



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



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

2021. évi üzleti terve

Szigetszentmiklós, 2021. június 09.



"ARIES" Nonprofit Kft.
2310 Szigetszentmiklós, Határ út 12-14
Budapest Környéki Törvényszék Cégbírósága:
Cg.13-09-063424 cégjegyzékszám nyilvántartva
Adószám: 10553846-2-13

1.1

.....
Szarvas Tibor
ügyvezető igazgató



Tartalomjegyzék

Az üzleti terv célja	3
Bevezetés (vezetői összefoglaló)	3
Az üzleti terv fő mutatói	11
Az önelszámoló egységek üzleti terve	13
Környezetgazdálkodási egység	13
Városgondozási egység	22
Távhőszolgáltatási egység	29
Alaptevékenységen kívüli tevékenységek	34
2020. évi üzleti terv egységenkénti bontásban	36
Eredménykimutatás összköltség eljárással	38
Egyéb adatok	39
Mellékletek	
Szerződésállomány	43
Béradatok	44
Környezetgazdálkodási egység részletes adatai	44
Városgondozás - ingatlankezelés	47
Követelés állomány alakulása	49
Az emberi erőforrás jövedelmezősége	50
Költség és bevétel mutatók	51
Egyéb mellékletek	52



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az üzleti terv célja

A bemutatott Üzleti terv célja, hogy az "ARIES" Nonprofit Kft. tájékoztassa a tulajdonos Önkormányzatot a 2021. évi gazdálkodási terveiről. Az üzleti terv segítségével a megkötött szerződéseink és a jelenlegi gazdasági környezet alapján előre láthatjuk, hogy a Társaság várhatóan mekkora eredményt tud realizálni.

Bevezetés (vezetői összefoglaló)

A terv negatív eredményt produkál, melynek oka, hogy készítésének időpontjában a Társaság legnagyobb tevékenysége a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2021. évre nem rendelkezik alvállalkozói szerződéssel. **Az ÉTH NKft., mint közszolgáltató csőd közeli állapotban van,** melynek elhárítására tett törekvések a tulajdonos Érd Önkormányzat részéről folyamatosak. Az üzleti tervben jól látható, hogy a Városgondozási egység eredménye is negatív, melynek oka, hogy a 2021. évi keretszerződésekben javasolt összegeket a tulajdonos önkormányzat nem fogadta el. Tovább rontotta a cég eredményét a tulajdonos önkormányzat által már elfogadott keretszámok – a város költségvetésének optimalizálása érdekében történt - csökkentése.

Fentiekre tekintettel az ARIES NKft. üzleti terve a meglévő műszaki és gazdasági ismeretek alapján készült jelen állapotnak megfelelően. A hulladékgazdálkodási ágazatot érintő változások befejezését, valamint a tulajdonos önkormányzatnak végzett szakfeladatok keretszámainak egyeztetését követően új üzleti terv készítése lesz indokolt, várhatóan szeptember hónapban.

A **Környezetgazdálkodási Egység** 2017. szeptember 30-ig a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatainak ellátását a többször módosított 2012. évi CLXXXV. törvény (továbbiakban Ht.) és az arra épülő végrehajtási rendeletek alapján volt köteles végezni. A törvény előírása alapján a közszolgáltatási tevékenység ellátására Társaságunk volt jogosult.

A szolgáltatási terület (Szigetszentmiklós, Szigethalom, Halásztelek) Képviselő-testületeinek – a 2013. január 1. napján hatályba lépő 2012. évi CLXXXV. hulladékról szóló törvény 90. §-ában foglaltakra tekintettel – hozott döntései alapján a közszolgáltatási szerződések érvényessége 2024. június 30-ig tartott volna, azonban a hulladékgazdálkodási rendszer átalakulása során Társaságunk közszolgáltatói státusza 2017. szeptember 30-án megszűnt és ezzel egy időben a közszolgáltatási szerződések hatályukat veszítették.

2018. évben a szolgáltatási terület mindhárom önkormányzata aláírt társulási megállapodással rendelkezett. A társulás a KEHOP-3.2.1-es pályázati forrásból a Pest Megyei Régió hulladékgazdálkodási rendszerének fejlesztését tűzte ki célul, amellyel kapcsolatban azonban 2020 év folyamán előrelépés nem történt.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A Kormány a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás rendszerének átalakításával célul tűzte ki egy egységes, nonprofit közszolgáltatás kialakítását, tekintettel arra, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás rendszere szolgáltatási területenként, annak műszaki tartalmát tekintve, számos tekintetben jelentős eltérést mutatott. Az NHKV Zrt. tájékoztatása alapján a Kormány célja az európai uniós forrásból megvalósult fejlesztések hatékony üzemeltetése és a hiányzó kapacitások KEHOP forrásokból történő mielőbbi kiépítése, az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervben (OHKT) megfogalmazott visszagyűjtési, hasznosítási kötelezettségek 2020-ig történő teljesítése érdekében.

A fenti célok érdekében az önkormányzatok és a közszolgáltatók által már megismert, méretgazdaságos üzemméretű regionális közszolgáltatók létrehozását tűzték ki célul.

Ez a gyakorlatban 26 regionális közszolgáltató NHKV Zrt. által történt kijelölését jelentette. Szigetszentmiklós a Pest megyei Régióban helyezkedik el. A régió központja Érd, a kijelölt, NHKV Zrt. által közszolgáltatási megfelelőségi véleménnyel rendelkező közszolgáltató az Érd Város többségi tulajdonában álló ÉTH Nonprofit Kft.

Társaságunk az Érd és Térsége Hulladékkezelési Nonprofit Kft-vel 2017. október 01-jétől alvállalkozói szerződéses jogviszonyban látja el a hulladékgazdálkodási feladatait. Az alvállalkozói szerződés finanszírozására vonatkozó részét többszöri egyeztetés eredményeként sikerült egy mindkét fél számára kedvező konstrukcióban elfogadni 2017. IV. negyedévre, 2018. és 2019. évekre vonatkozóan is. Társaságunk arra törekedett a tárgyalások folyamán, hogy az alvállalkozói díj a hulladékgazdálkodási tevékenység végzése során felmerülő költségeket teljes mértékben fedezze, miután a korábban az NHKV Zrt. által fizetett szolgáltatási díj mértéke nem érte el azt a szintet.

A 2020. évi alvállalkozói díjazás feltételeit hosszas egyeztetés után (az ÉTH NKft. az NHKV Zrt. vezetését is bevonta az egyeztetésbe) nem sikerült teljes mértékben egy mindkét fél számára kedvező konstrukcióban meghatározni. Társaságunk a tárgyalások során arra törekedett, hogy a szolgáltatás nyújtása során felmerülő költségeinek teljes mértékű fedezete biztosított legyen, így díjemelési javaslattal fordult az ÉTH NKft. felé, melyet a Közszolgáltató nem tudott elfogadni. Az alvállalkozói díj mértéke azonos szinten maradt a 2019. évi díjjal, melynek oka, hogy az NHKV Zrt. által Közszolgáltatónak fizetett szolgáltatási díjat a 13/2016. (V. 24.) NFM rendelet 4,65.-Ft/literben maximálja. Az ÉTH NKft. működése során a régió gazdálkodása 2019. évben meghaladta a jogszabály által előírt szolgáltatási díj mértékét, így a Közszolgáltató üzleti eredménye több száz milliós hiányt mutatott. Mindezeket figyelembevéve az ÉTH NKft. ügyvezetése arra kérte alvállalkozóit, hogy a 2020. évre vonatkozóan fogadjanak el alvállalkozói díjcsökkentést. Az alvállalkozói díj csökkentését Társaságunk az NHKV Zrt. bevonásával tartott egyeztető megbeszélésen nem fogadta el, hiszen az a közszolgáltatási tevékenység eredményét jelentős mértékben negatívan befolyásolta. A díjcsökkentés elutasítását alátámasztotta az a tény, hogy az ÉTH NKft. kimutatása alapján a Dél Pest Megyei Régió belül Társaságunk a legköltséghatékonyabban végezte hulladékgazdálkodási tevékenységét, mert az alvállalkozók közül (átrakó-állomást és ügyfélszolgálatot is üzemeltetve) egyedülként a jogszabályban előírt 4,65.-Ft/liter szolgáltatási díjat nem haladta meg a teljes működési költség. Mindezeket figyelembevéve a díjcsökkentést elutasítva az alvállalkozói díj 2019. évi szinten maradt.

Az ÉTH NKft. -vel a 2020. június 15-én létrejött és 2020. december 31-ig érvényben lévő Együttműködési Megállapodásban foglalt - közegészségügyi szempontból kiemelt -



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



hulladékgazdálkodási szolgáltatást Társaságunk folyamatosan a 2021. évi megállapodás megkötéséig ellátja.

Az alvállalkozói szerződés egy teljesítési időszakra (1 évre) szól, így 2020. december 31-én hatályát veszítette és az üzleti terv készítésének időpontjáig többszöri írásbeli és szóbeli kérésünkre május hónapban egy alkalommal sikerült egyeztető tárgyalást kezdeményeznünk a 2021. évre szóló alvállalkozói szerződésről az ÉTH NKft. vezetőségével. Ezen a megbeszélésen az ÉTH NKft. ügyvezetője 5 % alvállalkozói díjsökkentést javasolt elfogadni, de ennek a javaslatnak nem volt alátámasztó analitikája, így elutasításra került Társaságunk részéről. Továbbá az ÉTH NKft. ügyvezető igazgatójának jelezte cégünk vezetője, hogy olyan Közszolgáltató céggel, melyet csődeljárás fenyeget felelős vezető nem köthet szerződést, így kérte, hogy a tulajdonos érdi önkormányzat nyújtson tájékoztatást a több száz milliós hiány rendezésére.

A Környezetgazdálkodási Egység vezetőjének többszöri kérésére 2021. június 5-én az ÉTH NKft. előzetes egyeztetés nélkül a 2021. évre vonatkozóan megküldte alvállalkozói szerződés tervezetét, melyben a korábbi két évben alkalmazott 3,352. -Ft/liter alvállalkozói díj helyett, 2,21.-Ft/liter alapidjat javasolt elfogadásra. A javasolt díj – 317 317 210.-Ft negatív eredményt produkálna, mely Társaságunkat csődbe sodorná. Természetesen az ajánlatot azonnal visszautasította cégünk. Az ÉTH NKft. ügyvezetője felé jeleztük, hogy egy mindkét fél által elfogadható alvállalkozói díjajavaslatot várunk, mely Társaságunk gazdasági stabilitását fenntartja.

Amennyiben az ÉTH NKft-vel nem sikerül megfelelő mértékű alvállalkozói díjban megegyezni, úgy javasoljuk a szolgáltatási területünk Önkormányzatainak az Érd és Térsége Regionális Hulladékgazdálkodási Társulásból való kilépést.

Fentieknek megfelelően a hulladékgazdálkodási ágazatra vonatkozó üzleti tervben lévő árbevételi terv adatok kizárólag az Önkormányzattal kötött szolgáltatási szerződések esetében alátámasztottak. Az ÉTH Nonprofit Kft-től várt bevételi adatok az előző évi szerződésben szereplő díjjal kalkulált adatok. Társaságunk igyekszik a hulladékgazdálkodási közszolgáltatásra vonatkozó üzleti tervben szereplő negatív eredményt, a 2021. évi alvállalkozói szerződés tárgyalásakor az alvállalkozói díjban érvényesíteni, melyet reményeink szerint az ÉTH Nonprofit Kft. elfogad.

Egyre több gondot okoz Társaságunknak a hulladékgazdálkodási ágazat egészét sújtó állapot, mely szerint a növekvő költségek mellett egyre csökken a bevételek mértéke. A hulladékgazdálkodás jelenlegi rendszere hosszabb távon nem fenntartható állami beavatkozás nélkül. A forráshiány (bérek korrekciója, eszközök pótlása) okozta problémák megoldása csak díjemeléssel vagy költségvetési támogatással lehetséges, hasonlóan pl. a távhőszolgáltatás központi támogatásához. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatást érintő, egyre növekvő állami szerepvállalás végül teljes államosításhoz vezet, melynek szabályozásáról a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény módosítása 2021. évben hatályba lépett.

A törvényi szabályozás alapján az állami hulladékgazdálkodási közfeladat gyakorlásának jogát egységesen, egy eljárásban, egy és ugyan azon kocesszornak átengedik. A koncessziós szerződéssel átengedett jog tovább nem ruházható, de a koncessziós szerződés alapján gyakorolható hulladékgazdálkodási résztvevőesség ellátásába a koncessziós társaság alvállalkozót bevonhat. Mindezeket figyelembevéve Társaságunk alvállalkozói státusza várhatóan fennmarad azonban közszolgáltató helyett koncesszor lesz az irányító szervezet. A jogszabályi előírás alapján 2023. évben a hulladékgazdálkodási tevékenység ellátása teljes mértékben államosítás alá kerül.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A teljes körű államosítási folyamat részeként információnk van arról, hogy a 13/2016. (V. 24.) NFM rendeletben megállapított szolgáltatási díj alapját képező díjképlet még az idei évben módosulhat. Bízunk abban, hogy a rendelet módosítás pozitív irányba mozdítja az országosan forráshiánnyal küzdő hulladékgazdálkodási ágazatot.

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.

Az elmúlt években a szolgáltatási területen történő háztartások számának növekedése a települési szilárd hulladék mennyiségét jelentősen növelte, melynek következtében szükségessé vált 2 db új tömörítő felépítménnyel rendelkező hulladékgyűjtő célgép beszerzése. E beszerzést a tavalyi évi üzleti tervben szerepeltettük beruházási javaslatként. A két darab új hulladékgyűjtő célgép közbeszerzési eljárás során tartós bérleti jogviszonyban kerül Társaságunkhoz. A szerződés megkötésére 2020. november 2-án került sor.

