



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



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

2024. évi üzleti terve

Szigetszentmiklós, 2024. március 01.

.....
Viola Károlyné
ügyvezető igazgató

Tartalomjegyzék

A Társaság bemutatása	3
Bevezető	4
Az üzleti terv célja	4
Ügyvezetői kitekintés	4
Egységenkénti összefoglaló	5
Az üzleti terv fő mutatói	13
Az önelszámoló egységek üzleti terve	16
Környezetgazdálkodási egység	16
Városgondozási egység	27
Távhőszolgáltatási egység	39
Alaptevékenységen kívüli tevékenységek	46
2024. évi üzleti terv egységenkénti bontásban	48
Eredménykimutatás összköltség eljárással	51
Egyéb adatok	51
Beruházási és fejlesztési tervek	53
Mellékletek	
Szerződésállomány	56
Béradatok	58
Likviditási terv	60
Az emberi erőforrás jövedelmezősége	62
Költség és bevétel mutatók	63
Kockázatelemzés	64
SWOT analízis	65
Az ügyfelek megelégedettségének növelésére irányuló intézkedések és elgondolások	68
A Társaság környezetvédelmi intézkedései és célkitűzései	72
Egyéb mellékletek	76

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

A Társaság bemutatása

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

A Társaság alapítási ideje, jellege, működési köre

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

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

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



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Bevezető

Az üzleti terv célja

Az ARIES NKft. 2024. évi üzleti tervét a Képviselő-testület 309/2023. (XI.30) számú Önkormányzati határozatában foglaltakat figyelembe véve készítette el.

A bemutatott Üzleti terv célja, hogy az ”ARIES” Nonprofit Kft. tájékoztassa a tulajdonos Önkormányzatot a Cég jelenlegi vagyoni, pénzügyi helyzetéről, a 2024. évi gazdálkodási terveiről, valamint a tárgyév várható fejlődési tendenciájáról. Az üzleti terv segítségével a megkötött szerződéseink és a jelenlegi gazdasági környezet alapján előre láthatjuk, hogy a Társaság várhatóan mekkora eredményt tud realizálni. Az ”ARIES” Nonprofit Kft célja, hogy az adott pénzállomány felhasználásával az elvárásokat, feladatokat optimálisan, magas szakmai szinten teljesítse. Társaságunk ezen szempontok figyelembevételével készítette el az üzleti tervét, amelyben egységenként kimutatásokat készít és részletesen megtervezi a feladatellátáshoz szükséges költségeket és bevételeket, mely biztosítja a társaság működésének éves alapját.

A terv készítésének időpontjában a 2023. év végleges lezárása még nem történt meg, így a 2024 évi terv az előző évről jelen helyzetben meglévő valós adatokon, valamint a terv készítésig megismert várható változásokon alapszik.

Ügyvezetői kitekintés

A 2024. évi üzleti terv a 2023. év bázis adataira épül, figyelembe véve a hulladékgazdálkodási ágazatban történt változást, mely alapján 2023. július 1-jétől a hulladékgazdálkodási közfeladatra vonatkozóan megszűnt az önkormányzatok hatásköre, és országos szinten a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncesszor koordinálja a feladatellátást. Társaságunk a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. -vel, valamint az általuk kijelölt DTKH NKft.-vel kötött szerződések alapján látja el feladatát. A tavalyi évben megkötött szerződésekben rögzített szolgáltatási díj cégünk gazdasági stabilitását erősítette. A MOHU MOL Zrt. a 2024. évre vonatkozóan azonban nem támogatja a vele szerződésben álló szolgáltatók áremelési szándékát, melyet a szolgáltatás műszaki tartalmának változatlan formájával indokolnak. Cégünk részéről úgy gondoljuk, hogy 2024. évben műszaki tartalom változást okoz a DRS (visszaváltó automaták üzembehelyezése) rendszer bevezetése, továbbá a bér és egyéb költségek emelkedését figyelembe véve a szolgáltatási díj emelése elengedhetetlen, mellyel kapcsolatosan mind a MOHU MOL Zrt., mind a DTKH NKft. felé áremelési javaslatot nyújtottunk be.

Társaságunk szolgáltatási egységei közül a Távhőszolgáltatási egységünk esetében merül fel bizonytalansági tényezőként az, hogy a gázártámogatásának mértéke szeptember 30-ig ismert, azonban az év utolsó negyedévre vonatkozó finanszírozási mutatókat Kormányrendeletben szabályozott módon, október hónapban történő kiközlését követően tudjuk meg.

Fentieket figyelembe véve a 2024. évi üzleti tervben az óvatosság elvét követve, de a szolgáltatás biztonságát fenntartva kalkuláltunk minden tevékenységet érintően.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A 2025. évre vonatkozóan jelen helyzetben nehéz megvalósítható célokat meghatározni, hiszen a Társaság bevételeinek közel 80 %-át biztosító közszolgáltatási tevékenységeket tekintve a finanszírozási oldal bizonytalan.

Természetesen az elmúlt évekhez hasonlóan a cég optimális működése, valamint a szolgáltatás minél magasabb szinten történő folyamatos ellátását biztosító intézkedések megtétele elengedhetetlen. Ennek megfelelően a humánerőforrás megtartása céljából a személyi juttatások megfelelő mértékű emelésére nagy hangsúlyt fektetett Társaságunk, továbbá a fejlesztések, beruházások című fejezetben a szolgáltatási színvonal növekedését célzó gépjárművek, gépek, eszközök beszerzését szeretnénk megvalósítani. A MOHU MOL Zrt., mint Koncesszor kiemelten kezeli az átrakó-állomásokat, melyek a hulladékgazdálkodási ágazatban a logisztika gazdasági optimalizálásának alapja. Ennek megfelelően a MOHU MOL Zrt.-vel történő hosszútávú közös együttműködés feltétele a cég telephelyén 2001. év óta üzemelő hulladék átrakó-állomás megfelelő műszaki állapota. A MOHU MOL Zrt.-vel való egyeztető tárgyalások során jeleztük az átrakó-állomás nyitott kocsisorának cseréjét, melyet 2023. évben megvalósítottunk. 2024. évben tervezzük megkezdeni a zárt rész felújítását, melynek egyeztetése a MOHU MOL Zrt-vel az év második felében fog megtörténni.

A 2024 és 2025. évi szakmai tevékenységünkben a hulladékgazdálkodás terén a MOHU MOL Zrt. elvárásait figyelembe véve igyekszünk elmozdulni a megelőzés, és a gyűjthető haszonanyagok frakció bővítése felé.

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

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

Egységenkénti összefoglalók

A **Környezetgazdálkodási Egység** hulladékgazdálkodási feladatát a 2012. évi CLXXXV. számú hulladékról szóló törvény, és annak végrehajtási rendeleteiben foglaltak, továbbá a mindenkor hatályos Országos Hulladékgazdálkodási Közzolgáltatási Terv iránymutatásait, valamint - 2023. július 1-ig - a szolgáltatási terület helyi önkormányzati rendeletek előírásait figyelembe véve végezte. Majd 2023. július 1-jét követően az eddigi megosztott önkormányzati és állami hulladékgazdálkodási közfeladatok helyett az előbbi megszűnésével egy centralizált hulladékgazdálkodási rendszer jött létre, melyben az állam hulladékgazdálkodási közfeladata a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztvétevényiségre és a hulladékgazdálkodási intézményi résztvétevényiségre terjed ki. Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat gyakorlásának jogát az állam



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



kizárólag egységesen, egy eljárásban, egy és ugyanazon koncesszor, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. részére koncessziós szerződéssel 2023. július 1-től 35 évre átengedte. A koncesszor a hulladékgazdálkodási feladatokat régiókoordinátorokkal kötött szerződés alapján látja el. A Társaság a közszolgáltatási és közszolgáltatáson kívüli tevékenységben végzett hulladékgazdálkodási feladatokat a DTKH Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (DTKH NKft.), mint régiókoordinátorral határozott időtartamra, 2023. július 1-jétől 2026. december 31-ig terjedő időszakra kötött közreműködői szerződés alapján, mint régiókoordinátori közreműködő látja el, emellett a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.-vel a 2023. június 9-én megkötött létesítmény üzemeltetési szerződés alapján végzi az állami hulladékgazdálkodási közfeladat körébe tartozó egyes hulladékok átrakó-állomáson történő átvételét.

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

- Pest Megyei Kormányhivatal PE/06/KTF/18225-14/2021 számú hulladékgazdálkodási engedély érvényessége 2026. június 3.
- Pest Megyei Kormányhivatal PE/06/KTF/05654-14/2020 számú hulladékgazdálkodási engedély érvényessége 2025. április 9.
- Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Hatósági Osztály 35100-3543/2019. monitoring kút vízjogi üzemeltetési engedély érvényessége 2029. augusztus 31.

2023.07.01-jétől, Magyarország teljes területén, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncesszor szervezi és irányítja a hulladékgazdálkodási tevékenységet. A helyi Önkormányzati rendeletek hatályukat veszítették, helyette a MOHU kiadta a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység keretében végzett szolgáltatás nyújtására, a hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység körébe tartozó intézményi szolgáltatás nyújtására, valamint a települési önkormányzatok köztisztasági feladatellátása körében összegyűjtött hulladékának átvételére vonatkozó szolgáltatás nyújtására vonatkozó ÁSZF-eket, melyek általános keretrendszerben szabályozzák az országos szintű hulladékgazdálkodási tevékenységet.

A helyi szabályozó rendszert az ún. területi ÁSZF-ek képezik, melyek létrehozása folyamatban van, 2024. I. negyedévében várhatóan kiadásra kerül a DTKH NKft. részéről, mely alapján az Aries NKft. szolgáltatási területére vonatkozó ÁSZF is elkészül.

Az ÁSZF elkészültéig a DTKH NKft. és Társaságunk között létrejött közreműködői szerződés 5. sz. melléklete (melyben a korábbi helyi önkormányzati rendeletben foglalt műszaki tartalom került rögzítésre) alapján látjuk el feladatunkat.

Társaságunk az Érd és Térsége Hulladékkezelési Nonprofit Kft.-vel (ÉTH NKft.) 2017. október 1-jétől alvállalkozói szerződéses jogviszonyban látta el a hulladékgazdálkodási feladatait 2023. június 30-ig, míg 2023. július 1-jétől a DTKH NKft.-vel kötött közreműködői szerződés alapján, határozott időtartamra, 2023. július 1-jétől 2026. december 31-ig terjedő időszakra, közreműködői jogviszonyban végzi.

A területünkre vonatkozóan a koncesszor által kiválasztott régiókoordinátor DTKH NKft.-vel jó partneri kapcsolatot sikerült kialakítani, ennek ellenére a 2024. évre vonatkozó áremelési



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



kérelmünket a DTKH NKft. a MOHU nyilatkozatára hivatkozva hártotta el arra való hivatkozással, hogy részükre áremelést a MOHU nem engedélyezett, mivel a közszolgáltatás ellátásában műszaki változás nem történt. Előbbiek alapján a 2024. évi üzleti tervben a 2023. évi fajlagos szolgáltatási díjakkal számoltunk. Ugyanez mondható el a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. részére benyújtott, 2024. évi áremelési kérelmünkkel kapcsolatban is, melyet első körben nem támogattak, amit azzal indokoltak, hogy a szolgáltatás ellátásában nem következett be műszaki változás.

Fentiek alapján az üzleti tervben az alvállalkozói díj 0 %-os emelésével kalkulált Társaságunk. A DTKH Nonprofit Kft.-vel és a MOHU-val 2023. július 1-jétől történő együttműködés során a gyűjtési, szállítási, és létesítményüzemeltetési szerződés alapján jelenleg változatlan díjon végezzük a szolgáltatást, szemben azzal, hogy tudomásunk szerint több szolgáltató esetében a díj csökkentésére került sor.

Likviditási szempontból a finanszírozás stabilnak mondható, mind a DTKH NKft., mind a MOHU minden hónapban átutalja a meghatározott szolgáltatási díjakat azzal, hogy a DTKH NKft.-nek akkor áll módjában a szolgáltatási díjat teljesíteni, amikor a MOHU azt részére már megtérítette.

Társaságunk Környezetgazdálkodási egységének 2024. évre tervezett hulladékgazdálkodási szolgáltatási bevételének mintegy 92,5 %-a közvetlenül a DTKH NKft.-től és a MOHU MOL Zrt-től, a maradék 7,5 % piaci, közszolgáltatáson kívül végzett tevékenységből, valamint egyéb önkormányzati feladatellátásból származik.

A Környezetgazdálkodási egység feladatkörébe tartozik Szigetszentmiklós Város közúthálózatának a síkosság-mentesítése is. A tulajdonosi szándéknak megfelelően a 2023. évet követően – a 357/2023. (XII.14.) sz. Önkormányzati Határozatban foglaltak szerint – a Város az ”ARIES” Nonprofit Kft.-t bízta meg a síkosság-mentesítési, hó eltakarítási és kapcsolódó ügyeleti szolgáltatás ellátására – a korábbi évek gyakorlatával szemben egy éves időtartamra, 2024. január 1-jétől 2024. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan. Bízunk abban, hogy az elmúlt években nyújtott biztonságos szolgáltatást, és a kötelező közfeladatellátást figyelembe véve a tulajdonos Önkormányzat a 2024. évet követően is Társaságunkat bízta meg e tevékenység ellátására. Az üzleti tervben a szerződéses időszakra vonatkozóan készítettük el a költség-árbevétel kalkulációt.

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

Főbb jogszabályok:

- Közterület-fenntartás:
 - 25/2000. (XII.15.) sz. Önk. rendelet a középületeknek és a közterületeknek a nemzeti ünnepen történő fellobogózásról
 - 27/2015. (X.1.) sz. Önk. rendelet a közterületek és ingatlanok rendjéről



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

Szigetszentmiklós Város Képviselő-testületének 2024. 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 és annak módosítása 55/2012. (II.29.) sz. Önk. hat.
- 93/2023. (VI.27.) sz. Önk. hat. Őstermelői piac díjainak emelése
- 87/2023. (IV.27.) sz. Önk. hat. a 23/2021. (XII.09.) sz. önk. rendelet módosításáról (laktér meghatározása 2023. június 1-től)
- 357/2023. (XII.14.) sz. Önk. hat. – A 2024. évi feladatellátása és fedezet biztosítása

Fenti határozatokban foglalt feladatokért járó díjazás, ill. az árbevétel elérése érdekében felmerült költségek és ráfordítások figyelembevételével került összeállításra a Városgondozási egység 2024. évi üzleti terve.

Továbbá az éves üzleti terv minimális mértékben tartalmaz külső vállalási munkákat is, mely az éves árbevételhez képest nem jelentős mértékű, illetve a saját tulajdonú ingatlanok bérbeadásával kapcsolatos költség és bevétel tervet.

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

A Kezelő minden év március 31-ig az előző évi ingatlankezelési tevékenység éves elszámolására kötelezett. Amennyiben az egész évi teljesített bevételek és kiadások különbözete meghaladja a 4%-os nyereséget, az ezen felüli összeget az „ARIES” Nonprofit Kft. az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára befizeti. Az Önkormányzat a befizetett összeget a tárgyévi költségvetésébe felújítási kiadásokra betervezi, melyet a Kezelő önkormányzati határozatban jóváhagyott ingatlanfelújításokra használhat fel. Az ingatlankezelési tevékenységgel kapcsolatos éves elszámolás készítése még folyamatban van, azonban várhatóan a 2024. évi lakás és nem lakás célú bérlemények felújítására nagyságrendileg bruttó 8-9 millió forint összeg áll majd rendelkezésre. Ennek legfőbb oka, hogy Szigetszentmiklós Város Képviselő-testülete a 87/2023. (IV. 27.) számú Önkormányzati Határozatban döntött a laktérek emeléséről, mely 2023. augusztus hónaptól lépett hatályba.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Továbbá a jogi ügyek (hagyatéki tárgyalás, közművek ügyintézési ideje) elhúzódása miatt Társaságunk csak a 2024. évben tudta megkezdeni a 2310 Szigetszentmiklós, Gyári út 7/C. II/2. szám alatti, valamint az Ifjúság útja 12. I/1. sz. alatti lakás nagyobb volumenű karbantartását.

Hangsúlyozzuk ugyanakkor, hogy az ingatlankezelési tevékenységből származó, 2023.12.31-én fennálló kintlévőség összege bruttó 11,5 MFT, amelynek közel 70%-a gyakorlatilag behajthatatlan követelés. A 2014. 05. 12-én kelt Ingatlankezelési szerződés 8.2. pontja értelmében Társaságunknak negyedévenként a LC/NLC ingatlanokkal kapcsolatban adatszolgáltatási kötelezettsége van a Polgármesteri Hivatal felé. Az elszámolás mellékletét képezi egy részletes kintlévőség kimutatás, mely alapján látható, hogy a negyedév végén mennyi a bérlők felé fennálló követelésünk. A tartozóknak rendszeresen fizetési felszólítást küldünk, a fizetési szándékot nem mutató bérlők tartozásait peresítjük. Azonban vannak olyan bérlők, akik hosszú ideje nem, vagy csak részben fizetnek bérleti díjat a tartozás pedig a jövedelmi és vagyoni helyzetük miatt nem behajtható.

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

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

Képviselő-testület döntése alapján, 2022. évtől kezdődően az Intézményfelújítással kapcsolatos feladatokat a Polgármesteri Hivatal saját hatáskörben intézi, ennek eredményeképpen Társaságunk a 2024. évre nem tervezett intézményfelújítási munkák elvégzésével.

