

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2025. évi üzleti terve

Társaságunk bevételeit alapvetően a hatósági áras távhőszolgáltatás, valamint az alvállalkozóként végzett hulladékszállítás díjbevételei és az Önkormányzat költségvetésében a kötelező és önként vállalt feladatokra elkülönített előirányzatok határozzák meg. A tervezésnél az év első hónapjainak tényadataira támaszkodtunk, valamint figyelembe vettük a várható folyamatokat.

A 2025. évi üzleti tervünk kialakításának meghatározó pontjai továbbra is a legnagyobb bevételeket és költségeket jelentő tevékenységek alapos tervezése.

A távhőszolgáltatás nyújtásához társul a legjelentősebb költség és a támogatásokkal együtt ebből származik a legnagyobb bevételünk is.

A másik meghatározó tevékenység a hulladékgyűjtés, - szállítás, melyre ismét csak egy éves szerződést kötött a Régiókoordinátor. A gyűjtés, - szállítás díjai nem változtak viszont a tevékenységet ki kellett terjeszteni a zöldhulladék házhoz menő gyűjtésére, ami érzékelhető költségnövekedést okoz.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátására biztosított fedezet érdemben nem változott az előző évhez képest. Mivel a feladatok mennyisége nem változott így azok elvégzésére csak akkor van lehetőség, ha lényegesen kisebb energia és élő munkaerő igénybevételével látjuk el a feladatot.

Az évek óta veszteséggel működő ágazatok további finanszírozására csak úgy van lehetőségünk, ha azok hatékonyságát jelentősen növeljük. Mind a parkfenntartás mind a köztisztasági feladatok jelentős élőlátású erő igényel bízak ebből következően a költségek jelentős részét is az ehhez kapcsolódó (bér és bérjárulékok) költségek teszik ki. Annak érdekében, hogy a dolgozóinkat megtarthassuk a bérek reálértékét legalább meg kell őriznünk ami a jelenlegi inflációs környezetben legalább 10%-os béremelést indokol. Mivel a tevékenységeink sajátosságából adódóan a költségek közel 30%-ka a bér és bér jellegű kiadás így megtakarításra is ezen a területen van leginkább lehetőség.

Az üzleti terv összeállításának főbb szempontjai:

1. A bevételek és kiadások körültekintő tervezése.
2. A folyamatos likviditás biztosítása.
3. A szolgáltatások színvonalának biztosítása.
4. Az eredményes működés biztosítása.

A fenti alapelvek csak akkor biztosíthatóak, ha cégünk a szerteágazó tevékenység végzése során mindig a legnagyobb körültekintéssel jár el, biztosítja a szolgáltatások elvárható színvonalát úgy, hogy közben a költségeinket a minimális, de még elégséges szinten tartjuk.

A tervezéskor bevételeinket a bevezetőben említettek messzemenő figyelembevételével, az óvatos tervezés elvének szem előtt tartásával terveztük meg. Kiadásainkat a szolgáltatások nyújtásához szükséges szinten a már látható, vagy év közben várható változások figyelembevételével terveztük.

Kiadásaink tervezésénél fontos szempont volt:

1. A csökkenő, de még így is magas infláció hatásainak lekövetése
2. Az üzemanyag árának folyamatos magas szintje.
3. A földgáz árának - a korábbi évekhez képest – alacsonyabb szinten történő stabilizálódása.
4. A villamosenergia árának jelentős csökkenése.
5. Az előző évi jelentős béremelések és az idei évre tervezett emelések költségnövelő hatása.
6. A Képviselő-testület által elfogadott költségvetésben bizonyos feladatok az eddigiektől nagyobb volumenben kerültek meghatározásra, melyeknek jelentős dologi és bérjellegű kiadás növelő hatása lesz.
7. A közfoglalkoztatottak foglalkoztatásának teljeskörű átvétele.

A fentebb részletezett szempontok figyelembevételével a Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2025. évben a következő bevételekkel és kiadásokkal számol:

tervezett árbevétel:	2 441 143 eFt.
tervezett költség:	2 413 757 eFt.
tervezett eredmény:	27 386 eFt.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2025. évi árbevételi terve