A **Városgondozási Egység** tevékenységének összetettsége miatt sok jogszabály alapján végzi 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.))
- **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
 - 26/2011. (X.27.) 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



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Szigetszentmiklós Város Képviselő-testületének 2021. 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)
- 230/2020. (VII.15.) sz Önk. hat. – Közérdekű munkavégzés
- 420/2020. (XII.11). 2021. évi feladat ellátási szerződéséhez fedezet biztosítása

Fenti határozatokban foglalt feladatokért járó díjazás, ill. az árbevétel elérése érdekében felmerült költségek és ráfordítások figyelembevételével került összeállításra a Városgondozási egység 2021. évi üzleti terve.

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

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. Mivel az egész évi teljesített bevételek és kiadások különbözete meghaladta a 4%-os nyereséget, az ezen felüli összeget az „ARIES” Nonprofit Kft. az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára befizette. Az Önkormányzat a befizetett összeget a tárgyévi költségvetésébe felújítási kiadásokra betervezi, melyet a Kezelő önkormányzati határozatban jóváhagyott ingatlan-felújításokra használhat fel. Az így keletkezett 2021. évi lakás- nem lakáscélú felújítási keret bruttó 6.773.981,- Ft, mely összeg felhasználásáról a terv készítéséig nincs elfogadott önkormányzati határozat. Az Önkormányzatnak benyújtott költségbeclésünkben 1 lakás felújítása szerepel, bruttó 5.164.257,- Ft összegben, Losonczy utcai szociális lakások tetőhéjazat cseréje bruttó 24.025.292 Ft összegben, valamint, az Akácfa körüti szociális lakások felújítása bruttó 10.897.187 Ft összegben, melyről előreláthatólag a következő Képviselő Testületi ülésen születik döntés.

Hangsúlyozzuk ugyanakkor, hogy az ingatlankezelési tevékenységből származó, 2020.12.31-én fennálló kintlévőség összege bruttó 1.670.199,- Ft, amely gyakorlatilag behajthatatlan követelés.

2018-2019-es évben az Önkormányzat nem végeztetett intézmény-felújítási munkálatokat. 2020. júliusában bruttó 65.334.444,- Ft összeggel nyerte meg a pályázó az „Intézmény felújítás 2020.” tárgyában meghirdetett munkálatokat. A kivitelezést befolyásolta a pandémiás helyzet, így a felújítási munkálatok egy része áthúzódott a 2021-es évre. Az intézmény-felújításra 2021. évben tervezett összeg bruttó 30 000 000,- Ft, amelyet az önkormányzat által meghatározott intézmények részleges felújítására lehet majd felhasználni.

Ezzel párhuzamosan a felújítási munkákhoz kapcsolódó közbeszerzések, felújítások, pályázatok előkészítéséért, költségbeclések készítéséért, ha szükséges a közbeszerzés szervezéséért, a kivitelezések bonyolításáért, pénzügyi elszámolásáért, illetve a munkálatokkal kapcsolatos további



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



adminisztratív feladatok elvégzéséért az Önkormányzat egyéb nem tervezői szolgáltatói jogcímen a 2021-es évre vonatkozóan bruttó 8.000.000,- Ft keretösszeget biztosított.

2021-ben a Városgondozási egység a korábbi évekhez képest jelentősen kisebb mértékben vállal saját kivitelezésű építőipari szakmunkát a szakképzett munkaerő hiánya miatt.

2020-ban az új feladatkör (parkfenntartás) ellátása céljából 14 fő új dolgozó lépett be, illetve az idei évben további 5 fő munkavállaló csatlakozott cégünkhöz, mert a közterület és a parkfenntartási szerződésünk jelentős mennyiségű területtel bővült. Ezek együttes hatása a bérköltségek növekedéséhez vezet 2021-ben.

További bérnövekedést okoz 2021-ben a tervezett 5 %-os béremelés és a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I.28.) Kormányrendelet, mely egységünknel 5 fő esetében (minimálbér) szintén 5 %-os kötelező béremelést jelent.

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 alapidjat fizet.

Az árak legutóbbi módosításáról a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény 2014. október 1. napján életbe lépő változása rendelkezik.

Üzleti tervünkben a fenti, jelenleg érvényes hatósági árakkal kalkuláltunk, amelyek az elmúlt 6 évben nem változtak.

A távhőszolgáltatás területén, a rezsicsökkentés miatti árbevétel kiesés a távhőszolgáltatási 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 MEKH-rendelet alapján. Mértékének megállapítása a MEKH által előírt rendszeres adatszolgáltatások alapján történik, ezért a terv elkészítésekor a naptári év



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



utolsó három hónapjának támogatási összege még nem ismert, amely kockázatot jelent az üzleti terv elkészítésében.

2015. október 1-től a támogatás szerkezetében változás állt be. Kétkomponensű támogatási rendszer került bevezetésre, ami a korábbi gyakorlattól eltérően egy fix, az értékesített hő mennyiségétől független támogatási összeget is tartalmaz.

A támogatás jelenlegi mértéke (2020. október 1-től 2021. szeptember 30-ig):

Fix komponens: 7 260 905 Ft/hó

Változó komponens: -553 Ft/ lakossági GJ

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

A MEKH az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet 5.§ (1) C. pontja alapján a távhőszolgáltató nyereség korlátját, a könyv szerinti bruttó eszközérték 2%-ban határozta meg. A távhőszolgáltatást végző társaságok bruttó eszközérték meghatározási módját a MEKH irányelvekben és kiadott eljárásokban rögzíti.

2020-ban – a saját telephelyen történt felhasználáson kívüli – összes hőértékesítés 32.933 GJ, melyből 28.569 GJ lakossági felhasználók részére történt.

A 2011. évi, ún. „árbefagyasztás”, illetve az ezt követő nyomott hatósági ár negatív hatását kompenzáló 2020. évi lakossági hőértékesítés alapján igényelt támogatás összege 79.280 eFt volt.

A 2021. évi bevétel tervezésekor az alábbi tételeket vettük figyelembe:

- a 2021. évi (tényleges) fogyasztási adatokat (január-április),
- a 2020. évben, május-december között értékesített hőmennyiségeket (GJ), amelyből a támogatás összegét a jelenlegi támogatási időszakra megállapított mérték alapul vételével számítottuk ki.

A távhőszolgáltatás és az "ARIES" Nonprofit Kft. működéséhez szükséges energia beszerzése – a legkedvezőbb árak elérése végett – minden esetben több körös tendereztetéssel történik.

Az elmúlt évek tendenciái azt mutatják, hogy a gáz beszerzéseket érdemes a naptári év első negyedévében lebonyolítani, mert az év második felében emelkedő piaci trendeket figyelhetünk meg. Ezért a távhőszolgáltatási egység legnagyobb költségét jelentő földgáz beszerzését a 2020.10.01 – 2022.10.01 időszakra (6.338 Ft/MWh) már lebonyolítottuk, a szerződések megkötése a pandémiás helyzet ellenére kedvező piaci feltételek mellett valósult meg, jelenleg a piaci ár a szerződött árszintet 29%-kal haladja meg.

Törekszünk a biztonságos és gazdaságos üzem fenntartására. A 2021. évben (a szükséges karbantartási és javítási munkákon kívül) is folytatni kívánjuk a felújító beruházásokat, illetve fejlesztéseket, lehetőségeinkhez mérten. Ennek során több hőközpont felújítását tervezzük.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



További terveink között szerepel egy új, 600 kW teljesítményű energiatakarékos kazán vásárlása, amellyel olyan teljesítmény tartományokat kívánunk lefedni, ami a jelenlegi kazánokkal nem valósítható meg; ezzel elérhetővé válik a gáz felhasználás, valamint a gáz kapacitás gazdálkodás további finomhangolása. Szintén fontos lépés a kazánok hatásfokának optimalizálása a primer vízkör átalakításával, különálló kazánkör kiépítésével és a gázmotortól érkező hőenergia átvételének szabályozásával, amelyet két, egymással párhuzamosan kötött hőcserélőn keresztül oldanánk meg, szem előtt tartva a folyamatos üzemeltetés fenntarthatóságát.

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.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az Üzleti terv fő mutatói

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

Megnevezés	2020 (tény)	2021 (terv)	Eltérés
Bevétel	1 559 212	1 538 954	-1,30%
Kiadás	1 520 580	1 611 802	6,00%
Adózás előtti eredmény	38 632	-72 848	-188,57%

„In-house” típusú beszerzések kimutatása

(adatok eFt-ban)

Év	Terület	"ARIES" Nonprofit Kft. forgalma (árbevétel)	Önkormányzatnak nyújtott tevékenységből származó forgalom	Önkormányzatnak nyújtott tevékenységből származó forgalom aránya a teljes forgalomhoz képest (%)
2019 tény	Környezetgazdálkodás	731 562	682 359	93,27%
	Síkosság-mentesítés	53 467	51 462	96,25%
	Városgondozás	281 503	269 248	95,65%
	Távhőszolgáltatás	404 087	340 033	84,15%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:		1 470 619	1 343 102
2020 tény	Környezetgazdálkodás	761 978	689 508	90,49%
	Síkosság-mentesítés	51 716	51 462	99,51%
	Városgondozás	349 658	322 425	92,21%
	Távhőszolgáltatás	364 854	359 263	98,47%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:		1 528 206	1 422 658
2021 tervek	Környezetgazdálkodás	750 487	675 695	90,03%
	Síkosság-mentesítés	30 877	30 877	100,00%
	Városgondozás	384 827	372 696	96,85%
	Távhőszolgáltatás	369 197	364 877	98,83%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:		1 535 388	1 444 145



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Szigetszentmiklós Város Képviselet-testülete a 408/2019. (XII.11.) sz. Önkormányzati Határozatával 2020. január 1-től megbízta az "ARIES" Nonprofit Kft-t a Város önkormányzati kezeléssű villamos- és földgáz energia fogyasztási helyeinek (intézmény, hivatal, közterület) energiagazdálkodási (beszerzés, takarékos intézkedések) feladatainak ellátásával. Az In-House bevételek tartalmazzák – az 51/2011. NFM rendeletben foglaltak szerint – a lakossági gázfelhasználás alapján nyújtott ártámogatás összegét is, amely a 2020. évi tényadatokban 79.280 eFt összegben, 2021. évi tervben 70.662 eFt összegben szerepel.

A Környezetgazdálkodási egység In-house bevételeét 2020. évben az ÉTH Nonprofit Kft. által a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatellátásra vonatkozó alvállalkozói szerződésben rögzített alvállalkozói, valamint az Önkormányzat és az "ARIES" Nonprofit Kft. között létrejött hulladékgazdálkodási szakfeladatok ellátásáért az Önkormányzat által fizetett díjak képezik.

Az "ARIES" Nonprofit Kft 2021. évi tervezett In-house nettó árbevétele 1.373.483 eFt, amely meg lett növelve a Számviteli törvény értelmében az egyéb bevételek között kimutatandó 70.662 eFt várható lakossági távhő támogatással. 2021-ben az In-house típusú beszerzések szempontjából figyelembe veendő összes bevétel így 1.444.145 eFt.

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

(fő)

Önelszámoló egység	2020.(tény)	2021.(terv)
Hulladékgazdálkodás	58	58
Síkosság-mentesítés	1	1
Távhőszolgáltatás	15	14
Városgondozás	42	47
Egyéb (központ adminisztráció, szakfeladaton kívüli tevékenység)	13	14
Összesen	129	134



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Önelszámoló egységek üzleti terve

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

- Környezetgazdálkodás
- Városgondozás
- Távhőszolgáltatás

Az "ARIES" Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervét a Cég három önelszámoló egységének tevékenységenkénti tervei alapján, valamint a fel nem osztott várható ráfordítások számbavételével állította össze.

Környezetgazdálkodási egység

Feladatai

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében:

- természetes személyek települési hulladékkezelése,
- nem természetes személyek települési hulladékkezelése,
- elkülönítetten gyűjtött szelektív hulladékkezelés
- lomtalanítási hulladékkezelés,
- építési-bontási hulladékkezelés,
- 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,
- biológiailag lebomló zsák értékesítése,
- konténerek bérbeadása, tisztító mosása, fertőtlenítése
- szállítási szolgáltatás
- átrakó-állomás igénybevétele idegen beszállítók részére nyújtott szolgáltatás

Síkosság-mentesítés Szigetszentmiklós Város közútjain



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



A feladatok naturália adatai, egységára

Naturália megnevezése	2020	2021	Egységár	
	(tény)	(terv)	2020 (tény)	2021 (terv)
Szigetszentmiklós				
Háztartások száma (db)	16 069	16 069	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	9 043	9 043	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Közültek és intézmények száma (db)	570	570	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	3 535	3 535	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	1 549	1 549	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	325	325	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kukaedényzetek (db)	120	120	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kék színű zsák (db)	18 703	18 703	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Szigethalom				
Háztartások száma (db)	6 322	6 322	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	4 763	4 763	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Közültek és intézmények száma (db)	136	136	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	605	605	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	492	492	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	19	19	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kukaedényzetek (db)	35	35	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kék színű zsák (db)	12 294	12 294	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva



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



Naturália megnevezése	2 020	2 021	Egységár	
	(tény)	(terv)	2020 (tény)	2021 (terv)
Halásztelek				
Háztartások száma (db)	4 187	4 187	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	3 092	3 092	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Közültekek és intézmények száma (db)	124	124	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	357	357	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	326	326	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	20	20	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kukaedényzetek (db)	24	24	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva
Értékesített kék színű zsák (db)	10 807	10 807	mellékletként csatolva	mellékletként csatolva

Válogatás nélkül begyűjtött szelektív haszonanyag településenként (2020)

(kg)

Település	Vegyes üveg	Kevert csom hull. (műa.+fém)	Vegyes papír	Összesen
Szigetszentmiklós	25 050	338 170	312 540	675 760
Szigethalom	52 430	140 200	123 510	316 140
Halásztelek	1 910	128 070	109 740	239 720
ÖSSZESEN	79 390	606 440	545 790	1 231 620

A fenti táblázatban szereplő 1 231 620 kg begyűjtött haszonanyagból az ÉTH NKft., mint a hasznosítókkal szerződött közszolgáltató 909 555 kg hasznosításra került mennyiséget igazolt vissza Társaságunk felé.