Azonban az Intézményfelújítási munkákhoz kapcsolódó pályázatok előkészítéséért, költségbecslések készítéséért, a kivitelezések bonyolításáért, pénzügyi elszámolásáért, illetve a munkálatokkal kapcsolatos további adminisztratív feladatok elvégzéséért az Önkormányzat egyéb nem tervezői szolgáltatói jogcímen a 2024-es évben, 6,5 hónapra vonatkozóan - bruttó 10 103 eFt keretösszeget biztosít.

A 2024. évi parkfenntartási szerződés félintenzíven kezelt területei (kaszálás) közé bekerült a Gyári út 54. és Ifjúság útja 1. szám előtti rész és a Határ út – Bajcsy – Gyári körforgalom között lévő terület. Gyári út - Óz utca sarkán lévő cserjés területtel szintén bővült a feladatellátás.

A 2023. évi szerződésben rögzített József Attila Hévmegálló környezetében lévő terület is kibővült a kaszálás szempontjából. Az idei évben az Illyés Gyula park felújítása parkrekonstrukció keretében megvalósul, melynek következtében az egész park intenzív fenntartású terület lesz. A parkba új cserjék, sövények kerülnek ültetésre, melyek locsolását automata öntözőrendszer fogja majd ellátni.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A parkfenntartási tevékenységre vonatkozóan a fizikai állomány jelenlegi létszáma 13 fő. Ahhoz, hogy a feladatainkat hatékonyan és zökkenőmentesen el tudjuk végezni a kibővített területeken is, a személyi állomány létszámának 2 fővel történő bővítésével terveztünk 2024. évben.

A közterületfenntartási feladatellátásunkon belül a kaszálások gyakorisága megnövekedett a frekventált területeken. (4 alkalom helyett 5 és 6 alkalomra nőtt.) Továbbá a kaszálási területeink is kibővültek a Csepeli út (úttest) mindkét oldalával, valamint a Horgász utcától a Dunaharaszti útig a Hévíz töltés 1 méter szélességű szakaszával. Így a kibővített feladatok hatékony és zökkenőmentes ellátására is 2 fővel kívánjuk növelni a fizikai munkavállalók létszámát.

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 árszabványok. 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, míg
- a külön kezelt intézmények hődíja 2023.10.01 és 2024.09.30 közötti időszakban 13.544 Ft/GJ-ban került megállapításra.

Üzleti tervünkben a jelenleg érvényes, lakossági hatósági árakkal kalkuláltunk, amelyek az elmúlt 8 évben változatlanok, míg a külön kezelt intézmények esetében a 2023.10.01-től hatályos, 50/2011 (IX. 30) NFM rendelet 4. melléklete szerinti díjjal terveztünk.

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



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

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

A támogatás 2023. október 1-től 2024. szeptember 30-ig az alábbiak szerint módosul:

Fix komponens: 15.689.869 Ft/hó

Változó komponens: 10.634 Ft / lakosságnak értékesített hő, GigaJoule-ban

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

2023-ban – a saját telephelyen történt felhasználáson kívüli – összes hőértékesítés 27.885 GJ, melyből 24.560 GJ lakossági felhasználók részére történt.

A 2011. évi, ún. „árbefagyasztás”, illetve az ezt követő nyomott hatósági ár negatív hatását kompenzáló 2023. évi lakossági hőértékesítés alapján igényelt támogatás összege 638.300.017 Ft volt. Ez a támogatás sajnos nem fedezte a 2023. évben megemelkedett gáz és villamos energia költségeinket. Ennek tényét Társaságunk (valamint több távhőszolgáltató is) jelezte a MEKH felé, de érdemi változás ennek nyomán nem történt.

Mivel a támogatás minden év októberétől a következő év októberéig tart és annak összege csak szeptember hó folyamán kerül kihirdetésre, a 2024. év utolsó negyedét – az óvatosság elvét követve – az első három negyedévi támogatási struktúrában tervezzük. Bár a gázköltségek az utolsó negyedévre várhatóan alacsonyabbak lesznek a jelenlegi szinteknél (ami a támogatás csökkentését is indokolhatná), azonban a bázisév negatív záró egyenlege miatt mégis a támogatás összegének kismértékű növekedésében bízunk.

A távhőszolgáltatás és az ”ARIES” Nonprofit Kft. működéséhez szükséges energia beszerzése a korábbi években – a legkedvezőbb árak elérése végett – minden esetben több körös tendereztetéssel történt. Rendhagyó módon, a 2023-2024. gázévre Társaságunk nem folytathatott le a gáz beszerzési eljárást, mivel a 114/2023. (IV. 5.) Kormányrendelet jelölte ki azt a szolgáltatót, amellyel a szerződés a jogszabály erejénél fogva létrejött. A szerződés tartalma és az energia ára szintén a MEKH által meghatározott paraméterek szerint került véglegesítésre.

A 2023. októberétől kezdődő gázévre megkötött szerződés egységára 30.626 Ft/MWh, ez a 2023.Q2-Q3 árhoz képest (71.013 Ft/MWh) 56,88%-os mérséklődést jelentett.

A 2024-es évre a villamos energia beszerzés már megtörtént. Az ár 203,81 Ft/kWh-ról 77,44 Ft/kWh-ra (62,01%-kal) csökkent. További kedvező tényező, hogy a 2023. szeptember végén üzembe helyezett, 11 kW-ról 50kW teljesítményűre növelt napelemes rendszer várható betermelése (szaldós elszámolásban) akár a távhőszolgáltatási egység 6 havi villamosenergia-fogyasztását is kiválthatja.

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.

Tekintettel arra, hogy a távhőszolgáltatási tevékenységhez szakemberek (energetikus, csőszerelő, villanyszerelő) közreműködése szükséges, e konkrét szaktudásra alapozva az egység dolgozói látják el Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával kötött, a város 40 intézményének fűtés-karbantartási és energiagazdálkodási feladatait, valamint társaságunk nevében történik a város intézményeinek földgáz,- illetve villamos energia közbeszerzése is.

Az Üzleti terv fő mutatói

Az "ARIES" Nonprofit Kft. árbevétele legnagyobb mértékben - az önkormányzatok hatásköréből 2023.07.01-től kikerült - hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység végzéséből származik. A megmaradt önkormányzati közfeladatok (távhőszolgáltatás, településüzemeltetés) ellátásából származó árbevételünk kisebb mértékű, azonban 100%-os önkormányzati tulajdonú társaságként alapvető érdek fűződik a tervezési és beszámolási folyamatok összhangjának megteremtéséhez mind a tulajdonos önkormányzat, mind a Társaság részéről.

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023 (várható)	2024 (terv)	Eltérés
Bevétel	2 715 427	2 717 283	0,07%
Kiadás	2 639 056	2 713 206	2,81%
Adózás előtti eredmény	76 371	4 078	-94,66%

„In-house” típusú beszerzések kimutatása

(adatok eFt-ban)

Év	Terület	"ARIES" Nonprofit Kft. forgalma (árbevétel+ távhő tám.)	Kötelezően ellátandó önkormányzati közfeladatokból származó forgalom (+távhő.tám)	Önkormányzati közfeladatokból (+távhő tám.) származó forgalom aránya a teljes forgalomhoz képest (%)
2022 tény	Hulladékgazdálkodás	820 413	747 954	91,17%
	Síkosság-mentesítés	52 049	51 062	98,10%
	Városgondozás	426 171	413 684	97,07%
	Távhőszolgáltatás	997 967	993 449	99,55%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	2 296 600	2 206 149	96,06%
2023 várható	Hulladékgazdálkodás	1 001 459	494 783	49,41%
	Síkosság-mentesítés	21 900	20 630	94,20%
	Városgondozás	566 626	545 654	96,30%
	Távhőszolgáltatás	1 082 474	1 077 037	99,50%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	2 672 459	2 138 104	80,01%
2024 terv	Hulladékgazdálkodás	963 114	25 158	2,61%
	Síkosság-mentesítés	52 984	51 575	97,34%
	Városgondozás	685 085	665 403	97,13%
	Távhőszolgáltatás	1 004 100	997 866	99,38%
	Tevékenységen kívüli	0	0	0,00%
	Összesen:	2 705 283	1 740 002	64,32%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

- a távhőszolgáltatás árbevételét
- a lakosoknak történő hőértékesítés alapján nyújtott ártámogatás összegét is, amely a 2023. évi tényadatokban 638.300 eFt összegben, 2024. évi tervben 464.104 eFt összegben szerepel,
- Szigetszentmiklós Város Önkormányzatával kötött szerződéseket (intézményi fűtés-karbantartás, intézményi energiagazdálkodás, villamos energia és földgáz közbeszerzések lebonyolítása)
- Intézményi energia gazdálkodási szerződés alapján továbbszámlázott, az intézmények által felhasznált villamos energia és gáz díjak továbbszámlázása.

A Környezetgazdálkodási egység In-house bevételeit 2023. évi tényadatokban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatellátásra vonatkozó 2023. június 30-ig érvényes alvállalkozói szerződésben rögzített alvállalkozói, valamint az Önkormányzat és az "ARIES" Nonprofit Kft. között létrejött 2023. évi szerződések szerint a hulladékgazdálkodási szakfeladatok és a téli síkosságmentesítési feladat ellátásáért az Önkormányzat által fizetett díjak képezik. 2024. évben ugyanezen feladatellátásokért kapott összegek képezik az egység In-house bevételeit, azzal a kitételrel, hogy 2023. július 1-től az új hulladékgazdálkodási rendszerben a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztvevő már nem kötelezően ellátandó önkormányzati közfeladat, így sem a Koncesszor által, sem a Régiókoordinátor által Társaságunk részére megfizetett alvállalkozói díjak nem tartoznak az in-house bevételek közé.

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

Az "ARIES" Nonprofit Kft 2024. évi tervezett In-house tevékenységből származó nettó árbevétele 1.275.898 eFt, amely összeghez hozzáadva a Számviteli törvény értelmében az egyéb bevételek között kimutatandó 464.104 eFt várható lakossági távhő támogatást, a 2024. évi In-house típusú beszerzések szempontjából figyelembe veendő összes bevétel 1.740.002 eFt.

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

(fő)

Önelszámoló egység	2023. tény	2024. (terv)
Környezetgazdálkodás	65	69
Távhőszolgáltatás	14	14
Városgondozás	40	44
Egyéb (központ adminisztráció, szakfeladaton kívüli tevékenység)	18	18
Összesen	137	145



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A környezetgazdálkodási egységnél a 2023. évi átlagos létszám 65 fő, mert az évre tervezett 67 fő átlagos állományi létszámot csak az I. félév végére sikerült feltölteni. Ezen felül az új hulladékgazdálkodási rendszer bevezetésével megváltozott hulladékbegyűjtési és szállítási rend miatt a lomtalanítási hulladék külön járáttal történő begyűjtése érdekében és ennek következtében létszám bővítésre volt szükség a 2023. évben, mely szeptember hónap közepén tudott megvalósulni. Így az egység decemberi létszáma 69 fő volt, ehhez képest 2024-ben nem szükséges létszámot bővíteni. Megjegyezni kívánjuk azonban, hogy a kialakult új hulladékgazdálkodási rendszer sajátosságainak ismeretében a járatok optimalizálását és a lakossági szelektív hulladékbegyűjtés racionalizálását tervezzük – a lakossági PET, műanyag, fém és papír csomagolási hulladék egyben történő gyűjtésével, és a havi egyszeri alkalommal történő papír csomagolási hulladék begyűjtés megszüntetésével – mellyel lehetővé válik a korábbi bővítés előtti létszám elérése. Ezt az esetlegesen távozó dolgozók pótlásának mellőzésével hajtunk végre, tehát létszámleépítést nem tervezünk.

A távhőszolgáltatási egységnél a szolgáltatás folyamatos biztosításához, feladataink, illetve szerződéses kötelezettségeink szakszerű ellátásához szükséges munkaerőt biztosítani kellett. 2023-ban két kilépő dolgozónk volt, emellett évek óta kerestünk kazánfűtő szakembert is. Ezért egy fő fűtő, valamint egy fő karbantartó / villanyszerelő felvétele történt meg tavaly. Kollégánk egyrészt a távhőszolgáltatás, másrészt az intézményi fűtési rendszerek karbantartási feladatait is ellátja.

A városgondozási egységnél a parkfenntartási tevékenységünk ellátására 2 fő felvételével, a közterületfenntartás estében szintén 2 fő létszám bővítéssel terveztünk az önelszámoló egység adatait tartalmazó üzleti tervben részletezett indokok miatt.

Tisztségviselőkre vonatkozó létszám adatok, információk

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



Önelszámoló egységek üzleti terve

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

- Környezetgazdálkodás
- Városgondozás
- Távhőszolgáltatás

Az ”ARIES” Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét a Cég három önelszámoló egységének tevékenységenként elkészített tervei alapján, valamint a fel nem osztott várható ráfordítások és pénzügyi műveletek bevételeinek számbavételével állította össze.

Környezetgazdálkodási egység

Feladatai

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység keretében:

- természetes személyek települési hulladékkezelése*,
- nem természetes személyek települési hulladékkezelése*,
- elkülönítetten gyűjtött, szelektív hulladékkezelés*,
- lomtalanítási hulladékkezelés* (díjmentes évente egyszer),
- zöldhulladék-kezelés*,
- a többlet hulladék elszállítására szolgáló kékszínű zsák értékesítése,
- átrakó-állomás (létesítmény) üzemeltetés
- ügyfélszolgálat működtetése

Egyéb (közszolgáltatáson kívüli) hulladékgazdálkodási feladatok:

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

Síkosság-mentesítés Szigetszentmiklós Város közútjain

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

*hulladékkezelés: a hulladék kétütemű gyűjtése és végpontokra történő szállítása

A feladatok naturália adatai

Naturália megnevezése	2023	2024
	(tény)	(terv)
Szigetszentmiklós		
Háztartások száma (db)	17 115	17 615
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	11 987	12 337
Közültekek és intézmények száma (db)	647	666
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	731	752
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	831	855
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	360	371
Értékesített kukaedényzetek (db)	82	84
Értékesített kék színű zsák (db)	23 549	24 237
Szigethalom		
Háztartások száma (db)	6 705	6 901
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	4 225	4 348
Közültekek és intézmények száma (db)	152	156
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	218	224
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	336	346
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	97	100
Értékesített kukaedényzetek (db)	16	16
Értékesített kék színű zsák (db)	15 136	15 577

Naturália megnevezése	2023	2024
	(tény)	(terv)
Halásztelek		
Háztartások száma (db)	4 498	4 575
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	3 121	3 175
Közültekek és intézmények száma (db)	149	152
Elszállított kommunális hulladék mennyisége (tonna)	21	21
Lomtalanítási hulladék mennyisége (tonna)	121	123
Építési bontási hulladék mennyisége (tonna)	36	37
Értékesített kukaedényzetek (db)	17	17
Értékesített kék színű zsák (db)	9 834	10 003

Válogatás nélkül begyűjtött szelektív haszonanyag településenként (2023)

(kg)

Település	Vegyes üveg	Kevert csom hull. (műa. +fém)	Vegyes papír	Összesen
Szigetszentmiklós	29 930	377 370	391 950	799 250
Szigethalom	56 400	211 200	150 760	418 360
Halásztelek	0	114 090	63 840	177 930
ÖSSZESEN	86 330	702 660	606 550	1 395 540

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

Szelektív üveg gyűjtőpontok száma településenként

(db)

Település	2023 (tény)	2024 (terv)
Szigetszentmiklós	3	3
Szigethalom	6	6
Halásztelek	2	2
ÖSSZESEN	11	11



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Környezetgazdálkodási egység hulladékgazdálkodás 2024. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségcím	2023. évi várható adatok			2024. évi terv			Eltérés (%)
	Közszolgáltatás	Egyéb	Összesen	Közszolgáltatás	Egyéb	Összesen	
Anyag ktg	48 024	116	48 140	52 863	136	52 999	10,09%
Gáz ktg	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	1 472	1	1 473	1 731	1	1 732	17,58%
Munkaruha	5 669	1	5 670	6 659	1	6 660	17,46%
Áram ktg.	9 026	360	9 386	4 530	162	4 692	-50,01%
Egyéb anyag ktg	3 660	0	3 660	667	0	667	-81,78%
Üzemanyag ktg.	45 832	966	46 798	64 238	1 159	65 397	39,74%
Vízdíj	1 122	300	1 422	2 284	600	2 884	102,81%
Közvetlen anyag ktg.összesen	114 805	1 744	116 549	132 972	2 059	135 031	15,86%
ELÁBÉ	0	9 351	9 351	0	10 997	10 997	17,60%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	41 088	14 386	55 474	0	1 364	1 364	-97,54%
Belső számlák	8 158	-6 058	2 100	6 525	-4 186	2 339	11,38%
Egyéb közvetlen költségek	105 971	434	106 405	114 266	510	114 776	7,87%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	270 022	19 857	289 879	253 763	10 744	264 507	-8,75%
Közvetlen bér költség	315 423	17 984	333 407	391 996	20 682	412 678	23,78%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	87 350	2 699	90 049	75 156	2 354	77 510	-13,92%
Bérráulékok	44 616	1 705	46 321	52 530	1 899	54 429	17,50%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	447 389	22 388	469 777	519 682	24 935	544 617	15,93%
Értécsökkenés	12 314	4 200	16 514	17 338	1 300	18 638	12,86%
Aktivált saját teljesítmények értéke	-848	0	-848	0	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	728 877	46 445	775 322	790 783	36 979	827 762	6,76%
Vetítési alap:	728 877	46 445	775 322	790 783	36 979	827 762	6,76%
Üzemi általános költség	2 606	105	2 711	3 038	83	3 121	15,12%
Vállalati általános költség	92 124	5 870	97 994	115 101	5 382	120 483	22,95%
Közvetett költségek összesen:	94 730	5 975	100 705	118 139	5 465	123 604	22,74%
Egyéb önköltség	13 912	1 376	15 288	18 160	1 842	20 002	30,83%
Teljes önköltség:	837 519	53 796	891 315	927 082	44 286	971 368	8,98%
Árbevétel	920 055	81 404	1 001 459	890 648	72 466	963 114	-3,83%
ebből áthárított szolg. származó	0	0	0	0	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	410	1	411	0	0	0	-100,00%
- kapott támogatás	0	0	0	0	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	920 465	81 405	1 001 870	890 648	72 466	963 114	-3,87%
Eredmény:	82 946	27 609	110 555	-36 434	28 180	-8 254	-107,47%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Elemzés

Hulladékgazdálkodási feladatellátás

A közvetlen anyagköltségek várhatóan összesen 15,86 %-al emelkednek. A növekedés mértéke elmarad a KSH által közzétett 2023. évi átlagos inflációs mértéktől, mely 17,6%.

