb földgáz elégetésével, ami szintén a károsanyag-kibocsátást csökkenti.
- Szeretnénk a fűtőmű épületének irodai célokra használt részét szigetelni. Ezáltal az épület sokkal kevesebb hőigény mellett ugyanazt a komfortot biztosítaná a dolgozóknak, mint jelenleg, de kevesebb energia felhasználása révén.

Mint az a fentiekből látszik, a Távhőszolgáltatási egység eddig is nagy hangsúlyt helyezett az ökológiai lábnyom csökkentésére, azonban azt is látjuk, hogy még van hová fejlődni. Terveink között elsősorban olyan megoldások szerepelnek, amelyek a rendszer folyamatos fenntarthatósága és megújulása mellett a korszerű technológiák alkalmazása révén egyszerre teszik zöldébbé a távhőszolgáltatást és növelik a gazdaságosságot.

Egyéb melléletek

Szerződés állomány, a közvetített szolgáltatások között kimutatott alvállalkozói teljesítések

Önelszámoló egység	Alvállalkozói állomány			
	2022. (tény)		2023 .(terv)	
	Éves érték (nettó eFt)	Szerződés szám (db)	Éves érték (nettó eFt)	Szerződés szám (db)
Hulladékgazdálkodás	101 029	9	121 063	7
Síkosságmentesítés	1 130	1	1 294	1
Távhőszolgáltatás	1 877	1	2 150	1
Városgondozás	17 016	3	17 391	4
Összesen	121 052	14	141 898	13

Környezetgazdálkodási egység alvállalkozóinak tevékenységei:

- Hulladékszállítás (1 db) 99 302 eFt/év
- Kezelők, hasznosítók (6 db) 21 761 eFt/év
- Síkosság-mentesítéshez kapcs. sórakodás 1 294 eFt/év

Városgondozási egység alvállalkozóinak tevékenységei:

- Fakivágás, zöld területi munkák (100% áthárított) 8 497 eFt / év
- Gyepmesteri szolgáltatás (100% áthárított) 2 592 eFt / év
- Elhullott állatok elszállítása: 150 eFt / év
- Öntözőrendszer karbantartása (100% áthárított) 2 450 eFt / év
- További eseti megbízás alapján tervezett 3 702 eFt / év

Távhőszolgáltatás alvállalkozóinak tevékenységei:

- Kazán szerelés, javítás, égéstermék bemérése: 2.150 eFt / év

Kéktó Szabdidőpark rendezvények

KÉKTÓ Rendezvények 2022-ben		Várható rendezvények 2023-ban	
Majális	1 nap	Majális	1 nap
Tanévzáró	1 nap	Tanévzáró	1 nap
Mozgáskorl.	2 nap	Mozgáskorl.	2 nap
Macskatenyésztők	1 nap	Macskatenyésztők	1 nap
Schönherz	1 nap	Schönherz	1 nap
Sportsziget SE	2 nap	Sportsziget SE	2 nap
Halászléfőző	1 nap	Halászléfőző	1 nap
Városi Könyvtár	1 nap	Városi Könyvtár	1 nap
Lecsófőző	1 nap	Lecsófőző	1 nap
		Gasztorfesztivál	1 nap

Önkormányzati üdülő szálláshely szolgáltatás

ÜDÜLŐ Szálláshely szolgáltatás 2022-ben		Várható szálláshely szolgáltatás 2023-ban	
Zarándok	13 éj	Zarándok	20 éj
József Attila 1/c	1 nap	RÖK	3 nap
Horgásztábor	3 nap	Horgásztábor	5 nap
RÖK	4 nap	Dina András	5 nap
Dina András	5 nap	Ádám Jenő Ált	7 nap
Alkotókör	8 nap	CSSK	30 nap
SZÉCISZ	8 nap	Bíró L. Ált. Isk.	4 nap
Sziget Judo	4 nap	Cserkészek	1 nap
Német Nemz. K.	1 nap	Svábok	2 nap
Szszm. Tőregylet	5 nap	SZÉCISZ	6 éj
SZINE	4 nap	SZINE	6 nap
Városi Könyvtár	5 nap	Alkotókör	8 nap
CSSK	31 nap	Finn Baráti kör	1 nap
Evezőtábor	7 nap	Unihockey	5 nap
Őszirózsa VK. Szervezet	1 nap	Városi Könyvtár	5 nap
Unihockey	5 nap	Őszirózsa VK. Szervezet	1 nap