A 2019. évi tény haszonanyag begyűjtési mennyiséghez képest 2020. évben 56,15 %-os növekedés tapasztalható, mely mutatószám a lakosság kiemelkedő aktivitását jelzi a szelektív hulladékgyűjtés tekintetében. Bízunk abban, hogy e témakörben Társaságunk folyamatos megjelenése a helyi médiában, valamint az óvodás és iskolás csoportoknak telephelyünkön tartott oktatások hozzájárultak a haszonanyagok mennyiségi növekedéséhez

Szelektív hulladékgyűjtő szigetek és üveg gyűjtőpontok száma településenként

(db)

Település	2020 (tény)	2021 (terv)
Szigetszentmiklós	2	1
Szigethalom	5	5
Halásztelek	3	0
ÖSSZESEN	10	6



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



Környezetgazdálkodási egység hulladékgazdálkodás 2021. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2020. évi tény adatok			2021. évi terv			Eltérés (%)
	Közszol- gáltatás	Egyéb	Összesen	Közszol- gáltatás	Egyéb	Összesen	
Közvetlen anyag (munkaruha)	2 700	-	2 700	2 792	-	2 792	3,4%
Villamos energia	1 499	18	1 517	1 550	19	1 569	3,4%
Egyéb anyag, üzemanyag	27 273	1 825	29 098	28 807	1 887	30 694	5,5%
Vízdíj	507	5	512	524	5	529	3,3%
Közvetlen anyag (ELÁBÉ)	-	3 440	3 440	-	3 557	3 557	3,4%
Anyagköltség	32 725	7 778	40 503	33 838	8 042	41 880	3,4%
Nyomtatványok, hírlap, folyóirat	1 410	62	1 472	1 458	64	1 522	3,4%
Egyéb anyagköltség	2 188	4	2 192	2 262	4	2 266	3,4%
Közvetlen anyagköltség összesen	68 302	13 132	81 434	71 231	13 578	84 809	4,1%
Közvetlen bérköltség	223 003	12 323	235 326	234 153	12 939	247 092	5,0%
Bérek közterhei	37 190	2 335	39 525	39 050	2 452	41 502	5,0%
Személyi jellegű kifizetés	30 635	1 116	31 751	32 167	1 172	33 339	5,0%
Értéksökkenési leírás	13 516	23	13 539	13 516	24	13 540	0,0%
Egyéb közvetlen ktsg. belső számla	6 977	- 6 357	620	7 214	- 6 573	641	3,4%
Egyéb közvetlen költség	78 474	589	79 063	105 572	609	106 181	34,3%
Saját term. készlet vált.	- 131	-	- 131	- 131	-	- 131	
Áthárított szolgáltatás	-	-	-	-	-	-	
Alvállalkozói teljesítés	128 462	29 229	157 691	131 309	29 229	160 538	1,8%
Közvetlen költség összesen	586 428	52 390	638 818	634 081	53 430	687 511	7,6%
Üzemi általános költség	6 659	-	6 659	6 885	-	6 885	3,4%
Vállalati általános költség	92 274	8 244	100 518	93 224	7 855	101 079	0,6%
V. Közvetett költség összesen	98 933	8 244	107 177	100 109	7 855	107 964	0,7%
Egyéb önköltség, adók	13 672	1 031	14 703	13 685	1 438	15 123	2,9%
TELJES ÖNKÖLTSÉG	699 033	61 665	760 698	747 875	62 723	810 598	6,6%
			-				
BEVÉTEL	683 245	88 119	771 364	674 395	76 092	750 487	-2,7%
			-				
EREDMÉNY	- 15 788	26 454	10 666	- 73 480	13 369	- 60 111	-663,6%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Elemzés

Hulladékgazdálkodási feladatellátás

Az egyéb közvetlen költség soron a növekedést az okozza, hogy 2021. év április hónapjában 2 db új tömörítő felépítménnyel rendelkező célgépet szerzett be Társaságunk, melynek tartós bérleti díját (23 290 eFt) időarányosan tartalmazza a terv.

Az egyéb hulladékgazdálkodási tevékenység árbevétele során a 12 027 eFt csökkenést az okozza, hogy 2020. évben 04.06-tól 08. 07-ig gépjármű bérbeadásából is származott bevétel.

A 2021. évi várható eredmény jelentősen elmarad a 2020. év pozitív eredményétől, melynek oka az, hogy 2021. évben jelentős többletköltségek merülnek fel a 2 db új hulladékgyűjtő célgép tartós bérletének okán, továbbá az ÉTH NKft., mint közszolgáltatóval az alvállalkozói díjemelésről az üzleti terv készítéséig nem tudtunk megállapodni, így a bevételek tervezésénél a 2019. és 2020. évi 3,352.-Ft/liter alvállalkozói díjjal számoltunk, amely emelést nem tartalmaz.



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás részletes terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2021. évi terv	GYŰJTÉS	SZÁLLÍTÁS	ÜGYF., SZLÁZÁS
Közvetlen anyag (munkaruha)	2 792	2 792		
Villamos energia	1 550	760	583	207
Egyéb anyag, üzemanyag	28 807	25 346	3 461	0
Vízdíj	524	448	16	60
Közvetlen anyag/ELÁBÉ/	0	0	0	0
Anyagköltség	33 838	33 135	0	703
Nyomatványok, hírlap, folyóirat	1 458	750	0	708
Egyéb anyag ktsg.	2 262	2 211	0	51
Közvetlen anyag összesen	71 231	65 442	4 060	1 729
Közvetlen bérköltség	234 153	201 203	1 825	31 125
Bérek közterhei	39 050	32 914	355	5 781
Személyi jellegű kifizetés	32 167	27 373	240	4 554
Értéksökkenési leírás	13 516	11 416	1 019	1 081
Egyéb közv. ktsg. Belső számla	7 214	4 062	0	3 152
Egyéb közvetlen költségek	105 572	97 620	9	7 943
Saját term. Állomány vált.	-131	-131		
Alvállalkozói teljesítés	131 309	249	131 060	0
Közvetlen költség összesen	634 081	440 148	138 568	55 365
Üzemi általános költség	6 885	4 698	1 590	597
Vállalati általános költség	93 224	63 625	21 525	8 074
Közvetett költség összesen	100 109	68 323	23 115	8 671
Egyéb önköltség	13 685	13 685	0	0
TELJES ÖNKÖLTSÉG	747 875	522 156	161 683	64 036
BEVÉTEL	674 395			
EREDMÉNY	-73 480			



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A 2020. évi üzleti tervhez hasonlóan, a 2021. évi tervben a MEKH által előírt adatszolgáltatási kötelezettség alapján alkalmazott költségbontás struktúráját alkalmazva adtuk meg a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás adatait az alábbiak szerint:

a/ Gyűjtés

Települési hulladékok (vegyes és szelektív) ingatlanhasználóktól történő átvétele, az átrakó-állomásig történő szállítása, valamint az átrakó-állomás működése során felmerülő költségek:

- közvetlen anyag tételek (üzemanyag, gépjárművezetők, rakodók, gépkezelők, termunkások személyi jellegű ráfordítása, egyéb közvetlen költségek, alvállalkozói költségek, értékcsökkenési leírás)
- Közvetett költségek (üzemi és vállalati általános)

b/ Szállítás

Az átrakó-állomástól a lerakóig, valamint Társaságunk által a hasznosítóig történő szállítási költség ezen a tevékenységen kerül elszámolásra.

Fentieknek megfelelően a Társaságunkkal szerződésben álló konténerszállító társaság által lerakóba történő szállítás során felmerülő költségek az alábbiak:

- közvetlen költség tétel (konténerszállító cég által szerződés alapján végzett szállítási szolgáltatás ellenértéke)
- közvetett költségek (üzemi általános és vállalati általános)

c/ Ügyfélszolgálat, számlázás

Az ügyfélszolgálati iroda működése során felmerülő költségek:

- közvetlen költség tételek (irodaszerek, nyomtatványok, ügyfélszolgálati ügyintézők személyi jellegű ráfordítása, egyéb közvetlen költségek pl. értékcsökkenési leírás)
- közvetett költségek (üzemi és vállalati általános)



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



Síkosság-mentesítő részleg 2021. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés (%)
Közvetlen anyag	2	2	0,0%
Villamos energia	7	7	0,0%
Egyéb anyag, üzemanyag	223	231	3,6%
Vízdíj	2	2	0,0%
Anyagköltség	3 088	8 495	175,1%
Nyomtatvány, hírlap	26	27	0,0%
Közvetlen anyagköltség összesen	3 348	8 764	161,8%
Közvetlen bérköltség összesen	8 086	8 490	5,0%
Bérek közterhei	1 197	1 257	5,0%
Személyi jellegű kifizetés	415	436	5,1%
Értékcsökkenési leírás	4 880	4 880	0,0%
Egyéb közv. Belső számla	271	280	3,3%
Egyéb közvetlen költség	2 503	2 588	3,4%
Alvállalkozói teljesítés	1 079	1 116	3,4%
Közvetlen költség összesen	21 779	27 811	27,7%
Üzemi általános költség			
Vállalati általános költség	3 427	4 089	19,3%
Közvetett költség összesen	3 427	4 089	19,3%
Egyéb önköltség, adók	1 422	1 322	-7,0%
TELJES ÖNKÖLTSÉG	26 628	33 222	24,8%
BEVÉTEL	51 716	30 877	-40,3%
EREDMÉNY	25 088	-2 345	-109,3%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az anyagköltség esetében a 2021. 01-03, valamint a 2020. 11-12. havi tényadatokkal terveztünk. Az emelkedés oka, hogy az előző évhez képest 2021. január - márciusi időszakban az időjárási viszonyok úgy alakultak, hogy a só felhasználás 116,7 tonna mennyiséggel megnövekedett. A közbeszerzési eljárás során az útszóró só nyertes ajánlattevő által ajánlott beszállítói díja is növekedett nettó 1000,-Ft/tonnával.

Az árbevétel 20 839 eFt-al csökkent, melynek oka, hogy az önkormányzati adóbevételek elvonása miatt Polgármester úr - a 2021. évi önkormányzati költségvetés optimalizálásához - a 60/2021. (II. 18.) számú Önkormányzati határozatban, a 420/2020. (XII.14.) számú határozatban rögzített feladatellátási keretszámokat módosította.

Városgondozás

Feladatai

- Telephelyi ingatlanok bérbeadása
- Reklámfelület bérbeadása
- Ingatlankezelés (bérbeadás, üzemeltetés, karbantartás, felújítás)
- Egyéb nem tervezői munka végzése (felmérések, költségbecslések készítése, pályázattalási eljárások lefolytatása)
- Építőipari felújítási munkák bonyolítása, kivitelezése
- Közterület-fenntartás, gyepmesteri tevékenység bonyolítása
- Parkfenntartási munkák,
- Útszegély tisztítás
- Parkrekonstrukciós, fakivágási, egyéb kertészeti munkák bonyolítása, kivitelezése



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



A feladatok naturália adatai, egységárai

Naturália megnevezése	2020 (tény)	2021 (terv)	Egységár	
			2020 (tény)	2021 (terv)
Ingtatlankezelés				
Bérbe adott lakáscélú területek nagysága	3 916 m ²	3 916 m ²	3 916 Ft/m ²	3 916 Ft/m ²
Összkomfortos	1 766 m ²	1 766 m ²	648 Ft/m ²	648 Ft/m ²
Komfortos	660 m ²	660 m ²	419 Ft/m ²	419 Ft/m ²
Félkomfortos	1 470 m ²	1 470 m ²	195 Ft/m ²	195 Ft/m ²
Lakás célú bérlemények száma	75 db	75 db	75 db	75 db
Bérbe adott nem lakás célú területek nagysága	1 883 m ²	1 883 m ²	átlag: 625 Ft/m ²	átlag: 625 Ft/m ²
Nem lakás célú bérlemények száma	50 db	50 db	96,90 – 2 994,5 Ft/m ²	96,90 – 2 994,5 Ft/m ²
Kezelés/üzemeltetés alatt álló egyéb ingatlanok száma	13 db	13 db	-	-
Kéktó Szabadidőpark bérbeadása (alk.)	0 alk.	6 alk.	térítésmentes vagy 165.790 Ft/alk.	térítésmentes vagy 165.790 Ft/alk.
Üdülő bérbeadása (férőhely/éj)	25 fő	21 fő	térítésmentes vagy 1 770 Ft/fő/éj + IFA	térítésmentes vagy 1 770 Ft/fő/éj + IFA
Üdülő bérbeadása (férőhely/nap)	32 fő	32 fő	térítésmentes vagy 785 Ft/fő/nap	térítésmentes vagy 785 Ft/fő/nap
Őstermelői piac asztalainak száma	56 db	56 db	20 000 Ft/félév	20 000 Ft/félév
Parkfenntartás				
Gondozott park területe	144 514 m ²	144 718 m ²	708,32 Ft/m ²	761,73 Ft/m ²
Öntözőrendszerek száma	51 db	53 db		
Fűrt kutak száma	36 db	36 db		
Játszóterek száma	21 db	22 db		
Növényültetés területe vagy db szám pl. palánta	1 185 db	1 185 db		
Facsetete, sorfa fenntartása	1 157 db	1 214 db		