Jelentősebb tételek: a jövedéki adó emelése miatt az üzemanyagárak növekedésével kellett számolnunk. (nettó 590,55 Ft/liter.) A vízdíj várhatóan kétszeresére növekszik 2024-ben.

Ugyanakkor a villamos energia díja a 2023. évhez képest (mely évben az energiaválság következtében drasztikusan megemelkedett) 50%-ra mérséklődött a szolgáltatóval kötött éves szerződésünk alapján.

Az eladott áruk beszerzési értéke (ELÁBÉ) esetében inflációs mértékű (17,6%) emelkedésre számítunk. (Eladási céllal főként a biológiailag lebomló zsákokat és a hulladékgyűjtő edényzeteket szerezzük be.)

Az alvállalkozói díj csökkenésének oka, hogy a 2023. július 1-jétől átalakult új hulladékgazdálkodási rendszerben, az átrakó állomásról a korábbi hulladékszállítást végző alvállalkozónkkal a szerződés megszűnt. A háztartási és háztartáshoz hasonló hulladék ártalmatlanításra történő szállítását a Régiókoordinátor oldja meg saját költségén. A szelektív műanyag, fém és papír-csomagolási hulladékot, valamint a lom és zöldhulladékot Társaságunk saját erőforrással (munkavállaló, gépjármű) szállítja a végpontra a MOHU MOL Zrt. iránymutatása alapján. A minimális 1,4 milliós forint a koncesszió hatálya alá nem tartozó építési-bontási hulladék hasznosítónak fizetendő díja.

A Társüzemi szolgáltatásokért fizetett díj növekedésének mértéke szintén az inflációs ráta alatt marad. Ennek oka egyrészt, hogy a környezetgazdálkodási egység által a városgondozási egységnek átszámlázott hulladékgazdálkodási díj már nem tartalmazza az ártalmatlanítási díjat, másrészt a távhőszolgáltatási egység által a környezetgazdálkodási egység részére átszámlázott fűtési hődíj (hatósági ár) a felére csökkent.

A bérköltség esetében 15 % emelkedéssel terveztünk, valamint figyelembe vettük az előző évtől eltérő létszámváltozást. Lehetőségeinkhez mérten a munkaerőmegtartás szempontjából kiemelkedő hatással bíró rezsitámogatást az idei évben is szeretnénk a dolgozók részére biztosítani, mert Társaságunk kiemelt felelősséggel kezeli a cég munkavállalóinak anyagi biztonságát, hiszen a gondoktól mentes ember tud csak minőségi munkát végezni. Bízunk abban, a MOHU MOL Zrt-vel és a DTKH NKft-vel folytatott további ártárgyalások eredményeként magasabb összegű rezsiz hozzájárulást tudunk majd biztosítani a dolgozók részére, mint ahogy a 2023. évi változatlan alvállalkozói díj azt előreláthatóan megengedi.

Értékcsökkenés tekintetében figyelembe vettük a 2024. januárjában elkészült nyitott átrakóállomás 2024. évre jutó értékcsökkenését, illetve a 2023. június 1-jén megvásárolt 2 db hulladékgyűjtő célgép teljes éves értékcsökkentését is.



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A közvetlen költségek emelkedésével a közvetett költségek is emelkednek. A vállalati általános költség magasabb arányú növekedésének oka, hogy e költségek felosztása az egységek között a közvetlen költségek arányában történik. A távhőszolgáltatási egység közvetlen költségei között felmerülő gázköltségek a 2023. évhez képest jelentősen csökkentek, így a környezetgazdálkodási egységre és a városgondozási egységre magasabb arányú vállalati általános költség jut, míg a távhőszolgáltatási egységre jutó közvetett költségek az előző évhez képest csökkennek.

Az egyéb önköltség elsősorban az adókat tartalmazza, melyek mértékét minden esetben a rendelkezésre álló információkból a jogszabályoknak megfelelően számítunk.

A 2023. július 1-jétől átalakult új hulladékgazdálkodási rendszerben a liter alapú elszámolást felváltotta a súly alapú elszámolás. E mellett a telephelyen üzemelő átrakó-állomás idegen beszállítók által történő igénybevétele is megszűnt az új rendszer bevezetésével, valamint a lakossági zöldhulladék, lomtalanítási hulladék és települési vegyes hulladék átrakó-állomásra történő behozatala sem engedélyezett.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 2024. évi eredménye jelentősen elmarad a 2023. évi eredménytől. Ennek legfőbb oka, hogy költségeink számottevően (közel 90 mFt-tal) nőnek, míg a MOHU MOL Zrt. nem emel a vele szerződésben álló szolgáltatóknak fizetendő alvállalkozói díjakon. Így Cégünk, mind a Koncesszonnal, mind a Régiókoordinátorral további tárgyalásokat fog folytatni a díjemelés érdekében.

Síkosság-mentesítő részleg 2024. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségcím	2023. évi várható adatok Összesen	2024. évi terv Összesen	Eltérés (%)
Anyag ktg	17 269	24 777	43,48%
Gáz ktg	0	0	0,00%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	0	0	0,00%
Munkaruha	0	0	0,00%
Áram ktg.	0	0	0,00%
Egyéb anyag ktg	0	0	0,00%
Üzemanyag ktg.	1 123	1 368	21,82%
Vízdíj	0	0	0,00%
Közvetlen anyag ktg.összesen	18 392	26 145	42,15%
ELÁBÉ	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	0	0	0,00%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	1 088	1 279	17,56%
Belső számlák	353	338	-4,25%
Egyéb közvetlen költségek	4 296	5 155	20,00%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	24 129	32 917	36,42%
Közvetlen bér költség	18 270	19 043	4,23%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 741	4 671	-1,48%
Bérfelrakások	2 248	2 316	3,02%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	25 259	26 030	3,05%
Értécsökkenés	3 469	4 751	36,96%
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	52 857	63 698	20,51%
Vetítési alap:	52 857	63 698	20,51%
Üzemi általános költség	57	68	19,30%
Vállalati általános költség	6 681	9 271	38,77%
Közvetett költségek összesen:	6 738	9 339	38,60%
Egyéb önköltség	237	825	248,10%
Teljes önköltség:	59 832	73 862	23,45%
Árbevétel	21 900	52 984	141,94%
ebből áthárított szolg. származó	0	0	0,00%
Egyéb bevételek	0	0	0,00%
- kapott támogatás	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	21 900	52 984	141,94%
Eredmény:	-37 932	-20 878	-44,96%

A síkosságmentesítés feladatellátás szerződéses időtartama 2024. január 1 - március 31. és 2024. november 1 – december 31. közötti időszak.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



A tevékenység tervezése során a 2024. évi januári tényadatokkal és a 2023. február 1 – március 31. valamint 2023. november 1- december 31. közötti bázisidőszaki adatokkal kalkuláltunk figyelembe véve az árváltozásokat is.

Az anyagköltségeket vizsgálva, jelentős emelkedés (+ 7,5 mFt) prognosztizálható, melynek okai:

A korábbi évek enyhe időjárásához viszonyítva a bázis időszak és a 2024. januári tényidőszak hideg és csapadékos téli időjárása jelentős többletköltséget okoz. Egyrészt 2023. I. negyedévében még a korábbi évekről fennmaradt só került felhasználásra, melynek értéke 25.500 Ft/tonna volt, addig 2024. januárjában már a 61.000 Ft/tonna értékű útszórósó került kiszórásra. Másrészt a felhasznált mennyiségben is számottevő az eltérés. 2023. január hónapban 8,9 tonna só, 2024. januárban viszont 93,8 tonna útszórósót használtunk fel. Továbbá a bázisidőszaki felhasználást figyelembe véve a 2024. február 29-én raktárban lévő 61.000 Ft/tonna értéken vásárolt mennyiség nem lesz elegendő a 2024. november-december időszakra. A beszerzendő mennyiség egységárát inflációs mértékű (17,6%) emeléssel számítottuk.

A 2023. december hónaptól -2024. január hónap végéig tartó időjárás miatt a kivonulások száma megnövekedett. Ezzel arányosan a felhasznált üzemanyag mennyisége is nőtt, továbbá a jövedéki adó emelése következtében az üzemanyagárak emelkedésével is számolnunk kellett. (nettó 590,55 Ft/liter.)

Az egyéb közvetlen költségek a síkosságmentesítésre használt gépek javítási költségeit tartalmazzák. A gépjárműveket és felépítményeket javító vállalkozók az óradíjaikat jelentősen megemelték, emellett a felépítmények nagyobb karbantartási munkálatai is szükségessé váltak.

Az értékcsökkenés tekintetében plusz költséget jelent az új külmotoros sószóró felépítmény 2024. évi amortizációja. A felépítményt 2023. év végén rendelte meg Társaságunk és 2024. február hónapban érkezett meg, így az értékcsökkenését ettől az időponttól számoljuk.

Az árbevételt a 357/2023. (XII.14) sz. Önkormányzati Határozat alapján megkötött Szerződésünk és egyéb, - kisebb – külső vállalandó munkák figyelembevételével határoztuk meg.

A síkosságmentesítési tevékenység eredménye -20,8 mFt veszteség. Ennek legfőbb oka, hogy a korábbi évek enyhe időjárásához viszonyítva a 2023/2024 évi téli síkosságmentesítési szezon jóval csapadékosabbnak, kedvezőtlenebbnek mutatkozott. A magasabb számú kivonulás jelentősebb só és üzemanyagfelhasználást eredményezett, ugyanakkor az átalánydíj 2014. év óta nem emelkedett.

Környezetgazdálkodási egység részletes adatai

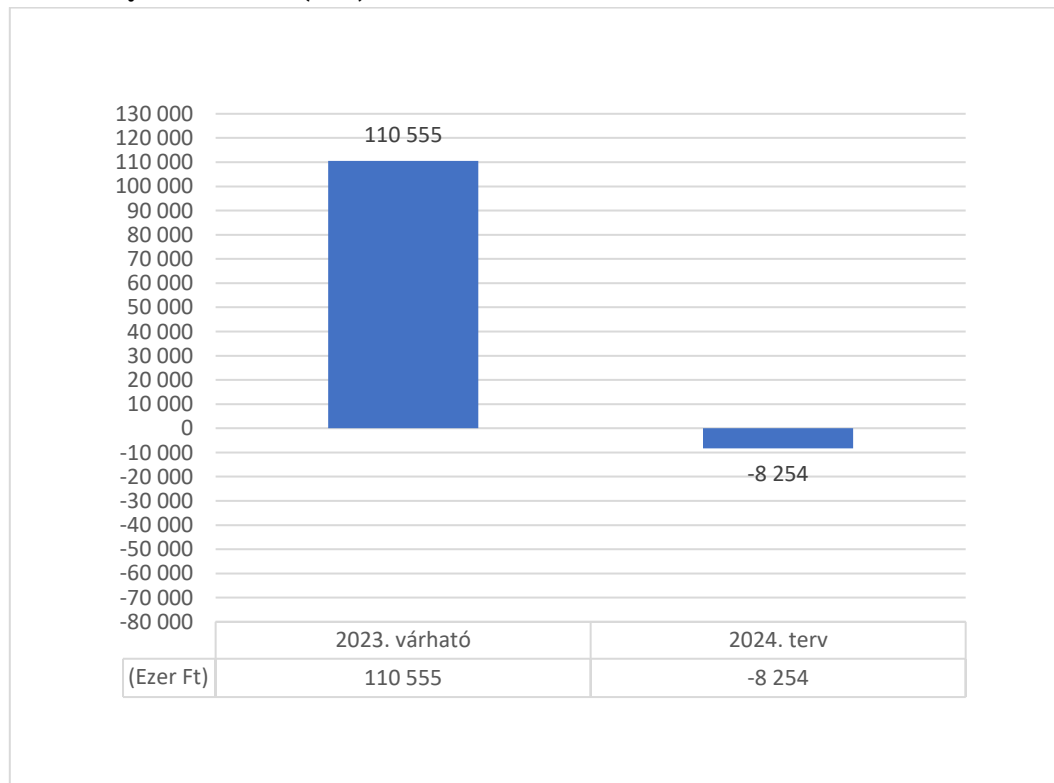
Környezetgazdálkodási egység költségeinek és bevételeinek megoszlása feladatok között

Hulladékgazdálkodási részleg részletes adatai

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	Költségek		Bevételek		Eredmény	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás	837 519	927 082	920 465	890 648	82 946	-36 434
Hulladékgazdálkodás egyéb	53 796	44 286	81 405	72 466	27 609	28 180
MINDÖSSZESEN	891 315	971 368	1 001 870	963 114	110 555	-8 254

Az eredmény alakulása (eFt)

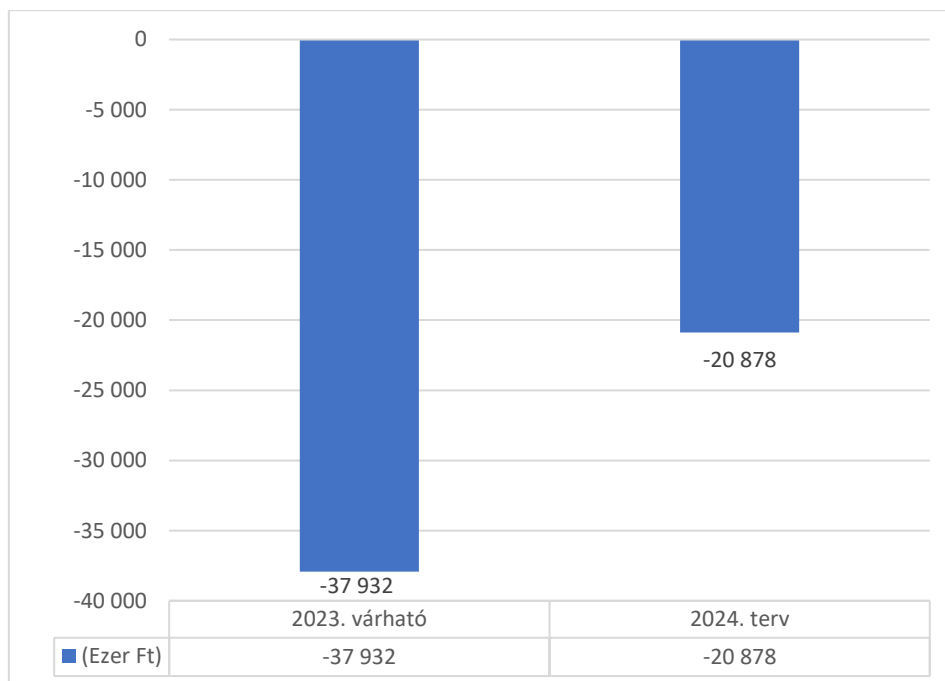


Síkosság-mentesítő részleg feladatainak költség és bevétel alakulása

(adatok eFt-ban)

Szakfeladat	Költségek		Bevételek		Eredmény	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)	(várható)	(terv)
Síkosságmentesítés	59 832	73 862	21 900	52 984	-37 932	-20 878

Az eredmény alakulása Síkosság-mentesítő tevékenység (eFt)



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

1. Járatoptimalizálás:

A 2023. évben megtervezett járatoptimalizálás végrehajtásával racionalizáljuk a hulladékbegyűjtési tevékenységet. Elsődleges célunk, hogy a folyamatosan növekvő háztartás darabszám és hulladék mennyiség figyelembevételével a gyűjtési napokat részben áthelyezzük, mellyel idő, üzemanyag és bérkötség takarítható meg.

2. Szelektív hulladékgyűjtés racionalizálása:

A DTKH NKft. és a MOHU felé kezdeményezzük a papír és karton csomagolási hulladék (HAK 15 01 01) havi egyszeri elkülönített gyűjtésének megszüntetését, melyet követően a jelzett hulladékfrakciót kéthetente a műanyag és fém csomagolási hulladékkal együtt tervezzük begyűjteni. Ennek következtében egy szelektív gyűjtőhetünk felszabadul, mellyel az üzemanyagköltségeinket csökkenteni tudjuk, valamint járulékos hatásként humánerőforrás optimalizáció is jelentkezik.