2025. évi árbevétel terv

	Tevékenységek megnevezése	2023. évi tény (eFt)	2024. évi tény (eFt)	2025. évi terv	2025. évi terv/2024. évi tény
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK				
1.	Ingtalan és házkezelési feladatok				
	Önkorm. lakások bérbeadása	10 037	8 983	10 000	111,32%
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	39 354	46 712	48 115	103,00%
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	4	14	0	0,00%
	1. összesen	49 395	55 709	58 115	104,32%
2.	Közterületek tisztántartása	64 567	72 441	78 740	108,70%
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	22 603	22 490	22 500	100,04%
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés				
	DHK Kft-től kapott szolg. Díj	104 552	0	0	0,00%
	MOHU régiókoordinátor	188 678	368 139	368 000	99,96%
	MOHU, hulladékudvar	16 520	31 960	31 200	97,62%
	Zöldhulladék kezelés	6 652	0	0	
	4. összesen	316 402	400 099	399 200	99,78%
5.	Temető szolgáltatás				
	Temető fenntartás	16 591	19 313	20 000	103,56%
	Temetkezési szolgáltatás	54 554	61 001	65 000	106,56%
	Tem. kellék értékesítése	42 314	43 279	44 000	101,67%
	Ravatalozó	6 824	9 254	10 000	108,06%
	Ebesi temetés	2 796	7 780	8 000	102,83%
	5. összesen	123 079	140 627	147 000	104,53%
6.	Távhőtermelés és szolgáltatás				
	Távhőszolgáltatás	284 003	244 072	237 000	97,10%
	Távhőtermelés				
	Gázmotor	1 320	1 560	1 500	96,15%
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	846 215	499 060	409 140	81,98%
	Távhőszolgáltatáshoz felh. Víz-csatarnadíj		7 567	7 567	100,00%
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	653 663	405 916	400 000	98,54%
	6. összesen	1 785 201	1 158 175	1 055 207	91,11%
7.	Egyéb városüzemeltetés				
	Belvízelv., belvízrendezés	23 622	25 984	25 984	100,00%
	Helyi utak fenntartása	19 685	19 685	19 685	100,00%
	Zöldterületek gondozása	81 102	97 087	102 362	105,43%
	Fásítás, utógondozás	4 211	1 512	333	22,02%
	Allergén növények irtása	2 756	2 756	2 756	100,00%

	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 654	1 654	1 654	100,00%
	Állateü. Feladatok	20 921	20 847	20 762	99,59%
	Szúnyoggyérítés	7 087	9 449	9 449	100,00%
	Szökőkút üzemeltetés	6 299	9 449	9 449	100,00%
	Harangház üzemeltetése	787	787	787	100,00%
	Zászlózás	2 362	3 150	3 150	100,00%
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	1 575	3 150	3 150	100,00%
	Piacok, vásárok	12 985	13 901	14 000	100,71%
	Parkolók üzemeltetése	73 832	83 224	88 000	105,74%
	Játszóterek karbantartása	9 055	10 906	10 906	100,00%
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 302	3 150	3 150	100,00%
	Fakivágás	4 724	4 724	4 724	100,00%
	Átvett utak üzemeltetése	15 906	15 906	15 906	100,00%
	Jelzőlámpák üzemeltetése	4 077	4 077	4 500	110,38%
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	787	787	787	100,00%
	Önk-i telkek karbantartása	3 432	3 937	3 937	100,00%
	Nyilvános WC üzemeltetése	4 724	5 118	6 299	123,08%
	Kerékpárút menti kaszálása	5 512	5 512	5 512	100,00%
	Csapadékvízelv. Rendszer kotrása	4 940	5 502	5 512	100,18%
	Közvilágítás	21 310	21 919	23 856	108,84%
	Díszvilágítás	3 907	3 937	3 937	100,00%
	Kátyúzás	23 622	23 622	23 622	100,00%
	Falevél elszállítása	2 362	3 150	0	0,00%
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	3 937	100,00%
	Kiemelt sírok gondozása	787		787	
	Öntözőrendszer fenntartása	1 575	1 969	1 969	100,00%
	jégpálya üzemeltetés	11 083	18 613	5 756	30,92%
	Egyéb önk-i feladatok	106 187	151 868	100 000	65,85%
	Szabadidő park üzemeltetése	10 236	11 811	11 811	100,00%
	7. összesen	498 343	593 080	538 429	90,79%
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	2 859 590	2 442 621	2 299 191	94,13%
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK				
8.	Telephely hasznosítás	8 268	8 159	8 297	101,69%
9.	Tárgyi eszköz bérbeadás	182	238	200	84,03%
10.	Bérmunkák, egyéb szolgált.	28 685	29 135	28 000	96,10%
11.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon,	53 108	27 985	27 985	100,00%
12.	Reklámfelület bérbeadása	30	8	0	0,00%
13.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	9 783	18 353	6 470	35,25%
14.	Egyéb bevétel (távhő támogatás nélkül)	24 696	66 304	45 000	67,87%
15.	Pénzügyi műveletek bevétele	60 123	33 047	26 000	78,68%
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	184 875	183 229	141 952	77,47%
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	3 044 465	2 625 850	2 441 143	92,97%