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Naturália megnevezése	2020 (tény)	2021 (terv)	Egységár	
			2020 (tény)	2021 (terv)
Közterület-fenntartás				
Kezelt közterület nagysága	364 700 m²	368 362 m²		
Allergén gyomok vágása (kaszált) terület nagysága	251 050 m ²	254 712 m ²		
Murvás, kulékavicsos területek gyommentesítése	20 322 m ²	20 322 m ²		
Egyéb zöldterületek vágása	51 096 m ²	51 096 m ²		
Téli karbantartás területe	22 487 m ²	22 487 m ²		
Közterületek takarítása, aluljárók, önk. tul. Ingatlanok előtti járdaszakaszok takarítása	19 745 m ²	19 745 m ²	112,46 Ft/ m ² /félév	230,42 Ft/ m ² /év
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	426 db	479 db		
Elhullott állatok elszállítása	10 db	10 db		
Útszegély tisztítás				
Szigetszentmiklós város területén útszegély (padka) tisztítása (fm)	23 767 fm	25 012 fm	13 Ft / fm	13,62 Ft/fm



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



Városgondozási egység 2021. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségcím	Bérlésmények	Külső váll. munk.	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés			Park és közterület fenntartás			Egyéb nem tervezői szolg. (int.)	Összesen		Elterés %
			Int. munk.	Egyéb zöld keret	Park-rek.	Egyéb (közterdekű)	(LC, NI, C, piac, K-Ü)	Áth. lakbér, díj, gáz, áram	Közter.	Útszeg.	Park gy.m., aut.önt.	2020 (tény)		2021 (terv)		
Közvetlen anyag (gáz)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195	218	11,79%	
Villamos energia	484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 362	2 443	3,43%	
Egyéb anyag, üzemanyag	0	0	89	0	18	0	0	1 396	512	1 158	25	2 935	3 199	8,99%		
Vízdíj	0	0	0	0	0	0	754	0	325	0	0	1 038	1 079	3,95%		
Anyagköltség	129	42	0	17	9 245	300	1 610	5 113	657	16 972	0	25 322	34 068	34,54%		
Közvetlen anyag összesen	613	42	0	105	9 263	300	4 526	6 834	1 169	18 130	25	31 862	41 007	28,70%		
Közvetlen bér	6 222	19	0	2 544	2 469	831	16 109	44 945	2 206	54 793	3 817	109 233	133 955	22,63%		
Közvetlen bérköltség	6 222	19	0	2 544	2 469	831	16 109	44 945	2 206	54 793	3 817	109 233	133 955	22,63%		
Bérijárulékok	1 177	4	0	483	173	155	2 659	8 314	415	8 847	715	16 569	23 243	40,28%		
Személyi jellegű kifizetés	683	2	0	291	304	81	2 245	6 419	221	5 722	378	14 290	16 346	14,39%		
Értékcsokkentesi leírás	2 677	0	0	0	0	0	380	3 177	0	2 600	0	7 289	8 834	21,20%		
Egyéb közvetlen ktg. (társüzemi számla)	1 520	6	0	158	270	0	560	3 500	554	3 155	0	9 206	9 723	5,62%		
Egyéb közvetlen költség	181	0	0	0	0	0	5 088	3 100	8 205	4 500	0	22 359	21 074	-5,75%		
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3 273	0	-100,00%		
Áthárított szolgáltatás	786	0	23 622	9 275	16 900	0	0	35 092	2 399	1 200	0	83 438	89 274	6,99%		



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



Költségcím	Béremények	Külső váll. munk.	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés			Park és közterület fenntartás			Egyéb nem tervezői szolg. (int.)	Összesen		Eltérés %
			Int. munk.	Egyéb zöld keret	Park-rek.	Egyéb (közterület)	(LC, NLC, piac, K-Ü)	Áh. lakbér, díj, gáz, áram	Közter.	Útszeg.	Park gy.m., aut.önt.	2020 (tény)		2021 (terv)		
Alvállalkozó/igénybevett szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	1 633	0	1 100	0	0	0	3 366	2 733	-18,81%	
Vetítési alap	13 072	73	0	3 582	12 779	1 368	33 201	0	77 389	12 769	97 747	4 935	210 901	256 915	21,82%	
Közvetlen költség összesen	13 858	73	23 622	12 857	29 679	1 368	33 201	35 092	79 788	12 769	98 947	4 935	294 339	346 189	17,62%	
Üzemi általános költség	858	5	0	235	839	90	2 180	0	5 082	839	6 419	324	17 541	16 871	-3,82%	
Vállalati általános költség	1 922	11	0	527	1 879	201	4 881	0	11 378	1 877	14 371	726	33 185	37 772	13,82%	
Közvetett költség összesen	2 780	16	0	762	2 718	291	7 062	0	16 460	2 716	20 790	1 050	17 541	54 643	211,52%	
Egyéb önköltség	292	0	0	0	0	32	792	0	1 900	0	2 100	0	8 395	5 116	-39,06%	
Teljes önköltség	16 931	89	23 622	13 619	32 397	1 690	41 055	35 092	98 147	15 485	121 837	5 985	320 275	405 948	26,75%	
Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 362	0	-100,00%	
Árbevétel összesen	19 037	122	23 622	16 299	32 167	2 362	37 315	35 092	90 098	8 858	113 556	6 299	349 654	384 827	10,06%	
Eredmény	2 106	33	0	2 680	-230	672	-3 740	0	-8 049	-6 627	-8 281	314	32 741	-21 121	-164,51%	



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Magyarázat, elemzés (10% feletti eltérések)

Az anyagköltség 34,54%-os emelkedését az idei évre tervezett parkrekonstrukciós tevékenység okozza. A tulajdonos Önkormányzat 2 helyszínen szeretné kiviteleztetni a munkákat. Jelenleg aláírt szerződéssel még nem rendelkezünk, de mind két esetben az árajánlatok bekérése és az ezzel kapcsolatos egyeztetések már zajlanak.

A munkabér és járuléki emelkedését a vezetői összefoglalóban már részletezett béremelések, valamint az idei évben a közterület és a parkfenntartás szerződésünk jelentős mennyiségű terület bővülése miatti 5 fő új dolgozó felvétele eredményezi.

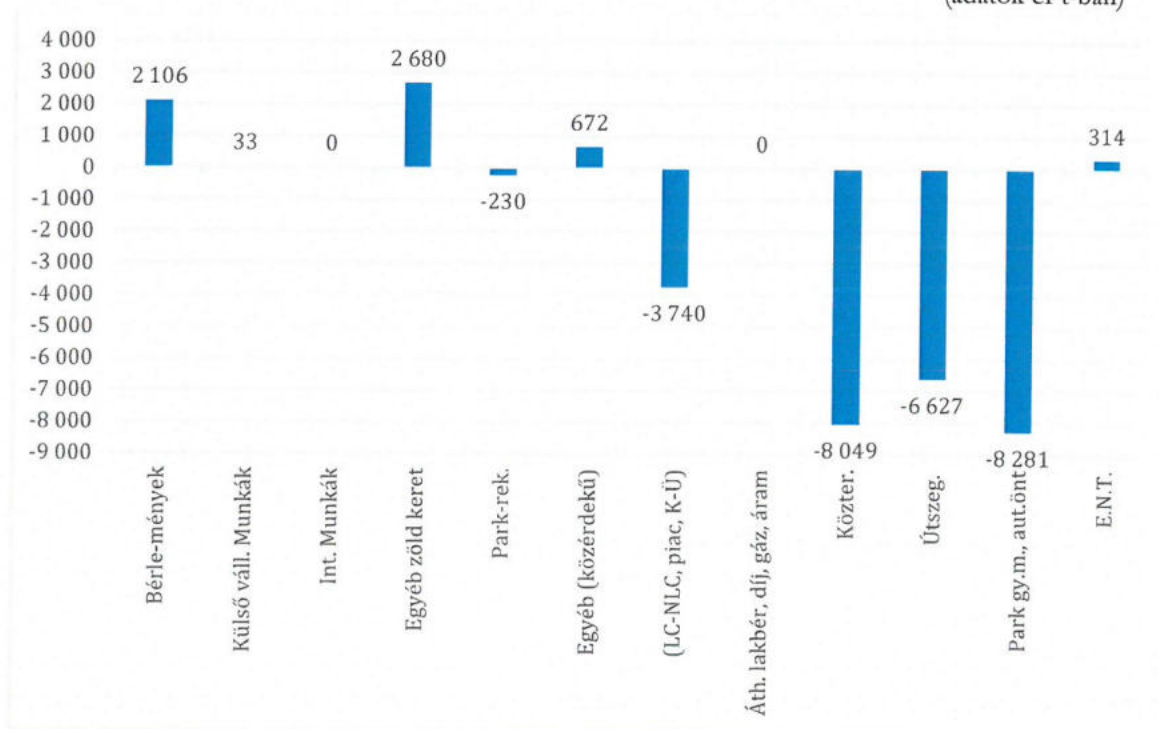
Az értékcsökkenési leírás 21,20%-os emelkedésének oka, a tavalyi év tavaszán a parkfenntartás részlegre beszerzett géppark amortizációs költsége. Ezen eszközök értékcsökkenése már az idei teljes évet érinti.

Az árbevétel a parkrekonstrukciós munka kivételével a már meglévő szerződésekre és határozatokra alapozva terveztük.

Az árbevétel emelkedése kisebb mértékű, mint a költségek emelkedése, így a Városgondozási egység feladatellátási tevékenységei veszteségesek.

Az eredmény megoszlása feladatok között (2021. év üzleti terv adatai)

(adatok eFt-ban)





"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az "ARIES" Nonprofit Kft. Városgondozási egysége kezeli és hasznosítja a Társaság tulajdonában álló szabad helyiségeit és külső területeit. Az ingatlan bérbeadás (irodák, csarnokterületek, raktárak, parkolóhelyek) a hosszú távú és jó gazda módjára eljáró bérlőknek köszönhetően kis ráfordítással kerül hasznosításra. A hasznosítás árbevétele a viszonylag fix ingatlanpiacon egy jól tervezhető és realizálható eredményt biztosít.

A bére adott lakások tekintetében azonban nem mehetünk el amellett, hogy bár viszonylag alacsony számban (10 fő alatt), de a bérlők egy része szociális helyzetével indokolva gyakorlatilag nem fizeti az egyébként a piaci albérleti áraknál jelentősen alacsonyabb havi lakásbérleti díjakat, így a 2020. december 31-ei kintlévőségünk lakbér esetében 1.670.199,- Ft, aminek nagy részét sem peren kívül, sem peres eljárással nem tud cégünk behajtani, de ennek ellenére Társaságunk a kintlévőség behajtása érdekében továbbra is mindent megtesz.

A fentiek miatt javasoljuk az önkormányzatnak, hogy akár a kilakoltatást is fontolóra vegye és ezeket a lakásokat más rászoruló, de fizetni képes családok részére kiutalja.

Egyéb önkormányzati munkák esetében olyan építési / zöldterületi munkák költségeivel és bevételeivel kalkuláltunk, melyekre vagy már elfogadott határozatunk van, vagy az évek tapasztalatai alapján valószínűsíthetően megrendelésre kerülnek a tulajdonos részéről.

Az ingatlankezelésen belül az őstermelői piac üzemeltetésénél a korábbi évek tapasztalatai ellenére, az idei évre is elhúzódó veszélyhelyzet miatt, valamint a 2021-es év őszén esedékes teljes piacfelújítás miatt, a második félévben esedékes asztalbérleti díjaktól is elesünk, így jelentős eredmény csökkenéssel kalkulálunk. A lakás-nem lakás célú ingatlanok, valamint a Kéktó Szabadidőpark és az önkormányzati üdülő kezelésére kötött megbízási szerződésünk fix 4 % nyereséget határoz meg. Azonban a pandémia okozta bizonytalan helyzet miatt valószínűsíthetően a Kéktó Szabadidőpark, valamint az önkormányzati üdülő hasznosításából származó bevétel jelentősen elmarad a korábbi évektől.

A Városgondozási egység legnagyobb tevékenysége a közterület-üzemeltetés mellett az idei évben is a parkfenntartási munkák, mind humán erőforrás (átlagban 35-45 fő), mind eszközpark, mind árbevétel tekintetében. 2021-es évben további 5 fő munkavállaló csatlakozott cégünkhöz, a közterület és a parkfenntartási szerződésünk jelentős mennyiségű terület bővülése okán.

További költségnövekedést okoz 2021-ben a tervezett 5 %-os béremelés és a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 20/2021. (I.28.) Kormányrendelet, mely egységünkél 5 fő esetében (minimálbér) szintén 5 %-os kötelező béremelést jelent.

Az útszegély-tisztítás 2020. évi eredménye -4.598 eFt volt, mely 2021. évben valószínűsíthetően tovább romlik. (-6.627 eFt) Ez a 2020-as évben újonnan beszerzett célgép megnövekedett bérleti díjával függ össze. A veszteség már a 2020. évi Üzleti tervében is szerepelt, (-5.189 eFt), melyet Társaságunk akkor 3. fél részére történő szolgáltatással kívánt csökkenteni. Azonban a 3. fél részére történő szolgáltatás nem valósult meg. A szerződéses időszakon kívüli hónapokban (azaz január-március, december) a célgép az időjárás miatt a feladatát nem tudja ellátni. A szerződéses időszakon belül a nagyobb volumenű munkákat idő hiányában szintén nem tudja ellátni. A kisebb vállalt munkákkal a veszteséget csak kis mértékben tudjuk csökkenteni.