Városgondozás

Feladatai

- Telephelyi ingatlanok bérbeadása
- Reklámfelület bérbeadása
- Ingatlankezelés (önkormányzati tulajdonú ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása)
- Kéktó Szabadidőpark, önkormányzati üdülő, Bucka-tó területének bérbeadása, üzemeltetése és karbantartása
- Óstermelői piac üzemeltetése és karbantartása
- Egyéb nem tervezői munka végzése (felmérések, költségbecslések készítése, pályázati eljárások lefolytatása)
- Építőipari felújítási munkák bonyolítása, kivitelezése
- Közterület-fenntartás, gyepmesteri tevékenység bonyolítása
- Parkfenntartási munkák, pumpapálya fenntartása
- Játsszóterek, és sportterek fenntartása, üzemeltetése, karbantartása
- Útszegély tisztítás
- Parkrekonstrukciós, fakivágási, egyéb kertészeti munkák bonyolítása, kivitelezése
- Közérdekű munkavégzés lebonyolítása

A feladatok naturália adatai

Naturália megnevezése	2023	2024
	(tény)	(terv)
Ingtatlankezelés		
Bérbe adott lakáscélú területek nagysága	4 118 m ²	4 118 m ²
Összkomfortos	1 876 m ²	1 876 m ²
Komfortos	664 m ²	664 m ²
Félkomfortos	1 578 m ²	1 578 m ²
Lakás célú bérlemények száma	75 db	75 db
Bérbe adott nem lakás célú területek nagysága	1 883 m ²	1883 m ²
Nem lakás célú bérlemények száma	50 db	50 db
Kezelés/üzemeltetés alatt álló egyéb ingatlanok száma	13 db	13 db
Kéktó Szabadidőpark bérbeadása (alk.)	13 alk.	13 alk.
Bucka-tó melletti terület bérbeadása	2 alk.	5 alk.
Üdülő bérbeadása (férőhely/éj)	23 fő	23 fő
Üdülő bérbeadása (férőhely/nap)	32 fő	32 fő
Őstermelői piac asztalainak száma	56 db	56 db
Parkfenntartás		
Gondozott park területe (intenzív)	54 576 m ²	54 576 m ²
Gondozott park területe (félintenzív)	67 222 m ²	67 759 m ²
Gondozott park területe (sövény, cserje, rózsza)	20 446 m ²	20 530 m ²
Gondozott park területe Virággal beültetett terület	1 185 m ²	1 185 m ²
Öntözőrendszerek száma	53 db	53 db
Fűrt kutak száma	37 db	38 db
Játszóterek száma	23 db	23 db
Növényültetés területe vagy db szám pl. palánta	1 185 m ²	1185 m ²
Facsetete, sorfa fenntartása	1 271 db	1 357db



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



Naturália megnevezése	2023	2024
	(tény)	(terv)
Közterület-fenntartás		
Kezelt közterület nagysága	368 362 m²	369 442 m²
Allergén gyomok vágása (kaszált) terület nagysága	258 549 m ²	269 106 m ²
Murvás, kulékavicsos területek gyommentesítése	20 322 m ²	20 322 m ²
Egyéb zöld felületek vágása	51 096 m ²	51 096 m ²
Téli karbantartás területe	32 524 m ²	32 524 m ²
Közterületek takarítása, aluljárók, önk. tul. Ingatlanok előtti járdaszakaszok takarítása	19 745 m ²	19 745 m ²
Síkosság-mentesítés, hó eltakarítások száma (nap, alkalom)	20 nap	20 nap
Egyéb feladatok (városi rendezvények, önkorm./intézm. költöztetés)	384 óra	384 óra
Hulladékgyűjtő edények ürítése	492 db	501 db
Elhullott állatok elszállítása	10 db	10 db
Útszegély tisztítás		
Szigetszentmiklós város területén útszegély (padka) tisztítása (fm)	25 966 fm	25 966 fm



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Városgondozási egység 2024. évi üzleti terve

Költségcím	Béremények	Külső váll. munk.	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés		Park és közterület fenntartás			ENT	Összesen		Eltérés %
			Egyéb zöld keret (fakivágás)	Park rek. és egyéb önk. megr.	Egyéb (közérdekű)	Ing.kez. felúj.	LC/NLC, Kéktó-üdülő, Bucka-tó, Piac	Áth. laktér, víz, gáz, áram	Közter.	Útszeg.	Park, Gyepm., Aut. Önt, Pumpap.		2023 (várható)	2024 (terv)	
Anyagköltség	1 376	50	56	6 915	219	580	3 503	0	8 553	450	30 900	0	37 762	52 601	39,30%
Gáz költség	0	0	0	0	0	0	750	0	0	0	0	0	389	750	92,80%
Nyomtató, irodaszer	0	0	0	0	0	0	10	0	27	0	0	15	0	52	100,00%
Munkaruha	0	0	0	0	0	0	50	0	1 076	0	1 500	0	2 162	2 626	21,46%
Áram ktg	200	0	0	0	0	0	4 841	0	0	0	50	0	7 768	5 091	-34,46%
Egyéb anyag ktg	0	0	0	0	0	0	420	0	0	0	14	0	464	434	-6,47%
Üzemanyag ktg	0	29	289	50	0	0	96	0	3 832	1 555	3 200	0	6 342	9 051	42,72%
Vízdíj	0	0	0	0	0	0	2 214	0	1 688	80	0	0	2 068	3 982	92,55%
Közvetlen anyag ktg.összesen	1 576	79	345	6 965	219	580	11 884	0	15 176	2 085	35 664	15	56 955	74 587	30,96%
ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	4 967	0	14 999	32 301	0	0	0	49 120	7 035	0	5 340	0	112 308	113 762	1,29%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	0	0	0	650	0	3 500	1 579	0	1 659	0	1 840	0	3 718	9 228	148,20%
Társüzemi szolgáltatás (belső számla)	964	25	108	0	0	0	1 350	0	2 878	623	3 063	0	11 344	9 011	-20,57%
Egyéb közvetlen költségek	130	0	0	0	0	0	9 494	0	7 860	12 679	7 990	202	29 536	38 356	29,86%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	7 636	104	15 452	39 916	219	4 080	24 307	49 120	34 608	15 387	53 897	217	213 861	244 944	14,53%
Közvetlen bér költség	1 881	289	1 400	2 026	1 756	956	12 272	0	86 731	4 153	93 257	4 344	156 790	209 065	33,34%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	867	30	1 126	712	101	90	3 175	0	16 409	1 256	18 049	1 100	50 627	42 915	-15,23%
Bérráfordítások	216	38	161	233	202	124	1 545	0	9 494	378	11 331	500	20 336	24 222	19,11%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	2 964	357	2 687	2 971	2 059	1 170	16 992	0	112 634	5 787	122 637	5 944	227 753	276 202	21,27%



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



Költségcím	Bérlé- mények	Külső váll. munk.	Egyéb önkormányzati megrendelések				Ingatlankezelés		Park és közterület fenntartás			ENT	Összesen		Eltérés %
			Egyéb zöld keret (fakivágás)	Park rek. és egyéb önk. megr.	Egyéb (közérde- kű)	Ing.kez. felúj.	LC/NLC, Kéktó- üdülő, Bucka-tó, Piac	Áth. lakkbér, víz, gáz, áram	Közter.	Útszeg.	Park, Gyepm., Aut. Önt, Pumpap.		2023 (várható)	2024 (terv)	
Értékcsökkenés	549	0	0	0	0	0	459	0	3 356	0	6 067	0	9 604	10 431	8,61%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 811	0	-100,00%
Közvetlen költségek összesen:	11 150	460	18 139	42 887	2 278	5 250	41 758	49 120	150 598	21 174	182 601	6 161	449 407	531 577	18,28%
Vetítési alap:	6 183	460	3 140	10 586	2 278	5 250	41 758	0	143 563	21 174	177 261	6 161	337 099	417 815	23,94%
Üzemi általános költség	503	37	255	861	185	427	3 395	0	11 673	1 722	14 413	501	33 553	33 972	1,25%
Vállalati általános költség	900	67	457	1 541	332	764	6 078	0	20 896	3 082	25 801	897	42 606	60 814	42,74%
Közvetett költségek összesen:	1 403	104	712	2 402	517	1 191	9 473	0	32 569	4 803	40 214	1 398	76 159	94 786	24,46%
Egyéb önköltség	446	13	134	169	76	56	877	0	5 042	584	5 598	183	11 704	13 178	12,59%
Teljes önköltség:	12 998	578	18 986	45 457	2 871	6 497	52 109	49 120	188 209	26 561	228 413	7 741	537 270	639 540	19,04%
Árbevétel	32 577	649	21 181	47 244	3 538	6 500	53 784	49 120	195 943	27 469	239 126	7 955	566 626	685 085	20,91%
ebből áthárított szolg. származó	4 967	0	14 999	32 301	0	0	0	49 120	7 035	0	5 340	0	116 197	113 762	-2,10%
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29	0	-100,00%
Bevételek összesen:	32 577	649	21 181	47 244	3 538	6 500	53 784	49 120	195 943	27 469	239 126	7 955	566 655	685 085	20,90%
Eredmény:	19 578	71	2 195	1 787	667	3	1 675	0	7 734	908	10 713	214	29 385	45 545	54,99%



„ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Magyarázat, elemzés (10% feletti eltérések)

Az anyagköltség meghatározásánál a KSH/MNB által közzétett 2023. évi átlagos inflációs mértékű (17,6%) áremelkedéssel számoltunk. Azonban a park és közterületfenntartási feladatok és területek bővülése miatt magasabb mértékű anyagfelhasználásra számítunk a 2024. évben. A fűnyíráshoz jóval több anyagra (damil, damilfej, kések, olaj stb.) van szükség, valamint több kis kéziszerszám beszerzése is elengedhetetlenné vált. Tehergépjárműveink átlagosan 15 évesek, így állapotuk, illetve a kibővített feladatellátás miatt is több javításra kell számítani, melyekhez több alkatrészre lesz szükség.

A gázköltségek tekintetében a tavalyi évhez képest 361 eFt-os növekedéssel terveztünk. Ennek oka nem a gáz árának emelkedése, hanem hogy a 2023. évben több negatív összegű, jóváró számlát kapott Társaságunk. A számlák a korábbi évek elszámoló számlái voltak.

A kollektív szerződésünk tartalmazza a munkaruhák kihordási idejét, illetve a munkavédelmi eszközök cserélési kötelezettségét. A fizikai állomány munkaruha kihordási idejének lejárt túlnyomó többségében a 2024-es évben válik esedékessé.

Az áramköltség az energiaválság következtében drasztikusan megnőtt 2023-ban. Ehhez képest viszont a 2024. évben jelentősen mérséklődött a villamosenergia ára.

Az üzemanyagköltség emelkedésének két oka van. Egyrészt növekszik a felhasználandó üzemanyag mennyiség. A már említett park és közterületfenntartás feladat - és területbővülése következtében, a lekaszált zöldhulladék telephelyünkre gépjárművekkel történő beszállításának gyakorisága is emelkedik, valamint a beszerzésre kerülő kis benzinmotoros kerti gépek is növelik az üzemanyagfogyasztást. Másrészt a jövedéki adó emelése miatt az üzemanyagárak növekedésével is számolnunk kellett. (nettó 590,55 Ft/liter.)

A vízdíj várhatóan közel másfél - kétszeresére nő a 2024. évben, amellet, hogy a szolgáltató bevezette új díjtételként, a bekötési átmérőnkénti alapdíjakat is a nem lakossági fogyasztók számára.

Alvállalkozói díj esetében a 148,20%-os emelkedés (5,5 mFt) legfőbb oka, hogy a 2023. évvel ellentétben, 2024-ben az ingatlankezelési szerződésünk alapján lehetőségünk van önkormányzati ingatlan felújításra. Szerződésünk szerint Társaságunk minden év március 31-ig az előző évi ingatlankezelési tevékenység éves elszámolására kötelezett. Amennyiben az egész évi teljesített bevételek és kiadások különbözete meghaladja a 4%-os nyereséget, az ezen felüli összeget az „ARIES” Nonprofit Kft. az Önkormányzat pénzforgalmi számlájára befizeti. Az Önkormányzat a befizetett összeget a tárgyévi költségvetésébe felújítási kiadásokra betervezi, melyet a Kezelő önkormányzati határozatban jóváhagyott ingatlan-felújításokra használhat fel.

2024- ben a Társüzemi szolgáltatások tekintetében csökkenéssel számoltunk. Ennek oka egyrészt, hogy a környezetgazdálkodási egység által a városgondozási egységnek átszámlázott hulladékgazdálkodási díj (pl. a parkokból és közterületekről származó vegyes és zöldhulladékkal kapcsolatos hulladékgazdálkodási tevékenység) már nem tartalmazza az ártalmatlanítási díjat, másrészt a távhőszolgáltatási egység által a városgondozási egység részére átszámlázott fűtési hődíj (hatósági ár) a felére csökkent.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az egyéb közvetlen költség 29,86 %-os emelkedésének oka, főként, hogy az egység géppark (tehergépjárművek és a benzinmotoros kerti gépek) a nagyfokú használata következtében, jelentős javításra, karbantartásra szorul, annak ellenére, hogy az éves kötelező karbantartások minden jármű esetében elvégzésre kerülnek. A 2024. I. negyedévben is több autónk nagyobb javítást igényelt. A géppark fejlesztését folyamatosan hajtjuk végre. 2022. júniusában 1 db platós tehergépkocsit, 2023. december hónapban 1 db használt Mercedes Atego márkájú, Variopress felépítménnyel rendelkező hulladékgyűjtő célgépet vásároltunk a közterületi hulladék optimálisabb begyűjtése céljából. A gépjárművek javítási óradíja, infláció feletti mértékben emelkedett.

A közvetlen bérköltség 33,34%-os emelkedésének oka egyrészt a 2024. évre tervezett 15%-os béremelés, másrészt a tervezett létszámnövekedés. (+ átlag 4 fő)

2023-ban a dolgozók rezsitámogatásban részesültek. A munkaerő megtartás érdekében kiemelten fontosnak tartjuk, hogy ezt a juttatást a 2024. éven is biztosítani tudjuk a munkavállalóknak, így ez évre is beterveztük a juttatást.

A közvetlen költségek emelkedésével a közvetett költségek is emelkednek. A vállalati általános költség magasabb arányú növekedésének oka, hogy e költségek felosztása az egységek között a közvetlen költségek arányában történik. A távhőszolgáltatási egység közvetlen költségei között felmerülő gázköltségek a 2023. évhez képest jelentősen csökkentek, így a környezetgazdálkodási egységre és a városrendezési egységre magasabb arányú vállalati általános költség jut, míg a távhőszolgáltatási egységre jutó közvetett költségek csökkennek.

Az egyéb önköltség elsősorban az adókat tartalmazza, melyek mértékét minden esetben a rendelkezésre álló információkból a jogszabályoknak megfelelően számítunk.

Bevételeinket elsősorban a 357/2023. (XII.14.) sz. Önkormányzati Határozat szerint megkötött szerződések alapján terveztük, figyelembe véve a saját tulajdonú ingatlanbérbeadásból származó bevételeket is, valamint az egyéb önkormányzati eseti munkákat.

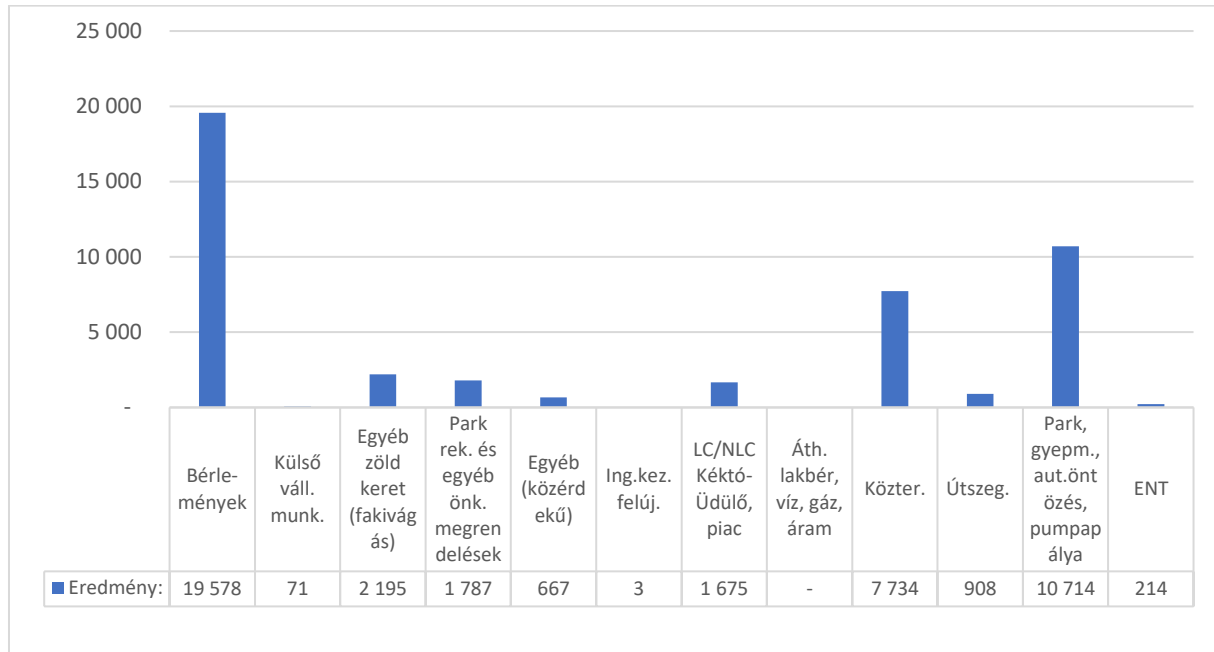


”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Az eredmény megoszlása feladatok között (2024. év üzleti terv adatai)

(adatok eFt-ban)



Az egység összességében előreláthatóan 3,9% nyereséget tud realizálni az év végére az Önkormányzattal kötött szerződések alapján végzett feladatellátásokból.

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

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

2024-es üzleti terv alapján előreláthatólag a piac üzemeltetési tevékenység veszteséges lesz. A piaci helypénz, valamint az asztalbérleti díj a 2023-as évben a 93/2023. (IV.27.) sz. Önkormányzati Határozat alapján megemelkedett, ennek ellenére a bérleti díj a továbbiakban sem fedezi a költségeket, a piac veszteségesen működik. Ennek legfőbb oka az üzemeltetési és karbantartási költségek, (mely az idei évben várhatóan emelkedni fog, mivel a piaci asztalok és felépítmények karbantartása esedékes), valamint a munkabérek is jelentősen emelkedtek az elmúlt években. A piac működéséhez szükséges költségeket már minimalizáltuk, ennek ellenére sem tudjuk pozitív irányba elmozdítani az eredményt, de a veszteség mértéke csökkenést mutat.