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	2020	2021	Egységár	
	(tény)	(terv)	2020	2021
			(tény)	(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)	36	37		
Értékesített hőmennyiség GJ/év	32 933	32 933		
Gázmotor bérleti díj eFt/év	2 640	2 640		
Lakossági alapidj Ft/lm3/év			396,65	396,65
Lakossági hődíj Ft/GJ			2 914	2 914
Egyéb hődíj Ft/GJ			3 847	3 847
Vásárolt gáz + hő mennyisége GJ/év	44 435	42 213		
Vízdíj Ft/m3			436,35	436,35
Csatornadíj Ft/m3			501,22	501,22

Jelenleg a fűtőműbe beépített hőtermelő kapacitás 11,7 MW, az ebből igénybe vett csúcskapacitás 2020-ban 2,7 MW volt. Az utóbbi években tapasztalható, általános hőigény-csökkenést is figyelembe véve, a beépített kapacitással közel 2.900 lakóingatlan ellátására lenne lehetőség.

Jelenleg 1048 lakást, 29 közületet és 6 intézményt látunk el távhővel.

Az SzMK Energia Kft. tulajdonát képező gázmotor helyiségbérleti díja szerződés szerint 220.000 Ft/hó, ami üzemszünet esetére is vonatkozik. A gázmotor felügyeleti díja további 140.000 Ft/hó.

A lakossági és egyéb hődíjak mértéke nem változott az elmúlt években, ezért a 2014. október 1-től érvényes árakkal kalkuláltunk.



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



Távhőszolgáltatási egység 2021. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	Távhőszolgáltatás tevékenység			Intézményi fűtés karban- tartás	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In- House tevékenységek (074, 076)	Távhő 2020. évi tény.össz.	Távhő 2021. évi terv.össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712111	Összesen 1071		Energia gazdálkodás 10775201	Áthárított Energia 10775101				
Gáz + vásárolt hő	103 494	0	103 494	0	0	0	0	107 403	103 494	-3,64%
Anyagköltség	2 000	15 500	17 500	2 522	0	0	0	18 568	20 022	7,83%
Elektromos energia	4 178	2 331	6 509	0	0	0	0	7 463	6 509	-12,78%
Vízdíj	273	68	341	0	0	0	0	276	341	23,55%
Közvetlen anyagköltség	109 945	17 899	127 844	2 522	0	0	0	133 710	130 366	-2,50%
Közvetlen bérköltség	20 250	20 372	40 622	384	3 458	0	0	44 631	44 465	-0,37%
Bérek közterhei	3 796	3 861	7 657	74	668	0	0	8 336	8 399	0,76%
Személyi jellegű kif.	2 190	2 452	4 641	55	491	0	0	4 654	5 187	11,46%
Értékesítési leírás	4 032	8 808	12 840	0	0	0	0	11 816	12 840	8,67%
Egyéb közvetlen költs.	2 600	47	2 647	0	0	0	0	2 577	2 647	2,72%
Aktívált saját telj.értéke	-1500	0	-1 500	0	0	0	0	-3 924	-1 500	-61,77%
Alvállalkozó / igénybevett szolgáltatás	3 000	0	3 000	0	0	0	0	2 207	3 000	35,93%
Vetítés alap	144 312	53 439	197 752	3 035	4 617	0	0	204 007	205 404	0,68%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

- A villamos energia csökkenését egyrészt a 2020. évhez képest kedvezőbb villamos energia szerződés miatt várjuk, másrészt az idén üzembe helyezett, a kazánházi vezérléssel egybekötött frekvenciaváltó készülék a gerincvezetési nagyteljesítményű szivattyúkat képes gazdaságosabban szabályozni.
- A vízdíj 23%-os emelkedése összességében 65 eFt-ot jelent; a társasházak felújítási programjai miatt több ház kérheti a fűtési víz leeresztését, amelyet a primer vízből töltünk vissza.
- A személyi jellegű kifizetések esetében a tavalyi évben 4 dolgozónk nem vette igénybe az Önkéntes Nyugdíjpénztári, illetve Egészségpénztári tagság lehetőségét. Mivel ennek folyósítását a következő hónaptól kérhetik a munkavállalók, az óvatosság elve alapján ezzel az összeggel 2021. július hónaptól számolunk. Amennyiben a dolgozók továbbra sem élnek a lehetőséggel, az érték mindössze 2-3%-ot fog emelkedni 2020-hoz képest a 11,46% helyett.
- Az aktivált saját teljesítmények értékének 61,77%-kal történő csökkenése annak köszönhető, hogy idén nem tervezünk olyan beruházásokat, amelyek lehetővé teszik saját munkaerő igénybevételét.
- Az alvállalkozók / igénybevett szolgáltatás sor közel 36%-os emelkedésének oka egyrészt a helyhez kötött pontforrás engedélyének meghosszabbítása (5-évente esedékes), másrészt az új kazánházi csőrendszer kialakításának járulékos átalakításaihoz igénybe vett alvállalkozók tervezett költsége.
- 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 2020. év eredménye terhére céltartalékot képeztünk, 12,6 MFt értékben. Az egyéb önköltség 82%-os csökkenése abból adódik, hogy erre az évre az üzleti terv alapján nem képeztünk céltartalékot.
- A tavalyi, 3.191 eFt eredményhez képest 9.412 eFt eredményt várunk az idei évre. Az eredményünket a távhő-támogatás visszaesése miatt csökkenő árbevétellel, ugyanakkor nagyobb mértékben csökkenő költségek mellett tervezzük.



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



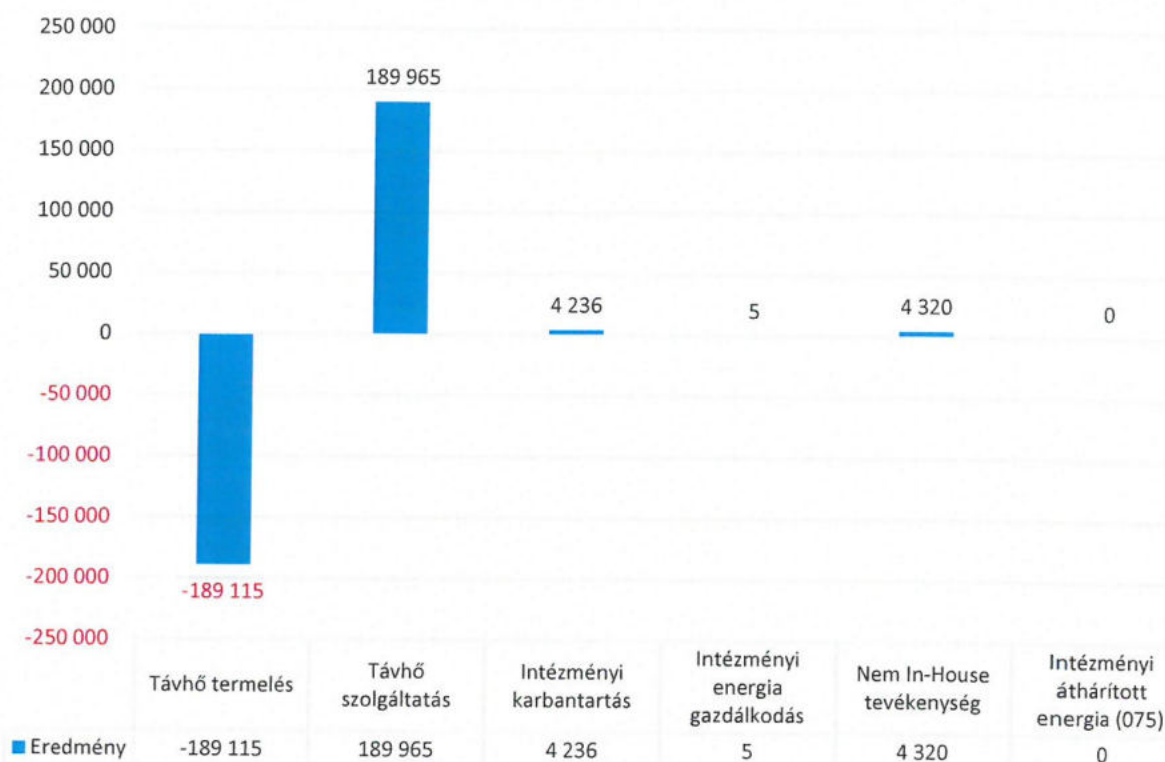
Költségcím	Távhozszolgáltatás tevékenység		Intézményi fűtés karbantartás	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In-House tevékenységek (074, 076)	Távhő 2020. évi tény össz.	Távhő 2021. évi terv össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712/111		Összesen 1071	Energia gazdálkodás 10775201				
Áthárított szolgáltatás (energia, közbeszerzési díjak)	0	0	0	2 060	83 720	0	83 720	85 780	2,46%
Közvetlen költség összesen	144 312	53 439	3 035	6 677	83 720	0	287 727	291 184	1,20%
Üzemi ált. költség	24 956	9 241	525	798	0	0	36 024	35 520	-1,40%
Vállalati ált. költség	21 217	7 857	446	679	0	0	32 100	30 199	-5,92%
Közvetett költ. össz.	46 173	17 098	971	1 477	0	0	68 124	65 719	-3,53%
Egyéb önköltség	535	2347	0	0	0	0	15 997	2 882	-81,98%
Teljes önköltség	191 020	72 884	4 006	8 155	83 720	0	371 848	359 785	-3,24%
Árbevétel + egyéb bevétel	1906	262 849	8 242	8 160	83 720	4 320	375 039	369 197	-1,56%
EREDMÉNY	-189 115	189 965	4 236	5	0	4 320	3 191	9 412	194,96%



Az eredmény megoszlása a Távhőszolgáltatási egység tevékenységei között

(adatok eFt-ban)

Távhőszolgáltatási egység tervezett eredményének megoszlása
tevékenységenként, 2021.



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.



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



Alaptevékenységen kívüli tevékenységek üzleti terve

(fel nem osztott üzleti és vállalati költségekkel együtt)

(adatok eFt-ban)

	A tétel megnevezése	2020. évi tény összesen	2021. évi terv összesen	eltérés % terv/tény
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.	Aktívált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	
III.	Egyéb bevételek	747	1 935	159,0%
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	5 567	6 126	10,0%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	24 525	24 298	-0,9%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 443	1 318	-8,7%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,0%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	50	0	0,0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	31 585	31 742	0,5%
10.	Béreköltség	93 774	96 105	2,5%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 547	14 481	-0,5%
12.	Bérfelrakások	23 573	22 201	-5,8%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	131 894	132 787	0,7%
VI.	Értékcsökkenési leírás	5 751	7 100	23,5%
VII.	Egyéb ráfordítások	618	617	-0,2%
	VII. sorból: értékvesztés	0		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-169 101	-170 311	0,7%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
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.)	0	0	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-169 101	-170 311	0,7%

A Társaság tevékenységen kívüli adatai egyrészt az üzemi 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 önelszámoló egységenként vagy tevékenységenként kerül bemutatásra.

A 2021. évi tervezés során a központi irányítás és gondnokság költségei 173.140 eFt összeget képviselnek. A tevékenységre fel nem osztott egyéb ráfordítások 617 eFt összeggel lettek figyelembe véve a tevékenységen kívüli tételek között, az egyéb bevételek 1.935 eFt-al.

Tulajdonosi Határozat még nem született a terv elkészítéséig, de a 433/2020 (XII.16) Önkormányzati határozat alapján, az „ARIES” Nonprofit Kft. által felkért szakjogász állásfoglalása szerint, Ladányi Sándor felügyelőbizottsági elnök részére 2020-ban kifizetett tiszteletdíját vissza kell fizetnie Társaságunknak. Ezért ezzel az összeggel számolunk tervünkben.

Az értékcsökkenési leírás növekedésének oka a 2020. decemberében beszerzett és aktivált Ford Transit 2021-ben már 12 havi értékcsökkenéssel terheli Társaságunkat. (1.2 MFt/év.)



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



2021. évi üzleti terv egységenkénti bontásban

(adatok eFt-ban)

Költségnem	Városgondozási egység		Környezetgazdálkodási egység		Távhőszolgáltatási egység		Tevékenységen kívüli		Összesen		Elérés 2020. évi tény/2021. évi terv-1
	2020. (tény)	2021. (terv)	2020. (tény)	2021. (terv)	2020. (tény)	2021. (terv)	2020. (tény)	2021. (terv)	2020. (tény)	2021. (terv)	
anyag	31 862	41 007	84 782	93 573	133 710	130 366	0	0	250 354	264 946	5,83%
bér	109 233	133 955	243 412	255 582	44 631	44 465	0	0	397 276	434 002	9,24%
járadék	16 569	23 243	40 722	42 759	8 336	8 399	0	0	65 627	74 401	13,37%
személyi jellegű	14 290	16 346	32 166	33 775	4 654	5 187	0	0	51 110	55 308	8,21%
egyéb közvetlen költség	31 565	30 797	82 457	109 690	2 577	2 647	0	0	116 599	143 134	22,76%
alvállalkozó	3 366	2 733	158 770	161 654	2 207	3 000	0	0	164 343	167 387	1,85%
aktívált sajtójelejt.	-3 273	0	-131	-131	-3 924	-1 500	0	0	-7 328	-1 631	-77,74%
közvetített szolg.	83 438	89 274	0	0	83 720	85 780	0	0	167 158	175 054	4,72%
-écs	7 289	8 834	18 419	18 420	11 816	12 840	0	0	37 524	40 094	6,85%
Közvetlen költ. össz.	294 339	346 189	660 597	715 322	287 727	291 184	0	0	1 242 663	1 352 695	8,85%
-üzemi általános ktg.	17 541	16 871	6 659	6 885	36 024	35 520			60 224	59 276	-1,57%
-vállalati általános ktg.	33 185	37 772	103 945	105 169	32 100	30 199			169 230	173 140	2,31%
Közvetett költ. össz.	50 726	54 643	110 604	112 054	68 124	65 719	0	0	229 454	232 416	1,29%
Egyéb önköltség	8 395	5 116	16 124	16 445	15 997	2 882	618	617	41 134	25 060	-39,08%
Teljes önköltség	353 460	405 948	787 325	843 821	371 848	359 785	618	617	1 513 251	1 610 171	6,40%
Árbevétel+egyéb bevétel	353 016	384 827	823 080	781 364	375 039	369 197	747	1 935	1 551 883	1 537 323	-0,94%
EREDMÉNY (adózás e.)	-444	-21 121	35 755	-62 457	3 191	9 412	129	1 318	38 632	-72 848	-288,57%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Eredményváltozás iránya és nagysága előző évhez képest üzleti egységenként
(negatív jel: csökkenést jelent)

Városgondozás:

Az eredmény 2020. évhez viszonyított jelentős csökkenésének az a legfőbb oka, hogy a 2021. évi keretszerződésekben javasolt összegeket a tulajdonos önkormányzat nem fogadta el. A szerződéses terület bővülése miatti létszámnövekedéssel a bérköltségek jelentősen megemelkedtek. Az útszegély tisztítás, valamint a piac tervezett felújításából adódóan a bérleti díjak (bevételek) kiesése további veszteséget eredményeznek. Az idei évre is jelentős a pandémia hatása a bevételekre, mert a jogszabályi korlátozások miatt a rendezvények elmaradásából további bevételektől esünk el.