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

hogy 2024. évben a szervezetek részére a korábbi gyakorlatnak megfelelően térítés ellenében adhassa bérbe Társaságunk a helyszínt.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Városgondozási egység részletes adatai

Városgondozási egység – Ingatlankezelési feladatok üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	LC - NLC	Piac	Kétkő - üdülő	LC-NLC, piac, K-Ü	Áth. Lakbér, díj, gáz áram	Összesen		Eltérés %
						2023 (tény)	2024 (terv)	
Anyag ktg	1 062	293	2 148	3 503	0	2 732	3 503	28,22%
Gáz ktg	400	0	350	750	0	-168	750	-546,43%
Nyomtatvány,irodaszer,hírlap	10	0	0	10	0	8	10	25,00%
Munkaruha	15	5	30	50	0	14	50	257,14%
Áram ktg.	300	0	4 541	4 841	0	2 351	4 841	105,91%
Egyéb anyag ktg	420	0	0	420	0	709	420	-40,76%
Üzemanyag ktg.	50	0	46	96	0	0	96	100,00%
Vízdíj	1 564	0	650	2 214	0	1 227	2 214	80,44%
Közvetlen anyag ktg.összesen	3 821	298	7 765	11 884	0	6 873	11 884	72,91%
ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások		0	0	0	49 120	37 871	49 120	29,70%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	1 200	0	379	1 579	0	2 518	1 579	-37,29%
Belső számlák	705	410	235	1 350	0	1 147	1 350	17,70%
Egyéb közvetlen költségek	7 300	1 082	1 112	9 494	0	7 973	9 494	19,08%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	13 026	1 790	9 491	24 307	49 120	56 382	73 427	30,23%
Közvetlen bér költség	7 157	1 716	3 399	12 272	0	12 472	12 272	-1,60%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 648	559	968	3 175	0	3 878	3 175	-18,13%
Bérfelrakások	930	147	468	1 545	0	1 236	1 545	25,00%
Közvetlen személyi jellegű ráfordítások	9 735	2 422	4 835	16 992	0	17 586	16 992	-3,38%
Értékcsökkenés	459	0	0	459	0	416	459	10,34%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Közvetlen költségek összesen:	23 220	4 212	14 326	41 758	49 120	74 384	90 878	22,17%
Vetítési alap:	23 220	4 212	14 326	41 758	0	36 513	41 758	14,36%
Üzemi általános költség	1 888	343	1 165	3 396	0	3 111	3 396	9,16%
Vállalati általános költség	3 380	613	2 085	6 078	0	3 688	6 078	64,80%
Közvetett költségek összesen:	5 268	956	3 250	9 474	0	6 799	9 474	39,34%
Egyéb önköltség	529	110	239	878	0	829	878	5,91%
Teljes önköltség:	29 017	5 278	17 815	52 110	49 120	82 012	101 230	23,43%
Árbevétel	30 177	5 074	18 533	53 784	49 120	83 106	102 904	23,82%
Egyéb bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Bevételek összesen:	30 177	5 074	18 533	53 784	49 120	83 106	102 904	23,82%
Eredmény:	1 161	-204	718	1 674	0	1 094	1 674	53,02%

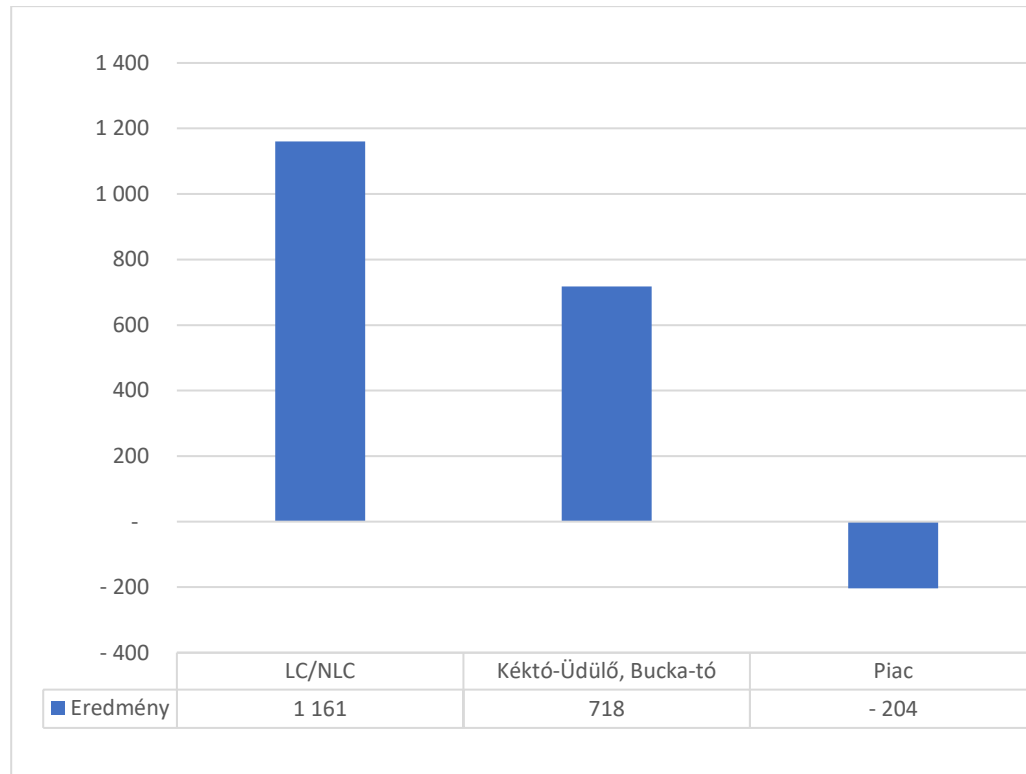


”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Eredmény megoszlása az ingatlankezelés feladatai között (2024. 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, mely a 2023-as évben kiegészült a 183/2023. (VII.6.) sz. Önkormányzati Határozat alapján, az 5931 hrsz. Bucka-tó ingatlan üzemeltetésével.
- 2013. december 16-án ingatlankezelési szerződést kötött az egyes önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok és azok kiegészítő létesítményei, valamint nem lakás célú ingatlanok kezelésére.

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

A Kéktó Szabadidőparkkal, a Bucka-tóval és az üdülővel kapcsolatban a szerződés kimondja, hogy a Megbízó a költségvetésében az előző év tényadatait figyelembe véve éves fedezetet biztosít Megbízott részére az intézmények fenntartására, amelyet Megbízott negyedévi elszámolási eredménye szerint utólag finanszíroz. A kezelő a költségei figyelembevételkor jogosult max. 4,00 % nyereséget figyelembe venni a keret erejéig.

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

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

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	2023	2024	Egységár	
	(tény)	(terv)	2023 (tény)	2024 (terv)
Távhő és melegvíz-szolgáltatással ellátott lakások, intézmények, közületek száma (db)	1 082	1 082		
Jelenlegi kapacitással még ellátható ingatlanok száma (db)	2 880	2 880		
Hőközpontok száma (db)	27	27		
Fűtés karbantartásban érintett intézmények száma (db)	40	40		
Értékesített hőmennyiség, GJ/év	27 885	30 300		
Gázmotor bérleti és felügyeleti díj, eFt/év	5 437	6 149		
Lakossági alapidj, Ft/lm ³ /év			396,7	396,7
Lakossági hődíj, Ft/GJ			2 914	2 914
KKI hődíj 2023.10.01 - 2024.10.01, Ft/GJ			27 954	13 544
Vásárolt gáz + hő mennyisége GJ/év	37 482	40 500		
Vásárolt villamos energia, MWh/év	164 059	146 000		

Jelenleg a fűtőműbe beépített hőtermelő kapacitás 11,7 MW, az ebből igénybe vett csúcskapacitás 2023-ban 3 MW volt. A 2023. évben tapasztalható általános hőigény-csökkenést főként a szokatlanul enyhe időjárás okozza. Ugyanakkor az energiaválság kezdete óta a lakosságnál is megfigyelhető a tudatosabb energia felhasználás, különösen ott, ahol erre műszakilag lehetőség van. Az Greenergy-Power Kft. tulajdonát képező gázmotor bérleti díja szerződés szerint 280.000 Ft/hó az év első 4 hónapjában, majd – szerződés szerint – a bérleti díjakra vonatkozó inflációs rátával (318.640 Ft/hó összegre) emelkedik, míg a gázmotor felügyeleti díja a korábbi 177.933 Ft + ÁFA / hó értékről 2024. február 1-től 209.249 Ft + ÁFA / hó-ra változik. A lakossági hődíjak mértéke nem változott az elmúlt években, ezért a 2014. október 1-től érvényes árakkal kalkuláltunk. A Különkezelt Intézmények esetében az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet határozza meg az értékesített hő díját, ami 2023.10.01-2024.09.30 közötti időszakra 13.544 Ft/GJ.



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



Távhőszolgáltatási egység 2024. évi üzleti terve

(adatok eFt-ban)

Költségnem	Távhőszolgáltatás tevékenység			Intézményi fűtés karbantartás 1072	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In-House tevékenységek (1074, 1076)	Távhő 2023. évi várható össz.	Távhő 2024. évi terv össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712	Összesen 1071		Energia gazdálkodás 1075201 1075202	Áthárított Energia 10715101 1075102				
Gáz + vásárolt hő	432 045	0	432 045	0	0	0	0	655 023	432 045	-34,04%
Anyagköltség	200	21 343	21 543	2 618	0	0	0	21 755	24 161	11,06%
Elektromos energia	11 320	7 900	19 220	0	0	0	0	39 048	19 220	-50,78%
Vízdíj	480	180	660	0	0	0	0	628	660	5,10%
Közvetlen anyagköltség	444 045	29 423	473 468	2 618	0	0	0	716 454	476 086	-33,55%
Közvetlen bérköltség	39 719	52 200	91 919	5 525	7 118	0	0	58 092	104 562	79,99%
Bérek közterhei	6 176	7 949	14 125	855	1 123	0	0	9 376	16 103	71,75%
Személyi jellegű kif.	8 027	10 509	18 536	1 136	1 766	0	0	17 291	21 438	23,98%
Értécsökkenési leírás	4 009	7 437	11 446	0	0	0	0	10 980	11 446	4,24%
Egyéb közvetlen költségek és társüzemi szolgáltatás	3 500	-11 127	-7 627	0	0	0	0	-11 966	-7 627	-36,26%
Aktivált saját telj.értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Alvállalkozó / igénybevett szolgáltatás	0	0	0	1 680	0	0	0	1 394	1 680	20,52%
Vetítés alap	505 476	96 391	601 867	11 814	10 007	0	0	801 621	623 688	-22,20%



"ARIES" NONPROFIT KFT. –
ÜZLETI TERV



(adatok eFt-ban)

Költségcím	Távhőszolgáltatás tevékenység			Intézményi fűtés karbantartás 1072	Intézményi energiagazdálkodás		Nem In-House tevékenységek (074, 076)	Távhő 2023. évi várható össz.	Távhő 2024. évi terv össz.	Eltérés %
	Távhő termelés 10711	Távhő szolgáltatás 10712111	Összesen 1071		Energia gazdálkodás 10775201 10775202	Áthárított Energia 10775101 10775102				
Áthárított szolgáltatás (energia, közbeszerzési díjak)	0	0	0	0	3 300	300 000	0	187 697	303 300	61,59%
Közvetlen költség összesen	505 476	96 391	601 867	11 814	13 307	300 000	0	989 318	926 988	-6,30%
Üzemi ált. költség	7 943	1 515	9 457	186	157	0	0	53 975	9 800	-81,84%
Vállalati ált. költség	73 574	14 030	87 604	1 720	1 457	0	0	101 318	90 780	-10,40%
Közvetett költ. össz.	81 516	15 545	97 061	1 905	1 614	0	0	155 293	100 580	-35,23%
Egyéb önköltség	429	298	727	0	0	0	0	5 909	727	-87,70%
Teljes önköltség	587 421	112 234	699 655	13 719	14 921	300 000	0	1 150 520	1 028 295	-10,62%
Árbevétel + egyéb bevétel	0	673 012	673 012	14 173	15 481	300 000	6 234	1 089 903	1 008 900	-7,43%
EREDMÉNY	-587 421	560 778	-26 643	454	560	0	6 234	-60 617	-19 395	-68,00%

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

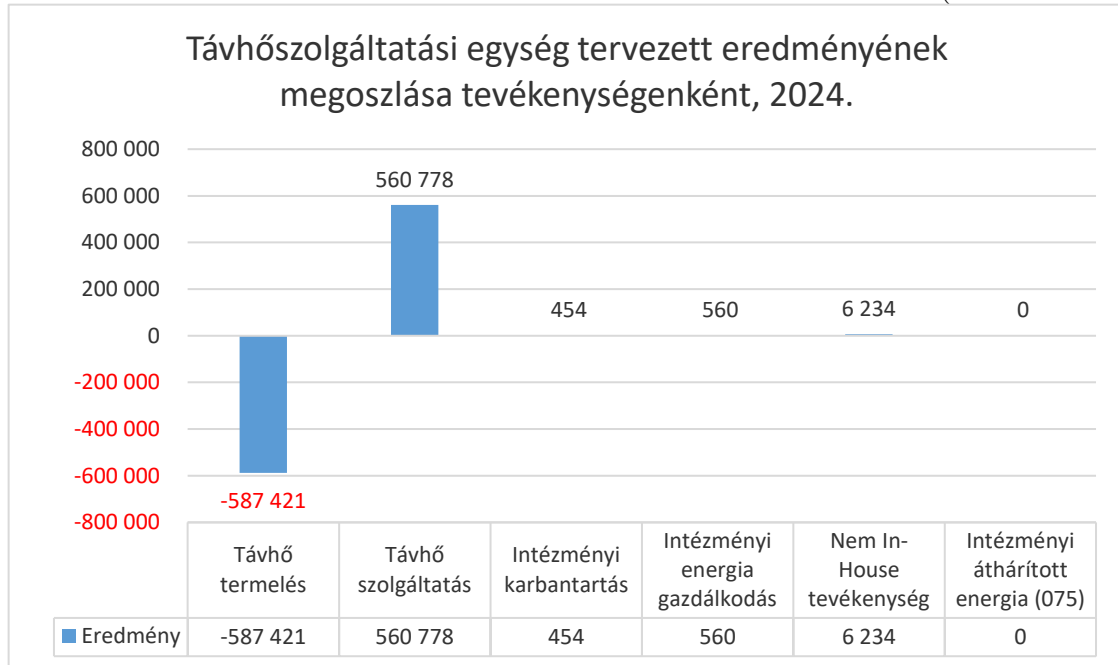
- A **gáz + vásárolt hő** csökkenése (-34%) az energiapiaci árak csökkenésére vezethető vissza. A szomszédunkban dúló háború kirobbanása után a gáz tőzsdei ára a 320 EUR/MWh-t is elérte. Azóta nagyot esett az ára, így a 2023. október 1-el indult gázévben már konszolidált árakkal (70 EUR/MWh) találkozhatunk. A gáz ára nem tért vissza a háborút megelőző szintekre, de ezt szakértők nem is látták elérhetőnek, hiszen általános vélekedés szerint a gáz ára a 2022. évet megelőző időszakban alulértékelt volt és már akkor sokan kiigazítást vártak a piacokon.
- Az **anyagköltség** soron a KSH által közölt 17,6%-os inflációval számoltunk, ugyanakkor célunk az anyagköltségeket lejjebb szorítani, amelyre ebben az évben látunk lehetőséget.
- A **villamos energia** csökkenése (-51%) is végső soron a földgáz csökkenésének tudható be. A 2023-as, 200 Ft/kWh-t is meghaladó ár 75 Ft/kWh körüli szintre csökkent. Emiatt kedvező szerződést köthettünk a villamos energiára.
- A **közvetlen bérköltség** 80%-os, **bérijáradékok** 72%-os, illetve **személyi jellegű egyéb kifizetések** 24%-os emelkedése több tényezőre vezethető vissza:
 - a 2023. évi bérhoz képest 15%-os emeléssel kalkulálunk,
 - tavaly két karbantartó dolgozónk volt tartósan beteg, ezért a bázis évben a bérköltség (illetve a tartós betegség okán a személyi jellegű egyéb kifizetések) sor torzult az eredeti, 2023-s üzleti tervhez képest is: a bérköltség tavaly alacsonyabban (alacsonyabb bázis), a személyi jellegű kifizetések a tervezettnél magasabb értéken realizálódtak (magasabb bázis),
 - a szellemi munkavállalók bérét eddig az üzemi általános költségek között mutattuk ki; a jobb átláthatóság, a költségek tervezhetősége érdekében ezeket a bérköltségeket, bérijáradékokat és személyi jellegű egyéb kifizetéseket ezután közvetlenül az egyes tevékenységek költségeire osztjuk fel.
- Az **egyéb közvetlen költségek** (-36%) esetében a változás oka, hogy a társegységeknek belső számlákon számlázott (költségeket csökkentő tételként elszámolt) fűtés és melegvíz díja (az új önköltségi árszint érvényesítése miatt) alacsonyabb értékben realizálódik, mint 2023-ban; ez a Távhőszolgáltatási egységnél alacsonyabb költségszintet jelent, a társegységeknél alacsonyabb költségszintet jelent.
- Az **alvállalkozó / igénybevett szolgáltatás** soron 20%-os emelkedéssel, 1.680 eFt-ot tervezünk. Ez többnyire a kazánok égőfejeinek rendszeres ellenőrzéséből, füstgáz bemérések költségeiből, a nyári tisztítási és karbantartási munkák alvállalkozók általi elvégzéséből áll. Az alvállalkozó évek óta nem emelt a szolgáltatásának díjtételein, ezért az inflációt kissé meghaladó emelkedéssel számoltunk.
- Az **áthárított szolgáltatás** (energia, közbeszerzési díjak) az Önkormányzat és fenntartott intézményeinek földgáz- és villamos energia számláinak tovább számlázását tartalmazza, valamint ezek közbeszerzési díjait. A korábbi, kedvező árú szerződések még a háború és az energiaválság előtti időszakban kötöttük meg, így az Önkormányzat, valamint a hozzá tartozó közintézmények egészen 2023. október 1-ig (földgáz), illetve 2023. december 31-ig (villamos energia) élvezhették az alacsony energiaárak előnyeit. Ezek a szerződések mára megszűntek, a miközben a piaci viszonyok sajnos nem tértek vissza a korábbi árszintekre. Ennek következménye az emelkedés. Fontos megjegyezni, hogy a korábban, két évre megkötött szerződések miatt a város közintézményei az elmúlt egy évben – más szerződésekhez és a piaci árakhoz viszonyítva – töredék áron vásárolhatták az energiát.

- Az **üzemi általános költségek** 82%-os csökkenése – a közvetlen bér, bérek közterhei, illetve személyi jellegű egyéb kifizetésekkel összhangban – az ott leírtakkal áll összefüggésben (szellemi foglalkozásúak bérének közvetlenül a tevékenységekre történő felosztása).
- A **vállalati általános költség** 10%-os csökkenése két tényezőn alapul:
 - a vállalati általános költség ugyan céges szinten emelkedik,
 - a Távhőszolgáltatási egység gáz- és villamos energia költsége viszont csökken. Mivel a vállalati általános költségek felosztásának alapja az áthárított szolgáltatásokat nem tartalmazó közvetlen költség, a cégszintű vállalati általános költségek egységek közötti felosztásának aránya az egységünk javára tolódik el.
- A **teljes önköltség** 10%-os mérséklődése annak köszönhető, hogy a gáz költsége markánsan csökkent, amely a – az egyéb költségtételek emelkedése mellett is – biztosítja a teljes önköltség csökkenését.
- Az árbevétel és egyéb bevételek 7%-os csökkenése a távhő támogatás, illetve a külön kezelt intézmények jogszabályban meghatározott hődíjának mérséklődése, valamint az intézményi áthárított energia emelkedésének köszönhető. (A 2024-re tervezett támogatás összesen 464.104 eFt, melyből a FIX összegű támogatás várhatóan 188.278 eFt, míg a forgalomarányos támogatás 275.826 eFt.) A tavalyi évben kapott értéktől a 2024 évre tervezett támogatás 174.196 eFt-tal marad el.
- Az eredmény 67%-os változása (veszteség-csökkenés) a fentiekben tárgyalt költségtényezők és bevételek változásának együttes eredménye.



Az eredmény megoszlása a Távhőszolgáltatási egység tevékenységei között

(adatok eFt-ban)



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

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

A hő termelése folyamatosan felügyelt és automatika által szabályozott folyamat, amely biztosítja azt, hogy a primer energia – esetünkben a közvetlen költségek áthárított szolgáltatásokat nem tartalmazó – értékének 72,4%-át, hozzávetőlegesen 451 MFt-ot kitevő földgáz és villamos energia – felhasználása optimális legyen. Általánosságban elmondható, hogy a különkezelt intézmények részére jogszabályban meghatározott költségcsökkentési törekvések, valamint a lakosság energiatudatos magatartása egyaránt hozzájárult a 2023-as évben a hő felhasználás csökkenéséhez amellet, hogy az időjárás is enyhébb volt, mint 2022-ben. Bízunk abban, hogy mind a lakosság, mind a közületek részéről folytatódik az energiatudatos magatartás 2024-ben is.

A megelőző karbantartási munkálatokat úgy állítjuk össze, hogy az ellátás-biztonsági szempontok nem sérülhetnek, de ennek keretein belül a költségek minimális szinten tartása a cél.

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

Mindezekre tekintettel kijelentjük, hogy a távhőszolgáltatási egység gazdálkodásában a költségeinket – a megadott működési keretek között – folyamatosan monitorozzuk, azok minimalizálása érdekében.

Távhőszolgáltatási egység főtevékenységen kívüli tevékenységei:

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

Feladatok:

- intézmények fűtéskarbantartása és felügyelete a város 40 intézményében,
- intézmények energiagazdálkodási feladatainak ellátása 40 intézményben.

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

(adatok eFt-ban)

	A tétel megnevezése	2023. (várható)	2024. (terv)	eltérés % terv/várható
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	0,0%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	0	0,0%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	0	0	0,0%
III.	Egyéb bevételek	5 886	240	-95,9%
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	14 986	13 862	-7,5%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	30 151	34 778	15,3%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	749	880	17,5%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,0%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	45 886	49 520	7,9%
10.	Béreköltség	132 392	158 015	19,4%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	34 757	34 336	-1,2%
12.	Bérbírlékek	27 620	31 036	12,4%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	194 769	223 387	14,7%
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 943	8 442	6,3%
VII.	Egyéb ráfordítások	117	140	19,7%
	VII. sorból: értékvesztés	0		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-242 830	-281 249	15,8%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	29 213	6 960	-76,2%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	29 213	6 960	-76,2%
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.)	29 213	6 960	-76,2%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-213 617	-274 289	28,4%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

A 2024. évi tervezés során a központi irányítás és gondnokság költségei 281.349 eFt összeget képviselnek. A tevékenységre fel nem osztott egyéb ráfordításokat 140 eFt összeggel vettük figyelembe a tevékenységen kívüli tételek között, az egyéb bevételeket 240 eFt-al a pénzügyi műveletek bevételeit pedig 6.960 eFt-tal.

Magyarázat, elemzés (10% feletti eltérések)

Az anyagköltség csökkenésének legfőbb oka:

A 2023. évben a villamosenergia díjak drasztikusan megemelkedtek. Ehhez képest viszont a 2024. évre vonatkozó árak jelentősen – mintegy egyharmadára – visszaestek. (A díjakra Társaságunknak nincs ráhatása.)

Igénybevett – és társüzemi szolgáltatások, egyéb szolgáltatások:

A szolgáltatások tekintetében inflációs mértékű emelkedéssel terveztünk, kivéve a távhőszolgáltatás (hatósági áras) díját, mely 2023. október 1-től közel felére csökkent. A tételt a Távhőszolgáltatási egység úgynevezett „belső számlán” hárítja át a központi irányítás részére.

A személyi jellegű ráfordításokon belül a bérköltségek várhatóan 19,4%-ot emelkednek. Ennek oka egyrészt a 15%-al tervezett béremelés, másrészt a telephely vagyónvédelmét 2023. április hónaptól teljes egészében saját munkavállalókkal látjuk el a korábbi vállalkozó igénybe vétele helyett, így a portaszolgálatosok bére a tavalyi részarány helyett már 12 hónappal szerepel a 2024. évi költségeink között. A felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíja 2023. április hónaptól emelkedett.

A pénzügyi műveletek bevételei között a számlavezető bank által havi rendszerességgel kifizetett kamatok szerepelnek. A jegybanki alapkamat mértéke 2023. október 15-én még 13% volt, azóta folyamatos csökkenő tendenciát mutat. Jelenleg 10%.



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



2024. évi üzleti terv egységenkénti bontásban

Költségcím	Városgondozási egység		Környezetgazdálkodási egység		Távhőszolgáltatási egység		Tevékenységen kívüli		Összesen		Eltérés 2023. évi várható/ 2024. évi terv
	2023. (várható)	2024. (terv)	2023. (várható)	2024. (terv)	2023. (várható)	2024. (terv)	2023. (várható)	2024. (terv)	2023. (várható)	2024. (terv)	
Közvetlen anyag ktg.összesen	56 955	74 587	134 941	161 176	716 455	476 086	0	0	908 351	711 849	-21,63%
ELÁBÉ	0	0	9 351	10 997	0	0	0	0	9 351	10 997	17,60%
Áthárított (közvetített) szolgáltatások	112 308	113 762	0	0	187 697	303 300	0	0	300 005	417 062	39,02%
Alvállalkozói teljesítések (Közv. szolg.)	3 718	9 228	56 562	2 643	1 394	1 680	0	0	61 674	13 551	-78,03%
Társüzemi szolgáltatások (Belső számlák)	11 344	9 011	2 453	2 677	-17 328	-13 777	0	0	-3 531	-2 089	-40,84%
Egyéb közvetlen költségek	29 536	38 356	110 701	119 930	5 362	6 150	0	0	145 599	164 436	12,94%
Közvetlen anyagjellegű ráfordítás	213 861	244 944	314 008	297 423	893 580	773 439	0	0	1 421 449	1 315 806	-7,43%
Közvetlen bér költség	156 790	209 065	351 677	431 721	58 092	104 562	0	0	566 559	745 348	31,56%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 626	42 915	94 790	82 180	17 291	21 438	0	0	162 707	146 533	-9,94%
Bérfelrakások	20 336	24 222	48 569	56 745	9 376	16 103	0	0	78 281	97 070	24,00%
Közvetlen személyi jellegű ráf.	227 752	276 202	495 036	570 646	84 759	142 103	0	0	807 547	988 951	22,46%
Értécsökkenés	9 604	10 431	19 983	23 389	10 980	11 446	0	0	40 567	45 266	11,58%
Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 811	0	-848	0	0	0	0	0	-2 659	0	-100,00%
Közvetlen költségek összesen:	449 406	531 577	828 179	891 458	989 319	926 988	0	0	2 266 904	2 350 023	3,67%
Vetítési alap:	337 098	417 815	828 179	891 458	801 622	623 688	0	0	1 966 899	1 932 961	-1,73%
Üzemi általános költség	33 553	33 972	2 768	3 189	53 975	9 800	0	0	90 296	46 961	-47,99%
Vállalati általános költség	42 606	60 814	104 675	129 755	101 318	90 780	0	0	248 599	281 349	13,17%
Közvetett költségek összesen:	76 159	94 786	107 443	132 944	155 293	100 580	0	0	338 895	328 310	-3,12%
Egyéb önköltség	11 704	13 178	15 525	20 827	5 909	727	117	140	33 256	34 872	4,86%
Teljes önköltség:	537 269	639 541	951 147	1 045 229	1 150 521	1 028 295	117	140	2 639 055	2 713 205	2,81%
Árbevétel	566 626	685 085	1 023 359	1 016 098	444 174	539 996	0	0	2 034 159	2 241 179	10,18%
ebből áthárított szolg. származó	116 197	113 762	0	0	187 919	303 432	0	0	304 116	417 194	37,18%
Egyéb bevételek, Pénzügyi műveletek bevételei	29	0	411	0	645 729	468 904	35 099	7 200	681 268	476 104	-30,12%
- kapott támogatás	0	0	0	0	638 300	464 104	0	0	638 300	464 104	-27,29%
Bevételek összesen:	566 655	685 085	1 023 770	1 016 098	1 089 903	1 008 900	35 099	7 200	2 715 427	2 717 283	0,07%
Eredmény:	29 386	45 544	72 623	-29 131	-60 618	-19 395	34 982	7 060	76 372	4 078	-94,66%



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

Városgondozási Egység:

A Társaságunk tulajdonában lévő bérbeadott ingatlanok díját a KSH/MNB által közzétett 2023. évi átlagos inflációs mértékkel növeltük, ugyanakkor a 2023. évben több javítási, karbantartási munkára volt szükség, mint az az idei évben várható. A 2024. évre az ingatlanokon felújítási munkákat terveztünk, melyek költsége nem egyösszegben terheli az évet, hanem értékcsökkenésként több évre oszlik meg. Így a saját tulajdonú ingatlanok bérbeadásából származó eredményünk magasabb lesz, mint a 2023. évben volt.

Társaságunk évek óta a 4%-os nyereséghányaddal tervezi végezni tevékenységeit. A tavalyi évben azonban a feladatellátásaink közül a parkfenntartás (3,33%), közterület fenntartás (0,89%), az egyéb nem tervezői szolgáltatás (0,06%) nem érte el a 4%-os nyereséghányadot.

Az őstermelői piac üzemeltetése várhatóan az idei évben is veszteséges lesz, azonban ennek mértéke a 2023. évben történt bérleti díj emelés miatt várhatóan alacsonyabb szinten realizálódik.

Távhőszolgáltatási Egység:

A 2024-es üzleti tervben a Távhőszolgáltatási egység eredménye negatív (-19.395 eFt), mely a 2023. évi várható negatív eredményhez (-60.618 eFt) képest jelentős javulást mutat.

2023. évben a vállalati általános költségek (melyek felosztása az egységek között a közvetlen költségek arányában történik) között markáns átrendeződést tapasztalhattunk. Ennek oka egyrészt, hogy az energiaválság következtében a távhőszolgáltatási egység közvetlen költségei között megjelenő gázköltségek 2022. október 1-jétől drasztikusan megemelkedtek, másrészt a Környezetgazdálkodási egységnél 2023. július 1-től hatályba lépett új hulladékgazdálkodási rendszer miatt jelentősen csökkent a hulladékgazdálkodási ágazat közvetlen költsége a hulladékszállítási szerződés megszűnésével. Ezek miatt a vállalati általános költségekből nagy mértékben került a Távhőszolgáltatási egységhez. A tételt nem fedezte bevétel, mert a távhőtámogatás mindig csak a tárgyévet követő év október 1-jétől módosul.

A 2024. évi tervben szereplő lakossági távhő támogatás az előző évhez képest ugyan alacsonyabb, de a tétel ellensúlyozza a gázköltséget, ugyanakkor a Távhőszolgáltatási egységre 2023. július 1-je után jutó vállalati általános költség markáns költségnövekedés hatását csak 2024. október 1-től követi le majd a támogatás. Ennek következtében várhatóan 2024-ben is negatív eredményünk lesz, bár annak értéke jóval konszolidáltabb a 2023-as veszteségnél. Reménykedhetünk abban is, hogy a 2024. október 1-től érvényes új, egyelőre nem ismert távhő támogatás a negatív eredményt kompenzálni fogja.

Cégünk által a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal részére írt - a távhőtámogatás mértékével kapcsolatos - levelében felhívta a figyelmet arra, hogy a vállalati általános költségek felosztása éppen a Hivatal által kiadott ajánlás alapján történik Társaságunknál, azonban a veszteségek fedezetére további távhő támogatás nem került megállapításra.

Környezetgazdálkodási Egység:

A 2024 évi negatív eredmény a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység és a síkosság-mentesítési feladatellátásból tevődik össze, melyet a közszolgáltatáson kívüli hulladékgazdálkodási tevékenység nem tud fedezni. A közszolgáltatás tekintetében mind a Koncesszonnal, mind a Régiókoordinátorral további tárgyalásokat fogunk folytatni a díjemelés érdekében.

Eredménykimutatás összköltség eljárással

(adatok eFt-ban)

	A tétel megnevezése	2023. évi várható összesen	2024. évi terv összesen	Eltérés 2024.évi terv/ 2023.évi várható
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 034 159	2 241 179	10,2%
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	2 034 159	2 241 179	10,2%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	2 659	0	-100,0%
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	2 659	0	-100,0%
III.	Egyéb bevételek	652 055	469 144	-28,1%
	III. sorból visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	926 266	729 186	-21,3%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke és társüzemi szolg.	158 176	179 845	13,7%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	24 765	28 687	15,8%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	9 351	10 997	17,6%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	361 679	430 613	19,1%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 480 237	1 379 329	-6,8%
10.	Béreköltség	750 567	926 571	23,4%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	213 966	185 845	-13,1%
12.	Bérráulékok	113 956	131 278	15,2%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	1 078 489	1 243 695	15,3%
VI.	Értékcsökkenési leírás	49 732	55 311	11,2%
VII.	Egyéb ráfordítások	33 257	34 872	4,9%
	VII. sorból: értékvesztés	2 775		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	47 158	-2 882	-106,1%
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	29 213	6 960	-76,2%
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			

	A tétel megnevezése	2023. évi várható összesen	2024. évi terv összesen	Eltérés 2024.évi terv/ 2023.évi várható
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	29 213	6 960	-76,2%
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 értékeszt.			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19.+20.+21.)	0	0	0,0%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	29 213	6 960	-76,2%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	76 371	4 078	-94,7%

Egyéb adatok

Nem önkormányzatnak végzett tevékenységek

A **Környezetgazdálkodási Egység** az egyéb hulladékgazdálkodási feladatai közé tartozik a kukaedényzetek bérbeadása, forgalmazása, a biológiailag lebomló zsákok értékesítése, szállítási szolgáltatás és a konténerek bérbeadása. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási részfeladat 2023. július 1-jétől nem tartozik az önkormányzat által kötelezően ellátandó közfeladatok közé, így az in-house tevékenységek közé sem.

Városgondozási egység in-house típusú feladatain kívül eső tevékenysége az egyéb külsős zöldterületi vállalandó munkák, valamint a telephelyi bérlemények ingatlanhasznosításából áll, amelybe nem tartozik bele az önkormányzat intézményei részére bérbe adott területből (EGOMIR, OEP iroda) származó árbevétel. Fenti tevékenységből származó bevétel a Városgondozási egység teljes bevételének a 2,87 %-át teszi ki.