Távhőszolgáltatás:

A 2021-es üzleti tervben a Távhőszolgáltatási egység eredménye pozitív. A 2021. évi tervben szereplő lakossági távhő támogatás az előző évhez képest alacsonyabb. A gáz- és villamos energia költségét kapacitás-gazdálkodással optimalizáljuk. A gázköltség és a kapcsolt energia termelőtől átvett hulladékhő 2020-hoz képest változatlan marad, tekintettel a két éves szerződéses időtartamra. Megjegyzendő, hogy a két éves szerződés lényeges költség megtakarítást eredményez, mivel a jelenlegi világszintű árak mellett magasabb áron lehetett volna szerződést kötni.

Környezetgazdálkodási Egység:

2020. évhez képest a hulladékgazdálkodási ágazat tervezett eredménye több mint 70 millió forint csökkenést mutat, amelynek a bevételek oldalról fő oka, a közszolgáltató ÉTH Nonprofit Kft.-vel való alvállalkozói szerződésnek a tervezés időpontjában meglévő hiánya, ami miatt a 2019. és 2020. években azonos mértékű alvállalkozó díjakkal kalkuláltunk díjmelés nélkül, illetve a szolgáltatás díjával kapcsolatos várható egyeztetésekben rejlő bizonytalanság.

A költségoldalról viszont a béremelés és a tervezett új célgépek bérleti díja jelentős költségnövekedést okoznak a 2020. évi tényhez képest.



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



Eredménykimutatás összköltség eljárással

	A tétel megnevezése	2020.évi terv összesen	2020. évi tény összesen	2021. évi terv összesen	Eltérés 2021.évi terv/ 2020.évi tény
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 410 751	1 448 922	1 464 726	1,1%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 410 751	1 448 922	1 464 726	1,1%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4 000	7 329	1 631	-77,7%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	4 000	7 329	1 631	-77,7%
III.	Egyéb bevételek	85 786	102 961	72 597	-29,5%
	III. sorból visszaírt értékvesztés	0	1 970		
05.	Anyagköltség	265 407	253 822	272 535	7,4%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	145 595	125 348	155 024	23,7%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	16 365	18 480	17 627	-4,6%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	3 440	3 557	3,4%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	295 500	331 552	342 441	3,3%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	722 867	732 642	791 184	8,0%
10.	Béreköltség	516 612	530 271	565 539	6,7%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 259	75 266	77 219	2,6%
12.	Bérfelrakások	101 172	96 842	104 905	8,3%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	693 043	702 379	747 663	6,4%
VI.	Értécsökkenési leírás	46 345	44 415	47 895	7,8%
VII.	Egyéb ráfordítások	26 575	41 144	25 060	-39,1%
	VII. sorból: értékvesztés	0	46		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	11 707	38 632	-72 848	-288,6%
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. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei				



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



	A tétel megnevezése	2020.évi terv összesen	2020. évi tény összesen	2021. évi terv összesen	Eltérés 2021.évi terv/ 2020.évi tény
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0	
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	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0	
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11 707	38 632	-72 848	-288,6%

Egyéb adatok

Nem önkormányzatnak végzett tevékenységek

A **Környezetgazdálkodási Egység** hulladékgazdálkodási feladatokat lát el közületi és intézményi partnereknél egyedi szerződések, ill. eseti megrendelések alapján. 2013. évtől a közszolgáltatás részeként kell figyelembe venni a közületi és intézményi partnereknek végzett települési hulladékkezelést. Ennek megfelelően a helyi rendelet módosításra került. Az egyéb hulladékgazdálkodási feladatokba tartozik a kukaedényzetek bérbeadása, forgalmazása, a biológiailag lebomló zsákok értékesítése, szállítási szolgáltatás és a konténerek bérbeadása. Továbbá 2015. január 1-jétől ismét lehetőséget nyújtanak a jogszabályok arra, hogy az átrakó-állomást idegen beszállítók is igénybe vegyék.

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) származó árbevétel. Fenti tevékenységből származó bevétel a Városgondozási egység teljes bevételének a 3,16 %-át teszi ki.

A **Távhőszolgáltatási egység** önkormányzati illetékességen kívül végzett feladatai a Gázmotorral kapcsolatban számlázott bérleti- és felügyeleti díjak évi fix 4.320 eFt értékben.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Beruházási, fejlesztési tervek

A **Környezetgazdálkodási Egység** által 2020. évre magadott beruházási javaslatok közül megvalósult 2 db új hulladékgyűjtő célgép tartós bérleti konstrukcióban történő beszerzése. Az átrakó-állomás manipulációs felületének felújítása 50 %-ban teljesült. A síkosság-mentesítési feladatok magas műszaki szintű ellátását új a környezetterhelést csökkentő konstrukcióban kialakított 1 db sósórozó, és 1 db hókotró adapter beszerzésével sikerült megvalósítanunk.

A **Környezetgazdálkodási Egység** által végzett hulladékgazdálkodási tevékenység folyamatos és biztonságos ellátásához 2021. évre vonatkozóan az alábbi fejlesztéseket vettük figyelembe a tervezés során:

Rövidtávú terv:

Gépjárművek, targonca és konténerek felújítása 22 500 eFt

A **Környezetgazdálkodási Egység** síkosság-mentesítési feladatainak ellátáshoz a saját géppark (alapgépek, adapterek) kialakításra került, azonban az útszóró só rakodása alvállalkozó igénybevételével történik. Az alvállalkozói teljesítés megszüntetésének céljából az útszóró só rakodására egy darab homlokrakodó gép vásárlása szükséges.

Rövidtávú terv:

Homlokrakodó gép vásárlása 2 000 eFt

Környezetgazdálkodási egység összesen: 24 500 eFt

A fejlesztési javaslatok finanszírozása az önkormányzatokkal kötött szerződések alapján és az ÉTH Nonprofit Kft. alvállalkozói díjából befolyó árbevételből történik.

A **Városgondozási egység** a parkfenntartás mindennapi munkavégzésének folyamatos és biztonságos ellátása érdekében 2021. évben az alábbi beruházást / fejlesztést tervezi:

Rövidtávú terv:

eszközök, kiségek beszerzése 1 000 eFt

Rövidtávú terv összesen: 1 000 eFt

A fenti eszközök közül 2db benzines fűnyíró már beszerzésre került 2021 I. félévében.

Középtávú terv:

1 db platós tehergépjármű beszerzése 2 500 eFt

Középtávú terv összesen: 2 500 eFt

Városgondozási egység összesen: 3 500 eFt



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



Távhőszolgáltatási egység

Egységünkönél nagy figyelmet fordítunk az üzembiztonságra és az energia hatékony felhasználását elősegítő fejlesztésekre. Rövid-, közép- és hosszú távú fejlesztési terveink keretében az alábbi eszközök/rendszerek beszerzését tervezzük, figyelembe véve a társaság idei évi pénzügyi lehetőségeit.

Rövidtávú tervek:

Hőközponti DDC vezérlő rendszerek kialakítása 5 hőközpontban	3 500 eFt
Rövidtávú terv összesen:	3 500 eFt

Középtávú tervek:

Új, 600 kW névleges teljesítményű kazán beszerzése	15 000 eFt
Új kazánhoz tartozó kémény beszerzése	3 000 eFt
Primer kör szétválasztása hőcserélő beiktatásával, a rendszer optimalizálása:	22 000 eFt
Hőközpontok korszerűsítése	7 500 eFt
DDC vezérlő rendszerek kialakítása további 22 hőközpontban	15 400 eFt
<u>Távhőszolgáltatási egység épületének szigetelése, festése</u>	<u>15.000 eFt</u>
Középtávú terv összesen:	77 900 eFt

Hosszú távú terv:

A távhő vezeték gerinc hálózat cseréje, annak kora és műszaki állapota miatt idővel elkerülhetetlen. Ennek önerőből történő finanszírozása közel 100%-os költségtérítésű pályázat nélkül elképzelhetetlen.

	500 000 eFt – 1 000 000 eFt
Hosszú távú terv összesen:	1 000 000 eFt

Távhőszolgáltatás összesen:	1 081 400 eFt
------------------------------------	----------------------



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



Központ, telephely beruházási, fejlesztési terve:

Rövidtávú terv:

Irodai helyiségek átalakítása 150 eFt

Rövidtávú terv összesen: **150 eFt**

Középtávú terv:

Főépület klimatizálása 3 000 eFt

Központi épület nyílászáróinak cseréje 8 000 eFt

Középtávú terv összesen: **11 000 eFt**

Központ, telephely összesen: **11 000 eFt**

A Társaság beruházási, fejlesztési tervei összesen:

Rövid távú: 29 150 eFt

Közép távú: 91 400 eFt

Hosszú távú: 1 000 000 eFt

Mindösszesen: **1 120 550 eFt**



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



Mellékletek

Szerződésállomány

Szerződésállomány alakulása szakfeladatonként

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	2019 (tény)	2020 (tény)	2021 (terv)
Gyepmesteri feladatok ellátása	1 772	1 583	1 645
Közterület fenntartási feladatok	69 714	86 553	90 098
Intézményi és ing.kez. felújításokhoz kapcsolódó egyéb nem tervezői szolgáltatás	4 724	0	6 299
Parkfenntartási munka	63 000	102 365	110 236
Megbízási szerz. közérdekű munkavégzés	0	0	2 362
Szigetszentmiklós Város intézményeinek, lakás nem lakáscélú helyiségeinek felújítási munkáiról	6 097	59 901	23 622
Parkrekonstrukciós munka	1 969	1 919	32 167
Zöldterületek automata öntözőrendszerének karbantartása	2 105	1 654	1 676
Kétktó Szabadidőpark, Önkormányzati Üdülő üzemeltetése és karbantartása	10 787	11 862	11 904
Lakás és nem lakás célú ingatlanok kezelése és üzemelése, karbantartása	21 946	21 946	22 857
Keretszerződés egyéb szerződésen kívüli zöld munka	26 535	14 236	16 299
Útszegély tisztítás	7 873	8 966	8 858
Intézményi energiagazdálkodás	5 555	5 721	6 100
Intézményi fűtéskarbantartás	5 140	6 476	8 242
Intézményi földgáz közbeszerzés	1 200	1 200	1 260
Intézményi villamos energia közbeszerzés	800	800	800
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	538 246	683 245	674 395
Egyéb hulladékgazdálkodás	44 031	88 119	76 092
Síkosság-mentesítés	48 899	51 716	30 877



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



Béradatok

(Ft/fő/hó)

Önelszámoló egység	Átlagos bruttó bér	
	2020 (tény)	2021 (terv)
Városgondozás	246.994	255.888
Távhőszolgáltatás	374.000	399.309
Hulladékgazdálkodás	349.150	366.608
Síkosság-mentesítés	172.166	180.774
Központ és gondnokság	537.775	534.721

Környezetgazdálkodási egység részletes adatai

Környezetgazdálkodási egység költségeinek és bevételeinek megoszlása feladatok között

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	Költségek			Bevételek			Eredmény		
	2020	2020	2021	2020	2020	2021	2020	2020	2021
	(terv)	(tény)	(terv)	(terv)	(tény)	(terv)	(terv)	(tény)	(terv)
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	706 127	699 033	747 875	666 262	683 245	674 395	-10 376	-15 788	-73 480
Hulladékgazdálkodás egyéb	57 234	61 665	62 723	81 924	88 119	76 092	15 973	26 454	13 369
MINDÖSSZESEN	763 361	760 698	810 598	748 186	771 364	750 487	5 597	10 666	-60 111