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



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Beruházási, fejlesztési tervek

A **Környezetgazdálkodási Egység** által 2023. évre magadott beruházási, fejlesztési javaslatok közül megvalósult a nyitott kocsisor felújítása és a 2 db használt hulladékgyűjtő célgép beszerzése is, továbbá sikerült még egy jó állapotú használt hulladékszállító célgépet megvásárolni az év folyamán, melyet a Környezetgazdálkodási egység a Városgondozási egység részére átadott. Ezen felül a biztonsági kamerák is felszerelésre kerültek a Társaság telephelyének egész területén.

A **Környezetgazdálkodási Egység** által végzett tevékenység folyamatos és biztonságos ellátásához 2024. évre vonatkozóan az alábbi fejlesztéseket vettük figyelembe a tervezés során:

Rövidtávú terv:

1 db használt célgép vásárlása (január hónapban megvalósult)	6 400 eFt
Zárt kocsisor felújítása	39 440 eFt
Síkosság-mentesítő célgépekre sósórozó berendezés beszerzése	13 900 eFt
Rövidtávú terv összesen:	59 740 eFt

Középtávú terv:

1 db használt konténeres célgép vásárlása	30 000 eFt
2 db új hulladékszállító célgép beszerzése tartós bérleti konstrukcióban	60 000 eFt
Síkosság-mentesítő célgép beszerzése (a szűk utcákba)	20 000 eFt
Középtávú terv összesen:	110 000 eFt

Környezetgazdálkodási egység összesen: **169 740 eFt**

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

A **Városgondozási egység** 2023. évi beruházási tervében 1 db platós tehergépjármű beszerzése szerepelt rövidtávú elképzelésként, azonban helyette egy Mercedes Atego márkájú, Variopress felépítménnyel rendelkező hulladékgyűjtő célgép került beszerzésre, mellyel a közterületen lévő hulladék begyűjtése még optimálisabban és költséghatékonyabban végezhető. A tervezett kisgépek és egyéb eszközök beszerzése megvalósult.

A park- és közterületfenntartás mindennapi munkavégzésének folyamatos és biztonságos ellátása érdekében 2024. évben az alábbi beruházást / fejlesztést tervezi:

Rövidtávú terv

Eszközök, kisgépek beszerzése	1 000 eFt
Rövidtávú terv összesen:	1 000 eFt

Középtávú terv :

1 db fűnyíró traktor	2 500 eFt
Középtávú terv összesen:	2 500 eFt



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Városgondozási egység összesen: **3 500 eFt**

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

Távhőszolgáltatási egység

Egységünkönél nagy figyelmet fordítunk az üzembiztonságra és az energia hatékony felhasználását elősegítő fejlesztésekre. 2023-ban megvalósult a háztartási méretű kiserőmű (napelemes rendszer) bővítése a jogszabály szerinti maximumra, 50 kW kapacitásra. 2024-től a rövid-, közép- és hosszú távú fejlesztési terveink keretében az alábbi eszközök/rendszerek beszerzését tervezzük:

Rövidtávú tervek:

Hőközpontok strangszabályzóval történő ellátása **25 000 eFt**

Rövidtávú terv összesen: **25 000 eFt**

Középtávú tervek:

Hőtermelő berendezések üzembe helyezése **50 000 eFt**

DDC vezérlő rendszerek kialakítása további 22 hőközpontban **20 000 eFt**

Távhőszolgáltatási egység épületének szigetelése, festése **20 000 eFt**

Középtávú terv összesen: **90 000 eFt**

Távhőszolgáltatás összesen: **115 000 eFt**

A rövid- és középtávú terveinket elsősorban saját forrásból kívánjuk finanszírozni, mely egyrészt a 2022. évben megképzett céltartalék fennmaradt összege, másrészt a korábbi évek eredménye. Középtávú terveink közül a hőtermelő berendezések megvalósításához pályázati összegeket is bevonnánk a finanszírozásba. A beruházásoknál elsőbbséget élveznek azok a projektek, amelyek földgáz, vagy villamos energia felhasználását csökkentik. Az energiahordozók árának emelkedése ezeknél a beruházásoknál a megtérülési idő lerövidüléséhez vezet.

Központ, telephely beruházási, fejlesztési terve:

Rövidtávú terv:

Főépület vízvezetékhalozatának felújítása **1 000 eFt**

Raktár átalakítása irodahelyiséggé (I. negyedévben befejezésre kerül) **3 300 eFt**

Rövidtávú terv összesen: **4 300 eFt**

Középtávú terv:

Informatikai rendszer modernizálása a kiberbiztonsági előírásoknak megfelelően **5 000 eFt**

Központi épület nyílászáróinak cseréje (saját forrásból) **10 000 eFt**

Középtávú terv összesen: **15 000 eFt**

Központ, telephely összesen:

19 300 eFt

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

A Társaság beruházási, fejlesztési tervei összesen:

Rövid távú: 90 040 eFt

Közép távú: 217 500 eFt

Mindösszesen: 307 540 eFt

Mellékletek

Szerződésállomány alakulása szakfeladatonként

(nettó eFt)

Szakfeladat	2023 (tény)	2024 (terv)	Hatályosság
Gyepmesteri feladatok ellátása	2 496	2 953	2024.12.31
Közterület fenntartási feladatok (tartalékkeret +tanösvény is)	154 537	195 944	2024.12.31
Pumpapálya fenntartása	1 735	4 914	2024.12.31
Intézményi és ing.kez. felújításokhoz kapcsolódó egyéb nem tervezői szolgáltatás	6 843	7 955	Szerződéskötés folyamatban - 6,5 hónap
Parkfenntartási munka	180 173	226 243	2024.12.31
Megbízási szerz. közérdekű munkavégzés	2 991	3 538	2024.12.31
Parkrekonstrukciós munka	23 622	23 622	2024.04.15
Református trmplom részleges felújítása	-	7 874	Szerződéskötés folyamatban
Városi Könyvtár és Közösségi Ház felújításának tervezése	-	10 623	Szerződéskötés folyamatban
Zöldterületek automata öntözőrendszerének karbantartása	4 016	4 623	2024.04.01-2024.10.31
Kéktó Szabadidőpark, Bucka-tó, Önkormányzati Üdülő üzemeltetése és karbantartása	15 811	18 233	Határozatlan
Lakás és nem lakás célú ingatlanok kezelése és üzemelése, karbantartása	25 865	29 016	Határozatlan
Keretszerződés egyéb szerződésen kívüli zöld munka	20 472	21 181	2024.12.31
Útszegély tisztítás	26 642	27 469	2024.04.01-2024.11.30
Intézményi energiagazdálkodás	9 543	12 049	2024.12.31
Intézményi fűtéskarbantartás	12 382	14 173	2024.12.31
Intézményi földgáz közbeszerzés	2 592	2 434	2024.12.31
Intézményi villamos energia közbeszerzés	960	998	2024.12.31



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



Szakfeladat	2023 (tény)	2024 (terv)	Hatályosság
2023. I.félévben Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés alapján végzett feladatellátás, mint az ÉTH alvállalkozója	464 309	-	2023.06.30-án lejárt
2023. II. félévtől Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződések alapján végzett feladatellátások, mint a MOHU MOL Zrt. és a DTKH NKft. koncesszori közreműködője	455 743	890 648	
~ ebből átrakóállomás (létesítmény)üzemeltetés (MOHU MOL)	51 399	101 546	2023.07.01-2025.12.31
~ ebből hulladék gyűjtés, szállítás; ügyfélszolgálat működtetés (DTKH NKft)	404 344	789 102	2023.07.01-2026.12.31
Síkosság-mentesítés	21 900	52 985	
ebből önkormányzati feladatellátás összesen	20 630	51 575	2024.12.31
Egyéb hulladékgazdálkodás	81 404	72 466	
ebből önkormányzati feladatellátás összesen	24 986	25 158	
~ illegális hulladék begyűjtés	7 068	6 693	2024.12.31
~ építési, bontási hulladék befogadás	1 894	3 543	2024.12.31
~ szelektív hulladék- átverőhely üzem.	12 992	10 394	2024.12.31
~ őszi zöldhulladék begyűjtés	3 032	4 528	2024.12.31

Béradatok

Önelszámoló egység	Átlagos bruttó bér	
	2023. tény	2024.(terv)
Hulladékgazdálkodás	451 481	519 203
Síkosságmentesítés	324 565	373 250
Távhőszolgáltatás	544 599	626 289
Városgondozás	364 509	419 185
Központ és gondnokság	578 485	665 258

A javadalmazás szerkezete

Bérköltség

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

Személyi jellegű egyéb kifizetések (a Kollektív szerződés alapján)

- Juttatott pénzösszeg
- Egészségpénztári tagdíjhozjárulás
- Önkéntes nyugdíjpénztári tagdíjhozjárulás
- Törzsgárda (jubileumi jutalom)
- Rezsitámogatás
- Házasságkötés és gyermekszületés esetén ajándékutalvány

Vezető állású munkavállalók javadalmazása

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



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

A felügyelőbizottsági tagok díjazása, tiszteletdíj jogcímen, 2023. április 1 napjától Szigetszentmiklós Város Tulajdonosi és Környezetvédelmi Bizottságának a 14/2023. (III.27) sz. Határozata alapján került meghatározásra.

Likviditási terv

adatok eFt-ban

	I.negyedév	II.negyedév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
Nyitó állomány	486 794	484 084	473 470	420 830	486 794
Környezetgazdálkodási egység befolyó bevétele	338 176	291 720	301 514	328 928	1 260 338
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	45 230	19 649	6 549	25 399	96 827
MOHU MOL és DTKH-tól származó bevétel	275 932	257 050	279 944	288 508	1 101 434
Egyéb	17 014	15 021	15 021	15 021	62 077
Városgondozási egység befolyó bevétele	181 265	205 337	201 253	235 138	822 993
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	163 314	181 765	177 269	211 154	733 502
Egyéb	17 951	23 572	23 984	23 984	89 491
Távhőszolgáltatási egység befolyó bevétele	216 288	154 920	86 062	141 726	598 995
Ebből Önkormányzattól származó bevétel	58 713	46 563	28 932	44 595	178 802
Egyéb	157 575	108 357	57 130	97 132	420 193
Egyéb befolyó bevételek	186 360	116 375	66 955	109 280	478 970
Ebből egyéb és kamat bevételek a távhő támogatás kivételével	3 375	2 955	2 955	2 955	12 240
Távhőtámogatás (MAVÍR)	182 985	113 420	64 000	106 325	466 730
Bevételek összesen	922 089	768 351	655 783	815 073	3 161 296
Szállítói kifizetések	505 693	434 366	341 046	417 931	1 699 036
Beruházási kiadások	28 781	15 875	18 415	50 088	113 159
Bérfizetés	194 180	169 649	169 649	236 809	770 287
Adók, járulékok befizetése	193 145	156 075	176 314	198 999	724 533
Egyéb kifizetések	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
Kiadások összesen	924 799	778 965	708 424	906 827	3 319 015
Záró állomány	484 084	473 470	420 830	329 076	329 076

A Társaság pénzeszközeinek nyitóállománya 486,8 millió forint, mely összeg az év végére várhatóan 329 millió forintra esik vissza.

A 329 millió forint bár még mindig stabil pénzügyi helyzetet jelent a Cég számára, a pénzállomány csökkenés jól tükrözi, hogy a 2023. július 1-től bevezetett új hulladékgazdálkodási rendszerben a Koncessziós Társaság (MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.) nem tervezi emelni a koncesszori alvállalkozóknak – így mind a Régiókoordinátoroknak és mind Társaságunknak sem - a szolgáltatásaikért fizetett díjakat, miközben a kiadások növekednek. (A díjemelés lehetőségéről azonban még tárgyalásokat folytatunk, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.-vel és a Duna-Tisza közti Hulladékgazdálkodási NKft-vel is.)

Az új hulladékgazdálkodási rendszer pozitívuma viszont, hogy az elvégzett hulladékgazdálkodási közszolgáltatási résztevékenység ellenértékének 100%-a havonta megfizetésre kerül, ellentétben a korábbi rendszerrel, amikor jogszabály szerint a Koordinátor az alvállalkozói díj 75%-át egyenlítette ki havonta a Közszolgáltatók és ezáltal az alvállalkozók részére, az éves elszámolás pedig a tárgyévvet követő évben történt meg.

A szállítói kifizetések között szereplő gázdíj és az egyéb befolyó bevételek között bemutatott távhőtámogatás mértéke a IV. negyedévben bizonytalan. A likviditási terv készítésekor a jelenleg alkalmazott díjjal és mértékkel számoltunk.

Társaságunk hitelállománnyal nem rendelkezik. A beruházási kiadásokat a „Beruházási, fejlesztési tervek” című fejezetben bemutatott rövidtávú tervek alapján vettük figyelembe a likviditási terv készítésekor. Ezen beruházások önerőből megvalósíthatóak, így – előreláthatóan - 2024-ben sem válik szükségessé hitel felvétele.

Az emberi erőforrás jövedelmezősége

Az egy foglalkoztatottra jutó üzemi eredmény

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Üzemi tevékenység eredménye	32 755	47 158	-2 882
Átlagos létszám	125	137	145
1 főre jutó üzemi eredm. eFt/fő	262	344	-20

Az egy foglalkoztatottra jutó adózás előtti eredményarányos árbevétel

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Adózás előtti eredmény	48 944	76 371	4 078
Átlagos létszám	125	137	145
1 főre jutó adózás előtti eredm. eFt/fő	392	557	28

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	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele	1 656 216	2 034 159	2 241 179
Átlagos létszám	125	137	145
létszámarányos árbev. eFt/fő	13 250	14 848	15 456

Költség és bevétel mutatók

A költségarányos árbevétel

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

Összes termelési költség levezetése

(adatok eFt-ban)

A tétel megnevezése	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Anyagköltség	834 120	926 266	729 186
Igénybe vett szolg. értéke	174 084	158 176	179 845
Egyéb szolg. értéke	22 415	24 765	28 687
Személyi jell. ráfordítás	844 878	1 078 489	1 243 695
ÉCS	40 581	49 732	55 311
Összes termelési költség	1 916 078	2 237 429	2 236 724

A tétel megnevezése	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 656 216	2 034 159	2 241 179
Összes termelési költség (eFt)	1 916 078	2 237 429	2 236 724
Költségarányos árbevétel (Ft)	86	91	100

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	2022 tény	2023 (várható)	2024 (terv)
Értékesítés nettó árbevétele (eFt)	1 656 216	2 034 159	2 241 179
Adózás előtti eredmény (eFt)	48 944	76 371	4 078
Adózás előtti eredmény arányos árbevétel (Ft)	3 384	2 664	54 961

Kockázatelemzés

Kockázati kategória	Kockázat	Pénzügyi kihatás (eFt)	Bekövetkezési valószínűség	Pénzügyi kihatás (eFt)	Kockázatsökkentés módja
Jogi kockázat	Hulladékgazdálkodás gépparkjának műszaki állapota	20 000	30%	6 000	Tervszerű megelőző karbantartások végrehajtása, beruházási terv végrehajtása
	Távhőkompenzáció mértékének változása (IV. negyedév)	65 000	30%	19 500	Nincs ráhatásunk
Pénzügyi kockázat	A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási részvevők díjmelésének elmaradása	40 000	30%	12 000	Az áremelésre vonatkozó tárgyalások folytatása a Koncesszorral és a Régiókoordinátorral
	Lakossági ügyfelek fizetési képességének csökkenése	25 000	20%	5 000	Részletfizetési lehetőségek felkínálása; a Családsegítő Szolgálat lakhatási és egyéb támogatásainak igénybevételéhez a nyomtatványok kitöltésében való segítségnyújtás
Kizárólag eredményt befolyásoló kockázat	180 napon túli behajthatatlan követelések leírása	5 000	90%	4 500	Fizetési felszólítók kiküldése, peresítések elindítása
Összesen		155 000		47 000	

Swot analízis

Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Vezetés és gazdálkodás	<ul style="list-style-type: none"> - A működés jogszabályi keretei rögzítettek (önkormányzati rendeletek, szerződések, Régiókoordinátori közreműködői szerződés, Létesítményüzemeltetési szerződés) - Magas szintű elköteleződés a város iránt - Vállalt feladatok maradéktalan elvégzése - Rugalmasság a változások folyamatos követésében - Magas szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben - Megbízhatóság - Munkavállalók megbecsülése (Törzsgárda jutalom, rezsiköltségekhez való hozzájárulás) - Belső kontrollrendszer kialakítása - Környezetvédelem 	<ul style="list-style-type: none"> -Alacsony profitabilitás (vagy nyereség egyáltalán nem várható) - A MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel kötött Létesítményüzemeltetési szerződés díjemelésének elmaradása - A DTKH NKft-vel kötött Régiókoordinátori közreműködői szerződésben meghatározott díjak emeléseinek elmaradása 	<ul style="list-style-type: none"> -Szolgáltatás bővítés - A MOHU MOL által az Aries NKft. telephelyén történő hulladékudvar létesítése és annak üzemeltetése 	<ul style="list-style-type: none"> - A 2023.07.01-jén bevezetett új hulladékgazdálkodási rendszer működésében még mindig sok a bizonytalanság -Bank által a Társaságunknak fizetendő kamatok mértékének csökkenése