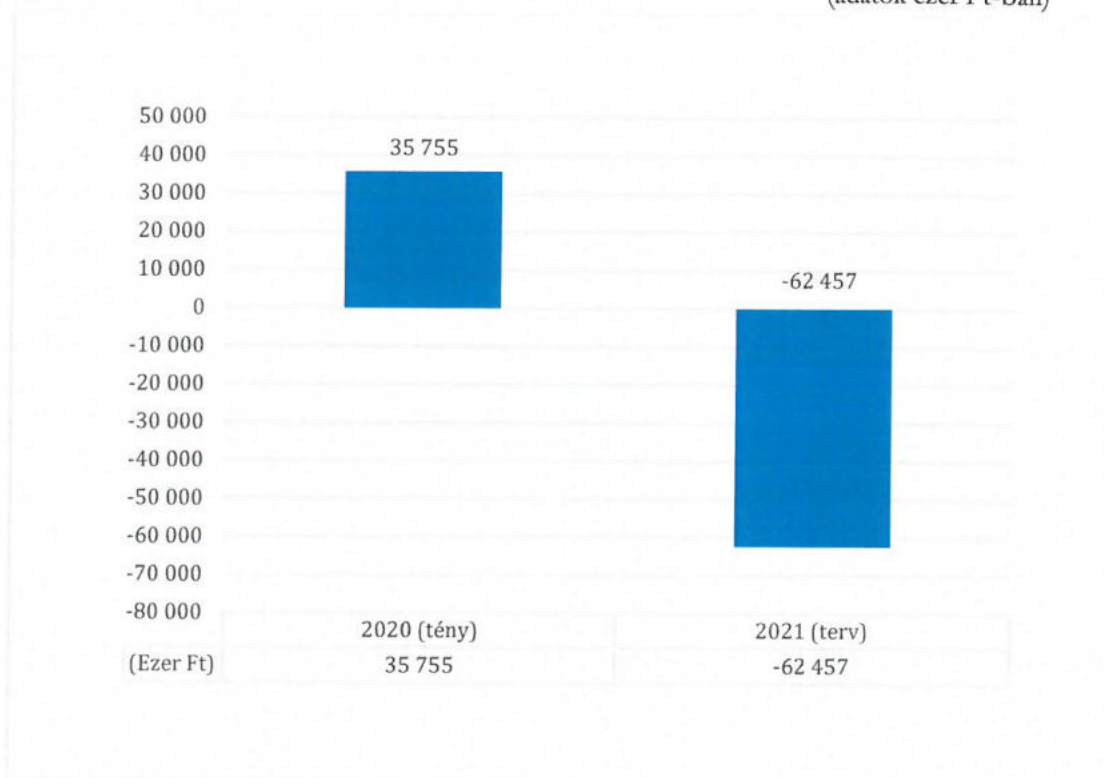
**"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV**



Az eredmény alakulása (terv) (eFt)

Környezetgazdálkodási Egység

(adatok ezer Ft-ban)





"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Síkosság-mentesítő részleg részletes adatai

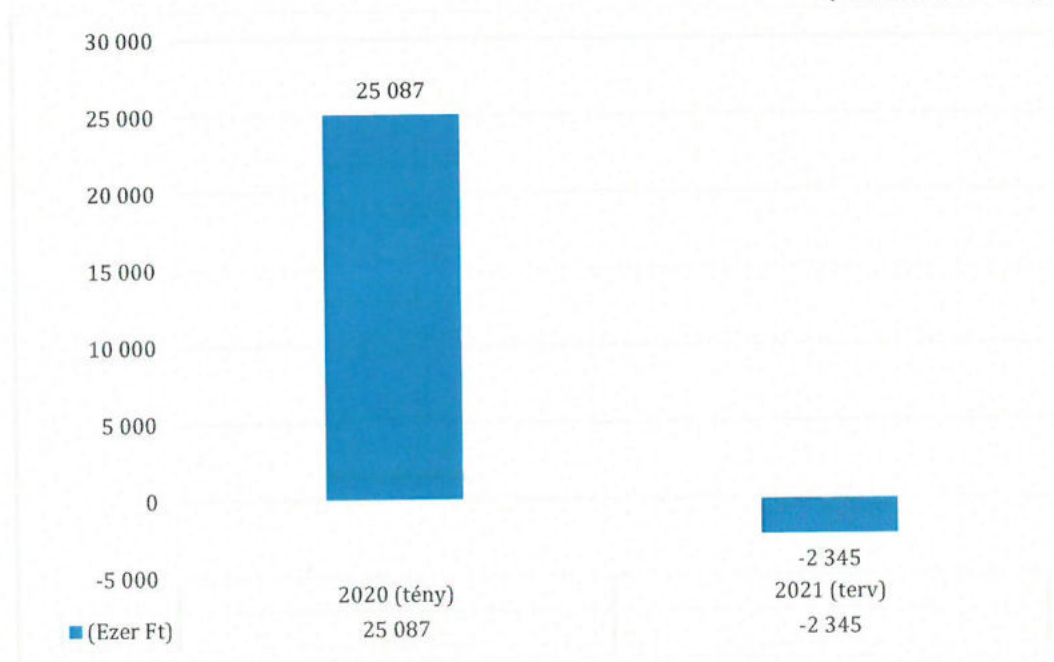
Síkosság-mentesítő részleg feladatainak költség és bevétel alakulása

(adatok eFt-ban)

Költség típus	Költségek			Bevételek			Eredmény		
	2020 (terv)	2020 (tény)	2021 (terv)	2020 (terv)	2020 (tény)	2021 (terv)	2020 (terv)	2020 (tény)	2021 (terv)
Közvetlen költség	36 282	21 779	27 811						
Közvetett költség	5 059	3 427	4 089						
Egyéb önköltség	1 267	1 422	1 322						
Összesen	42 608	26 628	33 222	53 466	51 716	30 877	10 858	25 088	-2 345

Az eredmény alakulása Síkosság-mentesítő tevékenység

(adatok ezer Ft-ban)





"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Városgondozási egység részletes adatai

Városgondozási egység – Ingatlankezelési feladatok üzleti terve

(adatok eFt-ban)

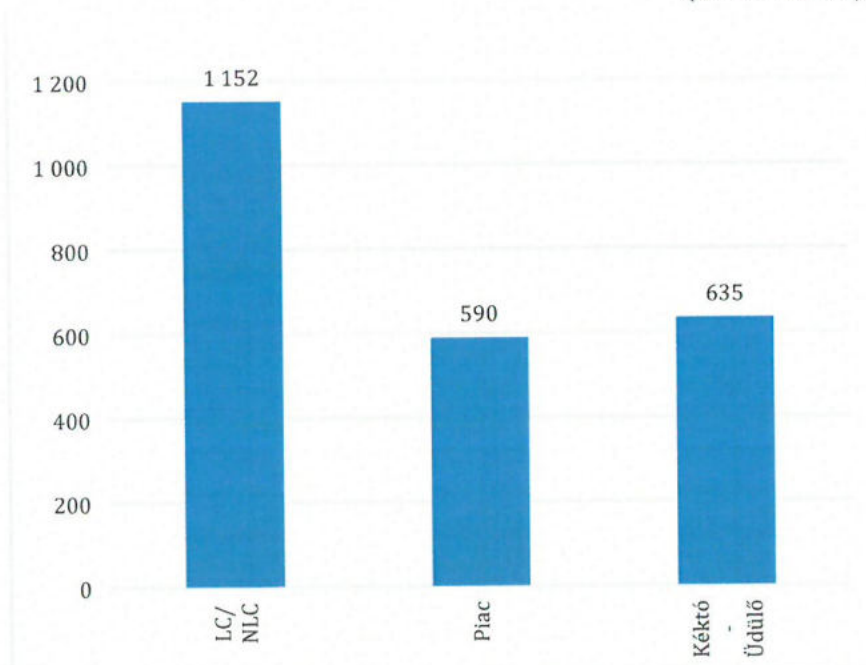
Költségnem	LC - NLC	Piac	Kéktó - üdülő	LC- NLC, piac, K-Ü Összesen	Áth. laktér, díj, gáz, áram	Összesen		Eltérés (%)
						2020 (tény)	2021 (terv)	
Közvetlen anyag (gáz)	190	0	11	201	0	195	201	3,08%
Villamos energia	270	0	1 690	1960	0	1 895	1 960	3,43%
Egyéb anyag, üzemanyag	1	0	0	1	0	1	1	0,00%
Vízdíj	299	0	455	754	0	729	754	3,43%
Anyagköltség	941	71	598	1610	0	1 557	1 610	3,40%
Közvetlen anyag összesen	1 701	71	2 754	4 526	0	4 377	4 526	3,40%
Közvetlen bér	10 269	2 072	3 768	16 109	0	15 388	16 109	4,69%
Közvetlen bérköltség	10 269	2 072	3 768	16 109	0	15 388	16 109	4,69%
Bérfelrakások	1 691	215	753	2 659	0	1 836	2 659	44,83%
Személyi jellegű kifizetés	1 231	373	641	2 245	0	2 258	2 245	-0,58%
ÉCS	326	0	54	380	0	561	380	-32,26%
Egyéb közvetlen ktg (b. szla)	330	169	62	561	0	543	561	3,31%
Egyéb közvetlen költség	4 245	463	381	5 089	0	5 369	5 089	-5,22%
Áthárított szolgáltatás	0	0	0	0	35 092	36 793	35 092	-4,62%
Alvállalkozó/igénybevett szolg.	1 512	0	121	1 633	0	1 579	1 633	3,42%
Vetítési alap	21 305	3 363	8 534	33 202	0	31 911	33 202	4,05%
Saját rezsiz beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Közvetlen költség összesen	21 305	3 363	8 534	33 202	35 092	68 704	68 294	-0,60%
Üzemi általános költség	1 399	221	560	2 180	0	2 496	2 180	-12,66%
Vállalati általános költség	3 132	494	1 255	4 881	0	4 721	4 881	3,39%
Közvetett költség összesen	4 531	715	1 815	7 061	0	7 217	7 061	-2,16%
Egyéb önköltség	508	80	204	792	0	0	792	-
Teljes önköltség	26 344	4 158	10 553	41 055	35 092	75 921	76 147	0,30%
Árbevétel összesen	27 318	997	9 000	37 315	35 092	74 781	72 407	-3,17%
Eredmény	974	-3 161	-1 553	-3 740	0	-1 140	-3 740	-228,07%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Eredmény megoszlása az ingatlankezelés feladatai között (2021. 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 Szabadidőpark 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 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.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

A koronavírus járvány okozta bizonytalan helyzet miatt az év második felére sem terveztünk rendezvényekből származó bevétellel.

Követelés állomány alakulása

Az "ARIES" Nonprofit Kft. vevő követeléseinek megoszlása 2019. és 2021. között időbeli minősítés alapján

(%)

Megnevezés	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Határidőn belüli	94,3	97,36	97
30-90 nap közötti	0,23	0,3	0,4
91-180 nap közötti	0,24	0,2	0,3
181-364 nap között	0,54	0,3	0,3
364 napon túli	4,68	1,84	2
Összesen	100%	100%	100%

Az "ARIES" Nonprofit Kft. vevő követeléseinek értékbeli változása 2019. és 2021. között szolgáltatási irányonként

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Hulladékgazdálkodás	234 489	219 155	205 000
Városgondozás	27 465	66 495	60 000
Távhőszolgáltatás	28 715	17 305	15 000
Összesen	290 669	302 955	280 000



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



Az emberi erőforrás jövedelmezősége

Az egy foglalkoztatottra jutó üzemi eredmény

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Üzemi tevékenység eredménye	76 276	38 632	-72 848
átlagos állományi létszám	107	129	134
1 főre jutó üzemi eredm. eFt/fő	713	299	-544

Az egy foglalkoztatottra jutó adózás előtti eredményarányos árbevétel

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2019 tény	2020 tény	2021 terv
adózás előtti eredmény	76 276	38 632	-72 848
átlagos állományi létszám	107	129	134
1 főre jutó adózás előtti eredm. eFt/fő	713	299	-544

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	2019 tény	2020 tény	2021 terv
értékesítés nettó árbevétele	1 397 295	1 448 922	1 464 726
létszám	107	129	134
létszámarányos árbev. eFt/fő	13 059	11 232	10 931



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



Egyéb mellékletek

Szerződés állomány, alvállalkozók

(adatok eFt-ban)

Önelszámoló egység	Alvállalkozói állomány			Szerződés szám (db)
	2019 (tény)	2020 (tény)	2021 (terv)	
Városgondozás	2 188	3 366	2 733	3
Hulladékgyűjtés	151 821	157 691	160 538	2
Síkosság-ment.	1 793	1 079	1 116	1
Távhőszolgáltatás	1 644	2 207	3 000	4
Összesen	157 446	164 343	167 387	10

Saját rezsiz beruházások (2017-től 2020-ig)

(adatok eFt-ban)

Beruházás tárgya	Beruházás éve	Beruházás költsége
Hőközpontok felújítása	2017	20 075
Lakatos csarnokban szerelőakna kialakítása	2017	961
Iroda épületek felújítási munkái	2017	598
Telephelyi hőközpont felújítása	2018	1318
Irodaépületek felújítása	2019	7753
Telephelyi távvezeték felújítása	2019	2086
Iszapleválasztó	2019	919
Hőmennyiségmérő	2019	1187
Iroda padló bukolat cseréje	2020	199
Parkfenn.csarnok felújítása	2020	437
Szerelőcsarnok szennyvíz elv.felújít.	2020	776
Járda felújítása	2020	620
Titkársági ajtó	2020	298
Vizesblokk felújítása	2020	164
4 MW kazán	2020	511
Városgondozás faház felújítása	2020	665
Hőközpont mellékhelyiség kialakítása	2020	262
Kazán (befejezetlen)	2020	2400
Fűtőmű falazat (befejezetlen)	2020	997



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Költség és bevétel mutatók

A költségarányos árbevétel

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

Összes termelési költség levezetése

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Anyagköltség	232 520	253 822	272 535
Igénybe vett szolg. értéke	122 706	125 348	155 024
Egyéb szolg. értéke	13 396	18 480	17 627
Személyi jell. ráfordítás	558 989	702 379	747 663
ÉCS	38 246	44 415	47 895
Összes termelési költség	965 857	1 144 444	1 240 744

A tétel megnevezése	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 397 295	1 448 922	1 464 726
Összes termelési költség (eFt)	965 857	1 144 444	1 240 744
Költségarányos árbevétel (Ft)	145	127	118

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	2019 tény	2020 tény	2021 terv
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 397 295	1 448 922	1 464 726
Adózás előtti eredmény (eFt)	76 276	38 632	-72 848
Adózás előtti eredmény arányos árbevétel (Ft)	1 832	3 751	-



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Kéktó Szabadidőpark és üdülő forgalmi adatai

(adatok eFt-ban)