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



Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Városgondozási egység	<ul style="list-style-type: none">- Magas szakmai alapok és tapasztalat (vezetők esetében)- Rugalmasság- Stabil partneri kapcsolat	<ul style="list-style-type: none">- A fizikai állomány szakmai felkészültségének hiánya- Az eszközpark részben fejlesztésre szorul	<ul style="list-style-type: none">- Szezonális munkaerő alkalmazása (Közfoglalkoztatottak és egyszerűsített foglalkoztatás)- Tevékenységi kör bővítése- Eszközpark fejlesztése, a környezetvédelmi szempontok figyelembevételével, új akkumulátoros gépek beszerzésével	<ul style="list-style-type: none">- Bérlők fizetési képessége és hajlandósága rendkívül alacsony
Távhőszolgáltatási egység	<ul style="list-style-type: none">- Környezetvédelmi szempontból az egyik legelőnyösebb fűtési rendszer	<ul style="list-style-type: none">- évek óta stagnáló lakossági távhőszolgáltatási árbevétel a jogszabályi korlátok miatt	<ul style="list-style-type: none">- új, kevesebb primer energiával működő gépészet nagy költségmegtakarítást eredményezhet	<ul style="list-style-type: none">- a földgáz költsége minden más költségnemhez képest nagyságrendekkel nagyobb, ezt csak jelentős állami szerepvállalással (támogatás) finanszírozható



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Kockázatelemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Hulladékgazdálkodás	<ul style="list-style-type: none">- A szakmában, szolgáltatásban jelentős múlt- Magas szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben és a szolgáltatási területünkhöz tartozó települések vezetői között- vállalt feladatok maradéktalan (biztonságos) elvégzése- ügyfélbarát szolgáltatás (jelentős mértékű személyes kapcsolat az ügyfelekkel információk folyamatos biztosítása - honlap, tájékoztatók, naptár, rádió, tv, helyi hirdetések, Facebook)- jogszabályi előírások maradéktalan betartása (hatósági ellenőrzések pozitív mutatói, hatóságokkal való kiváló együttműködés)- a szolgáltatás minőségének folyamatos növelése (pl.: frakció bővítés, új célgépek beszerzése)	<ul style="list-style-type: none">- A használt gépjárműállomány magas javítási költsége	<ul style="list-style-type: none">- az egyéb hulladékgazdálkodási tevékenység bővítése	<ul style="list-style-type: none">- Új hulladékgazdálkodási rendszer központi bevezetése, melynek hatása csak részben ismert
Síkosság-mentesítés	<ul style="list-style-type: none">- Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	<ul style="list-style-type: none">- Eszközpark fejlesztése célszerű (Síkosság-mentesítő célgép beszerzése szűk utcákba)	<ul style="list-style-type: none">- Szolgáltatás kiterjesztése	<ul style="list-style-type: none">- Téli üzemeltetés kapcsán a költségek nehezen tervezhetőek, az időjárás változása komoly kockázatot jelent



Az ügyfelek megelégedettségének növelésére irányuló intézkedések és elgondolások

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

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

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

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

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

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

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

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



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



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

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

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

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

Arculatfrissítési törekvéseinkhez hozzájárult továbbá:

- gépkocsi park fejlesztése,
- fűnyírók, kaszák, egyéb eszközök korszerűsítése,
- kreatív parkgondozás, a lakossági igények figyelembevételével is
- adománygyűjtés szervezése
- óvodások, iskolások számára rajzpályázatok kezdeményezése
- óvodákban újrahasznosított hulladékokból készült szobrok kiállítása.

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

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



”ARIES” NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



Továbbá a 2023-as évben Társaságunk országos és lakossági elismerést kapott a városgondozási egységünk munkatársai által a park és közterület fenntartás területein végzett munkáival kapcsolatban.

Szigetszentmiklós Város Önkormányzata az ”ARIES” Nonprofit Kft. hathatós segítségével 2023-ban is benevezett a Virágos Magyarország versenyre, hogy megmértesse Szigetszentmiklós város köztéri parkjait, körforgalmait és egyéb virágos területeit.

A verseny bírálati szempontjai is motiválnak arra, hogy a település zöldfelületeinek minősége fejlődjön, a környezetvédelmi és fenntarthatósági igények teljesüljenek és a város turisztikai vonzereje növekedjen. A Virágos Magyarország szervezőbizottsága a következőt írta rólunk:

„A település bemutatott helyszíneinek fenntartási színvonala jellemzően példaértékű, melyben nagy szerepe van a fenntartásban részt vevő munkatársak elkötelezett, lelkiismeretes munkájának. A település a rekreációs és sport területek tekintetében kiváló adottságokkal és további fejlesztési lehetőségekkel rendelkezik. A bemutatott főútvonalak, körforgalmak zöldfelületei kialakítása magas színvonalú. Kihívást elsősorban a nagy gyalogos forgalmú, újonnan elkészült SPAR parkra, valamint a főútvonalak kertészeti kialakítására helyezte. A Bajcsy-Gyári úti körforgalom az egynyári virágok színpompás bemutatása, a Szent Erzsébet téri körforgalom látványát egy csodálatos gömbkörös és cserjék határozzák meg. A Vak Bottyán út menti zöldsáv kertészeti kialakítása és növényalkalmazása dicséretes.”

A Virágos Magyarország zsűri tagjainak szakmai véleménye megerősítés városunk Önkormányzata és Társaságunk számára, így lehetőségeinkhez mérten a jövőben is folytatni tervezzük Szigetszentmiklós területén a zöldfelületek fejlesztését, szépítését, fenntarthatóságának kialakítását.

Az előzőeken felül a 2023-as évben az úgynevezett „csónakos” körforgalmat megújítottuk, ezért az új látványos virágkompozícióért számtalan pozitív visszajelzést és dicséretet kapott Társaságunk, nem csak a városvezetés és Szigetszentmiklós lakosságának részéről, hanem az „ARIES” Nonprofit Kft. munkájával az országos elismerést szintén kiérdemelte. 2024. évre elkészült az új terv, melynek megvalósítása során bízunk abban, hogy a tavalyi évhez hasonlóan számos elismerésben lesz részünk idén is.

A környezetgazdálkodási egységünk részéről az ügyfelek megelégedettségének növelése érdekében az alábbi szolgáltatás-bővítési törekvéseink valósultak meg:

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

A további frakcióbővítés nem tervezett, azonban a szelektív haszonanyag begyűjtési rendszerének tervezett átalakítása a lakosság részére egyszerűbb gyűjtési módot jelentene.

Hulladékudvar

A MOHU célja, hogy minden, 10 000 lakosnál nagyobb településen működjön hulladékudvar. Az alapkoncepciójuk szerint a hulladékudvar létrehozásához a települési önkormányzatok térítésmentesen 35 évre átadják és biztosítják a helyszínt, a többmilliósi beruházást a MOHU hajtja végre, a hulladékudvar üzemeltetését pedig megpályáztatja. A célnak megfelelően



Szigetszentmiklóson is terveznek hulladékudvart létrehozni. Az elsődleges tárgyalások során telephelyünkön kerülne ez kialakításra úgy, hogy az eredetileg tervezett 1000 m² helyett, mintegy 2000 m² alapterületű bérleményt kíván a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. térítésmentesen bérbe venni Társaságunktól. Szigetszentmiklós és a környező települések lakosságának az érdekeit szem előtt tartva a hulladékudvar létrehozásában együttműködünk és támogatjuk, azonban a földterületet ingyenesen a MOHU rendelkezésére bocsátani nem tudjuk. Erre vonatkozóan többféle megoldási javaslat született, a végső döntést Szigetszentmiklós Város Önkormányzata (a Cég 100%-os tulajdonosa) Képviselő-testülete határozza meg.

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

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



A Társaság környezetvédelmi intézkedései, célkitűzései

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

Ennek érdekében az Aries Nonprofit Kft főbb célkitűzései:

A megrendelői elégedettség fenntartása

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

Felelősségtudatos, minőségi munkavégzés

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

A cég által nyújtott szolgáltatások előírásoknak megfelelő végzése

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

Vezetőségünk elkötelezett az Minőség- és Környezetközpontú Irányítási rendszer fenntartása mellett.

Környezetgazdálkodási egység

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

Amennyiben a Koncesszonnal illetve a Régiókoordinátorral a tárgyalások során sikerül áremelést elérnünk és év végére pozitív eredmény realizálódik, úgy 2 db új, EURO VI-os motorral rendelkező hulladékgyűjtő célgép és 1 db konténerszállító célgép vásárlására kerülhet sor.

A körforgásos hulladékgazdálkodási rendszer elvének megfelelően a szakmai tevékenységünkben továbbra is a lehető legnagyobb mértékben igyekszünk a teljes mértékű hasznosítást elérni a



"ARIES" NONPROFIT KFT. – ÜZLETI TERV



szelektív haszonanyag tekintetében. Ennek eredményeképpen a Társaság által begyűjtött szelektív haszonanyag 100 %-ban hasznosításra került. Sajnálatos módon a DTKH Nonprofit Kft. a korábbi közszolgáltató, az ÉTH NKft.-hez hasonlóan a gyáli hulladéklerakóra irányította az Aries NKft. által begyűjtött vegyes és lomhulladékot, mely lerakó sajnálatos módon nem hasznosítja a hulladékot.

DRS rendszer

A MOHU 2024. január 1-től bevezette a belföldön forgalomba hozott kötelező visszaváltási díjas termékek kötelező visszaváltási rendszerét (DRS). A rendszer fontos szereplői a forgalmazók, akik 400m² feletti üzletméret esetén kötelezően, egyéb esetben önkéntesen a MOHU által biztosított visszaváltó automaták segítségével vagy kézi visszavétellel fogadja vissza a hulladékot és közreműködik a fogyasztó választása esetén a visszaváltási díj visszatérítésében (levásárolható kupon formájában). A nemzetközi tapasztalatok alapján a fogyasztókat a szelektív gyűjtésbe jobban bevonó új szisztémával a visszaváltás aránya fokozatosan emelkedik, és akár 3 év alatt is elérhető az EU által 2025-re előírt 77%-os, valamint a 2029-re célként kijelölt 90%-os PET-palack visszagyűjtési és újrahasznosítási arány. Ezáltal az eddig nagyrészt hulladékká váló csomagolások értékes másodlagos nyersanyaggá válhatnak, ami a gazdaság elsődleges nyersanyag- így energia- és költségigényét, valamint a lerakókba kerülő hulladék mennyiségét is csökkenti. Társaságunk a gyakorlati tapasztalatok alapján folyamatosan monitorozza majd a rendszer okozta változásokat, melyeket a gyűjtőjáratokkal lekövet, feltehetően a járatszám csökkentését is lehetővé téve ezzel.

Cégünk elkötelezett a környezetvédelem mellett, ennek megfelelően az elkülönítetten gyűjtött hulladékok mennyiségi növekedését kívánja a Társaság elősegíteni a helyi médiában, az internetes portálon (honlap, Facebook oldal) történő megjelenéssel, valamint írásos tájékoztató minden ügyfélhez történő eljuttatásával, DRS rendszer népszerűsítésével. Továbbá évek óta nagy sikere van az óvodás és iskolás csoportok telephelyi látogatásának, melyen szakembereink oktató jelleggel vázolják fel a szelektív hulladékgyűjtés helyben megvalósult módját, és annak igénybevételének fontosságát.

A Környezetgazdálkodási egység 2024. évi célkitűzései:

- A meglévő gépállomány energiahatékonyságot eredményező üzemeltetése;
- A hulladéklerakóba kerülő mennyiség csökkentése;
- Az elkülönítetten gyűjtött hulladékok mennyiségének csökkenésével a járatszám optimalizálása;



Városgondozási egység

A városgondozási egység a fenntartható fejlődést és a környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve igyekszik működését és fejlesztéseit úgy végezni, hogy a környezet terhelését csökkentse. Ennek megfelelően a közterületeken fellelhető kommunális hulladék és zöld hulladék begyűjtését úgy végezzük, hogy gépjárműveink minél hatékonyabban, kevesebb üresjárattal szállítsák be azt a telephelyünkre, valamint beruházásainkat is ebbe az irányba haladva szeretnénk végezni. 2023. év végén a városgondozási egység gépjárműparkját bővítette egy Mercedes Atego márkájú, Variopress felépítménnyel rendelkező hulladékgyűjtő célgéppel, mellyel a közterületen lévő hulladék begyűjtését még optimálisabban és költséghatékonyabban tudjuk végezni. A jövőben a további fejlesztések során a környezetvédelmi szempontokat figyelembe véve akkumulátoros gépeket kívánunk beszerezni.

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

Távhőszolgáltatási egység

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

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

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

Az ökológiai lábnyom csökkentésére tett, eddigi lépéseink:

- A társasházi hőközpontok keringtető szivattyúinak lecserélése beépített frekvenciaváltóval rendelkező szivattyúkra (villamos energia megtakarítás: ~20%)
- Napelemes rendszer telepítése és üzemeltetése: a korábbi, éves szinten 12 MWh feletti zöld energiát termelő rendszert 2023-ban bővítettük, a megtermelt energiát egyrészt a rendszereink üzemeltetésére fordítjuk, másrészt betáplálunk a hálózatba, szaldós elszámolással. Az éves termelést 55-60 MWh-ra becsüljük. A rendszer megtérülési ideje a jelenlegi árak mellett kb. 5 év.
- Táv hő keringtető szivattyúk frekvencia váltóval történő ellátása: a távhő rendszerben a víz keringtetése szivattyúkkal történik, amelyeket korszerű frekvenciaváltókkal szereltünk fel. Mivel a gerincvezetési szivattyúk teljesítménye 20 kW illetve 30 kW (típustól függően), azok külső hőmérséklet szerinti fordulatszám-szabályozása elengedhetetlen az energiafelhasználás optimalizálása érdekében.
- A telephelyünkön üzemelő gázmotor által villamos energia termelése közben melléktermékként hulladékhő keletkezik, amely rendszerünkben jól hasznosítható, így közvetlenül jelentős primer energia (földgáz) megtakarítás érhető el.

- Az optimális üzemállapotot olyan távhő vezérlő rendszer alakítja ki, amely csekély felügyelettel képes a külső hőmérséklet függvényében hőt előállítani és azt a rendszerben keringtetni.

További terveink a zöldítés érdekében:

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

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

Egyéb melléletek

Szerződés állomány, a közvetített szolgáltatások között kimutatott alvállalkozói teljesítések

Önelszámoló egység	Alvállalkozói állomány			
	2023. (tény)		2024 .(terv)	
	Éves érték (nettó eFt)	Szerződés szám (db)	Éves érték (nettó eFt)	Szerződés szám (db)
Hulladékgazdálkodás	55 474	7	1 364	1
Síkosságmentesítés	1 088	1	1 279	1
Távhőszolgáltatás	1 394	1	1 680	1
Városgondozás	58 054	7	39 969	6
Összesen	116 010	16	44 292	9

Környezetgazdálkodási egység alvállalkozóinak tevékenységei:

- Építési-bontási hulladék hasznosító (1 db) 1 364 eFt/év
- Síkosság-mentesítéshez kapcs. sórakodás 1 279 eFt/év

A 2023. július 1-jén bevezetésre került új koncesszori hulladékgazdálkodási rendszer miatt a korábbi hulladékszállítást végző alvállalkozó szerződése, a szerződésbe beépített 'bontó feltétel' alapján 2023. június 30-ával megszűnt. A kezelőknek, illetve hasznosítónak ártalmatlanításra átadott hulladék után Társaságunknak csak a koncesszió hatálya alá nem tartozó, építés-bontási hulladék után keletkezik fizetési kötelezettsége.

Városgondozási egység alvállalkozóinak tevékenységei:

- Fakivágás, zöld területi munkák (100% áthárított) 14 999 eFt / év
- Gyepmesteri szolgáltatás (100% áthárított) 2 592 eFt / év
- Elhullott állatok elszállítása: 210 eFt / év
- Öntözőrendszer karbantartása (100% áthárított) 2 940 eFt / év
- További eseti megbízás alapján tervezett (2 db; áthárított is) 19 228 eFt / év

Távhőszolgáltatás alvállalkozóinak tevékenységei:

- Kazán szerelés, javítás, égéstermék bemérése: 1.680 eFt / év

Kéktó Szabdidőpark rendezvények

KÉKTÓ Rendezvények 2023-ban		Várható rendezvények 2024-ben	
Mocorgó	1 nap	Mocorgó	1 nap
József Attila Ált. Isk.	1 nap	József Attila Ált. Isk.	1 nap
Batthyányi Gim.	2 nap	Batthyányi Gim.	2 nap
Mozgáskorl.	1 nap	Mozgáskorl.	1 nap
RÖK	1 nap	RÖK	1 nap
Sportsziget	1 nap	Sportsziget	1 nap
Halászléfőző	1 nap	Halászléfőző	1 nap
Városi Sportnap	1 nap	Városi Sportnap	1 nap
Lecsófőző	1 nap	Lecsófőző	1 nap
Majális	1 nap	Majális	1 nap
Schönherz	1 nap	Schönherz	1 nap
Tanévzáró	1 nap	Tanévzáró	1 nap

Önkormányzati üdülő szálláshely szolgáltatás

ÜDÜLŐ		Várható szálláshely szolgáltatás	
Szálláshely szolgáltatás 2023-ban		2024-ben	
RÖK	3 nap	RÖK	3 nap
Sárgaház	1 nap	Sárgaház	1 nap
Alkotókör	7 nap	Alkotókör	7 nap
SZÉCISZ	7 nap	SZÉCISZ	7 nap
Német Nemz. K.	1 nap	Német Nemz. K.	1 nap
Cserkésznapi	1 nap	Cserkésznapi	1 nap
CSSK	31 nap	CSSK	31 nap
Bíró Lajos (horgásztábor)	4 nap	Bíró Lajos (horgásztábor)	4 nap
Tőregylet	6 nap	Tőregylet	6 nap
Pitypang Óvoda	1 nap	Pitypang Óvoda	1 nap
Szigeti Napraforgók	5 nap	Szigeti Napraforgók	5 nap
Sakksziget	5 nap	Sakksziget	5 nap
SZINE	5 nap	SZINE	5 nap
Őszirozsa	1 nap	Őszirozsa	1 nap