KÉKTÓ Rendezvények 2019-ben		2020 (tény)		Várható rendezvények 2021-ben		2021 (terv)	
		Költség	Bevétel			Költség	Bevétel
Jun. Olvasótábor	6 nap			Majális	0 nap		
Buckétások	1 nap	1020	1061	Tanévzáró	0 nap	985	1024
Tanévzáró	1 nap			Mozgáskorl.	1 nap		
Acélököl	5 nap			Acélököl	5 nap		
RÖK	2 nap			RÖK	2 nap		
Városi Könyvt.	6 nap			Sportsziget SE	1 nap		
Mozgáskorl.	2 nap			Halászléfőző (?)	1 nap		
Egy.	2 nap			Városi Könyvt.	1 nap		
Gasztro	1 nap			Gasztro	1 nap		
Halászlé főző	1 nap			Buckétások	1 nap		

(adatok eFt-ban)

ÜDÜLŐ Szálláshely 2020-ban		2020 (tény)		Várható szálláshely 2021-ben		2021 (terv)	
		Költség	Bevétel			Költség	Bevétel
Zarándok	12 éj			Zarándok	20 éj		
RÖK	19 éj			RÖK	3 nap		
	19 nap				3 éj		
Unihockey	6 nap			Napraforgók	5 nap		
Ádám Jenő Ált. Isk.	10 nap			Dina András	5 nap		
Dina András	5 nap	1968	2047	Ádám Jenő Ált	7 nap	1621	1686
Bíró L. Ált. Isk.	7 nap			CSSK	22 nap		
SZÉCISZ	12 nap			Bíró L. Ált. Isk.	4 nap		
Napraforgók	5 nap			Cserkészek	1 nap		
Tornádó SE	37 nap			Svábok	2 nap		
Nagycsaládosok				SZÉCISZ	6 éj		
					6 nap		
Alkotókör	5 nap			Alkotókör	8 nap		
CSSK	28 nap			Finn Baráti kör	1 nap		
	28 éj			NNK	1 nap		
				Sárgaház	5 nap		



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



Közbeszerzési eljárások

Közbeszerzés Városgondozás	2020 (tény)	2021 (terv)
Jellege, tárgya	Parkfenntartás	---
Beérkezett pályázatok száma		---
Közbeszerzés összege	39 840 eFt	---
Közbeszerztetett időszak	2020. április-2024. április	---
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	1 013 eFt	---
Nyertes alvállalkozó:	HE Hans Eibinger Magyarország Kft.	---
Jellege, tárgya	1 db seprőgép tartós bérlet konstrukcióban történő beszerzése	---
Beérkezett várható pályázatok száma		---
Közbeszerzés várható összege		---
Közbeszerztetett várható időszak		---
Közbeszerzési elj. várható lebonyolítási költségei:		---

Közbeszerzés Városgondozás	2020 (tény)	2021 (terv)
Jellege, tárgya	„Intézmény felújítás 2020.”	---
Beérkezett pályázatok száma	3	---
Közbeszerzés összege	1 815 eFt	---
Közbeszerztetett időszak	2020. július – 2021. augusztus	---
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	Bruttó 65 334 eFt	---
Nyertes alvállalkozó:	EUROTEAM Kft.	---
Jellege, tárgya	Szszm Város Önk. tulajdonát képező intézmények részleges felújítása	---
Várható pályázatok száma	-	---
Közbeszerzés várható összege		---
Közbeszerzés várható időszaka		---
Közbeszerzési elj. bony. költs.		---



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



Környezetgazdálkodási egység	2020. (tény)	2021. (terv)
Jellege, tárgya	Gépjármű-üzemanyag üzemanyagkártyával történő beszerzés	Gépjármű-üzemanyag üzemanyagkártyával történő beszerzés
Beérkezett pályázatok száma	1	
Közbeszerzés összege	36 220 eFt	Becsült érték: 37.000 eFt.
Közbeszerzett időszak	2020.12.09-2021.12.09.	2021.12.09-2022.12.09.
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei	973 eFt	980 eFt
Nyertes alvállalkozó:	OMV Hungária Ásványolaj Kft.	
Jellege, tárgya	2 db hulladékgyűjtő célgép tartós bérleti konstrukcióban történő beszerzése	
Beérkezett pályázatok száma	1	
Közbeszerzés összege	111 800 eFt	
Közbeszerzés időszaka	2020.11.02 -2024.11.02.	
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	980 eFt	
Nyertes alvállalkozó:	HE Hans Eibinger Magyarország Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	
Jellege, tárgya	Konténeres szállítási szolgáltatás	Konténeres szállítási szolgáltatás
Beérkezett pályázatok száma	2	
Közbeszerzés összege	151 219 eFt	Becsült érték: 155 000 eFt.
Közbeszerzés időszaka	2020.10.09 – 2021.10.09.	2021.10.09-2022.10.09.
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	980 eFt	980 eFt
Nyertes alvállalkozó:	Multiszint Kereskedelmi és Szolgáltató Kft	



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



Környezetgazdálkodási egység	2020. (tény)	2021. (terv)
Jellege, tárgya	Útszóró só beszerzése	
Beérkezett pályázatok száma	1	
Közbeszerzés összege	34 300 eFt	
Közbeszerzés időszaka	2020.11.01 – 2022.03.31.	
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	980 eFt	
Nyertes alvállalkozó:	Suller Kft.	
Jellege, tárgya	Hulladékgyűjtő zsák beszerzése	Hulladékgyűjtő zsák beszerzése
Beérkezett pályázatok száma	5	
Közbeszerzés összege	16 500 eFt	Becsült érték: 24 000 eFt
Közbeszerzés időszaka	2020.07.29 – 2021.07.29.	2021. július 29 – 2022. július 29.
Közbeszerzési elj. lebonyolítási költségei:	980 eFt	980 eFt
Nyertes alvállalkozó:	Parainesis Kft.	

Távhőszolgáltatási egység	2020 (tény)	2021 (terv)
Jellege, tárgya	Villamos energia	Villamos energia
Beérkezett pályázatok száma	5 db	5 db
Közbeszerzés összege	70 MFt	64,36 MFt
Közbeszerzetett időszak	2020.01.01-2021.12.31	2022.01.01-2023.12.31
Nyertes alvállalkozó:	MVM Partner Zrt.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.
Közbeszerzés költségei:	800 eFt / év	960 eFt / év
Jellege, tárgya	Földgáz	Földgáz
Beérkezett pályázatok száma	4 db	5 db
Közbeszerzés összege	22,7 MFt	22,98 MFt
Közbeszerzetett időszak	2019.10.01-2021.10.01	2021.10.01-2023.10.01
Nyertes alvállalkozó:	E-On Energiakereskedelmi Kft.	MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.
Közbeszerzési költségei:	1 200 eFt / év	1 440 eFt / év



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



2021. január 1-jétől 2021. december 31-ig
(2013. július 01-jétől érvényes)

LAKOSSÁGI HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI KÖZZSZOLGÁLTATÁSI
DÍJAK TELEPÜLÉSENKÉNT

(adatok Ft-ban)

SZIGETSZENTMIKLÓS				
		60L	110L	120L
Nettó/hét		278,53	310,41	316,98
Bruttó/hét		353,73	394,22	402,56
I.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 599	5 125	5 233
KEDD	12	4 245	4 731	4 831
SZERDA	13	4 599	5 125	5 233
CSÜTÖRTÖK	13	4 599	5 125	5 233
PÉNTEK	13	4 599	5 125	5 233
II.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 599	5 125	5 233
KEDD	13	4 599	5 125	5 233
SZERDA	13	4 599	5 125	5 233
CSÜTÖRTÖK	13	4 599	5 125	5 233
PÉNTEK	13	4 599	5 125	5 233
Nettó/hét		278,53	310,41	316,98
Bruttó/hét		353,73	394,22	402,56
III.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 598	5 125	5 233
KEDD	14	4 952	5 519	5 636
SZERDA	13	4 598	5 125	5 233
CSÜTÖRTÖK	13	4 598	5 125	5 233
PÉNTEK	13	4 598	5 125	5 233
IV.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 598	5 125	5 233
KEDD	13	4 598	5 125	5 233
SZERDA	14	4 952	5 519	5 636
CSÜTÖRTÖK	13	4 598	5 125	5 233
PÉNTEK	13	4 598	5 125	5 233

Plusz zsák: 341,40 + áfa =
433,60

SZIGETHALOM				
		60L	110L	120L
Nettó/hét		291,82	361,05	370,43
Bruttó/hét		370,61	458,53	470,45
I.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 818	5 961	6 116
KEDD	12	4 447	5 502	5 645
SZERDA	13	4 818	5 961	6 116
CSÜTÖRTÖK	13	4 818	5 961	6 116
PÉNTEK	13	4 818	5 961	6 116
II.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 818	5 961	6 116
KEDD	13	4 818	5 961	6 116
SZERDA	13	4 818	5 961	6 116
CSÜTÖRTÖK	13	4 818	5 961	6 116
PÉNTEK	13	4 818	5 961	6 116
Nettó/hét		291,82	361,05	370,43
Bruttó/hét		370,62	458,54	470,45
III.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 818	5 961	6 116
KEDD	14	5 189	6 420	6 586
SZERDA	13	4 818	5 961	6 116
CSÜTÖRTÖK	13	4 818	5 961	6 116
PÉNTEK	13	4 818	5 961	6 116
IV.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 818	5 961	6 116
KEDD	13	4 818	5 961	6 116
SZERDA	14	5 189	6 420	6 586
CSÜTÖRTÖK	13	4 818	5 961	6 116
PÉNTEK	13	4 818	5 961	6 116

Plusz zsák: 341,40 + áfa =
433,60

HALÁSZTELEK				
		60L	110L	120L
Nettó/hét		287,75	333,92	342,18
Bruttó/hét		365,44	424,08	434,57
I.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 751	5 513	5 649
KEDD	12	4 385	5 089	5 215
SZERDA	13	4 751	5 513	5 649
CSÜTÖRTÖK	13	4 751	5 513	5 649
PÉNTEK	13	4 751	5 513	5 649
II.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 751	5 513	5 649
KEDD	13	4 751	5 513	5 649
SZERDA	13	4 751	5 513	5 649
CSÜTÖRTÖK	13	4 751	5 513	5 649
PÉNTEK	13	4 751	5 513	5 649
Nettó/hét		287,75	333,92	342,18
Bruttó/hét		365,45	424,08	434,56
III.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 751	5 513	5 649
KEDD	14	5 116	5 937	6 084
SZERDA	13	4 751	5 513	5 649
CSÜTÖRTÖK	13	4 751	5 513	5 649
PÉNTEK	13	4 751	5 513	5 649
IV.név	hét			
HÉTFŐ	13	4 751	5 513	5 649
KEDD	13	4 751	5 513	5 649
SZERDA	14	5 116	5 937	6 084
CSÜTÖRTÖK	13	4 751	5 513	5 649
PÉNTEK	13	4 751	5 513	5 649

Plusz zsák: 341,40 + áfa =
433,60



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



ÁRAK 2021.01.01.-2021.12.31.

(2013. július 1-jétől érvényes)

INTÉZMÉNYEK HULLADÉKSZÁLLÍTÁSI DÍJAI TELEPÜLÉSENKÉNT

(adatok Ft-ban)

SZIGETSZENTMIKLÓS INTÉZMÉNYEK				SZIGETHALOM INTÉZMÉNYEK				HALÁSZTELEK INTÉZMÉNYEK			
Edényzet	60L	110L	120L	Edényzet	60L	110L	120L	Edényzet	60L	110L	120L
Nettó/alkalom	278,53	310,41	316,98	Nettó/alkalom	291,82	361,05	370,43	Nettó/alkalom	287,75	333,92	342,18
Bruttó/alkalom	353,73	394,22	402,56	Bruttó/alkalom	370,62	458,54	470,45	Bruttó/alkalom	365,45	424,08	434,56
Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA	Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA	Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA
Nettó/alkalom	633,96	3 104,10	5315 Ft/m ³	Nettó/alkalom	740,86	3 610,50	5315 Ft/m ³	Nettó/alkalom	684,36	3 339,20	5315 Ft/m ³
Bruttó/alkalom	805,13	3 942,20	6750 Ft/m ³	Bruttó/alkalom	940,89	3 942,20	6750 Ft/m ³	Bruttó/alkalom	869,14	4 240,78	6750 Ft/m ³

CÉGEK, VÁLLALKOZÁSOK HULLADÉKSZÁLLÍTÁSI DÍJAI TELEPÜLÉSENKÉNT

(adatok Ft-ban)

SZIGETSZENTMIKLÓS CÉGEK és VÁLLALKOZÁSOK				SZIGETHALOM CÉGEK és VÁLLALKOZÁSOK				HALÁSZTELEK CÉGEK és VÁLLALKOZÁSOK			
Edényzet	60L	110L	120L	Edényzet	60L	110L	120L	Edényzet	60L	110L	120L
Nettó/alkalom	338,60	377,20	384,50	Nettó/alkalom	324,06	438,70	450,00	Nettó/alkalom	339,70	394,00	404,30
Bruttó/alkalom	430,02	479,04	488,32	Bruttó/alkalom	411,56	557,15	571,50	Bruttó/alkalom	431,42	500,38	513,46
Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA	Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA	Edényzet	240L	1100 L	3,5,6 M3-ES KONT. M3-ES DÍJA
Nettó/alkalom	769,00	3 772,00	5 906 Ft/m ³	Nettó/alkalom	900,00	4 387,00	5 906 Ft/m ³	Nettó/alkalom	808,60	3 940,00	5 906 Ft/m ³
Bruttó/alkalom	976,63	4 790,04	7 500 Ft/m ³	Bruttó/alkalom	1 143,00	5 571,49	7 500 Ft/m ³	Bruttó/alkalom	1 026,92	5 003,80	7 500 Ft/m ³