**A városüzemeltetési feladatokhoz az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatok
(eFt)**

TEVÉKENYSÉG	2024.	2025.
Közterületek tisztántartása	72 441	78 740
Törmeléklerakó üzemeltetésre támogatás	15 748	15 748
Belvízelvezetés, fenntartás	25 984	25 984
Zöldterületek gondozása	97 087	102 362
Állategészségügyi feladatok ellátása	18 898	18 898
Szúnyoggyérítés, rágcsálóirtás	9 449	9 449
Helyi utak fenntartása	19 685	19 685
Zászlózás, ünnepségek rendezése	3 150	3 150
Allergén növények irtása	2 756	2 756
Rekultivált hulladéklerakó fenntartása, kaszálása	1 654	1 654
Játszótér karbantartás	11 890	11 811
Szökőkút karbantartás	9 449	9 449
Utcabútorok javítása, karbantartása	3 149	3 149
Kilátási háromszögek biztosítása	787	787
Faállomány gondozása	12 628	4 724
Önk. ingatlanok karbantartása, kaszálása	3 937	3 937
Átvett utak fenntartása	15 905	15 905
Harangház üzemeltetés	787	787
Jelzőlámpák üzemeltetése	11 181	8 268
Közterületi falevél elszállítása	3 150	0
Közüvilágítás	21 918	23 000
Díszkivilágítás	3 937	3 937
Kerékpárutak fenntartása	5 512	5 512
Zárt csapadékvíz elvezető mosatása	3 937	3 937
Védett sírok gondozása	787	787
Öntözőrendszerek üzemeltetése	1 968	1 968
Jégpálya üzemeltetés 3 hónap	10 500	10 500
Nyilvános illemhely	6383	6 299
Szabadidőpark üzemeltetése	14 869	14 173
Illegális hulladéklerakók felszámolása	3 150	3 150
Csapadékelvezetőrendszer karbantartása	5 512	5 512
MÁV előtti terület karbantartása	1 253	984
ÖSSZESEN:	419 441	417 002

A 2025. évi költség- és eredményterv

A költség- és eredménytervet a lenti táblázat tartalmazza. Az előző fejezetben ismertetett bevételek alapján és az ellátandó feladatoknak megfelelően állítottuk össze várható költségeinket. A költségek tervezésénél figyelembe vettük, hogy a szolgáltatásaink színvonala nem csökkenhet, a munkánk végzéséhez szükséges anyagok és eszközök rendelkezésre állása elengedhetetlen, és folyamatosan biztosítanunk kell a cég likviditását is. A tervezés időszakában már ismert árváltozások figyelembevételével szigorú költségtakarékossággal számoltunk. Az előző évben kialakult gyakorlatnak megfelelően a költség és eredménytervünket tevékenységenkénti bontásban is bemutatjuk.

A táblázatokból jól látható, hogy vannak olyan tevékenységeink, melyeken eredmény keletkezik, és vannak olyanok, melyek veszteséget termelnek.

2025. évi eredményterv (tevékenységenként)

	Tevékenységek megnevezése	2025. évi terv árbevétel (eFt)	2025. évi terv költség (eFt)	2025. évi tervezett eredmény (eFt)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK			
1.	Ingtatlan és házkezelési feladatok			
	Önkorm. lakások bérbeadása	10 000	16 340	-6 340
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	48 115	25 920	22 195
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	0	0	0
	1. összesen	58 115	42 260	15 855
2.	Közterületek tisztántartása	78 740	96 740	-18 000
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	22 500	22 000	500
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés			
	MOHU régiókoordinátor	368 000	332 323	35 677
	MOHU, hulladékudvar	31 200	29 200	2 000
	4. összesen	399 200	361 523	37 677
5.	Temető szolgáltatás			
	Temető fenntartás	20 000	48 000	-28 000
	Temetkezési szolgáltatás	65 000	73 500	-8 500
	Tem. kellék értékesítése	44 000	27 500	16 500
	Ravatalozó	10 000	14 800	-4 800
	Ebesi temetés	8 000	7 000	1 000
	5. összesen	147 000	170 800	-23 800
6.	Távhőtermelés és szolgáltatás			
	Távhőszolgáltatás	237 000	97 222	139 778
	Távhőtermelés		517 000	-517 000
	Gázmotor	1 500	1 284	216
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	409 140	0	409 140
	Távhőszolgáltatáshoz víz-csatorna	7 567	38 567	-31 000
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	400 000	400 000	0
	6. összesen	1 055 207	1 054 073	1 134
7.	Egyéb városüzemeltetés			
	Belvízelv., belvízrendezés	25 984	31 484	-5 500
	Helyi utak fenntartása	19 685	22 185	-2 500
	Zöldterületek gondozása	102 362	139 362	-37 000
	Fásítás, utógondozás	333	333	0
	Allergén növények irtása	2 756	3 756	-1 000
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 654	1 654	0

	Állateü. Feladatok	20 762	20 762	0
	Szúnyoggyérítés	9 449	9 449	0
	Szökőkút üzemeltetés	9 449	9 449	0
	Harangház üzemeltetése	787	787	0
	Zászlózás	3 150	3 650	-500
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	3 150	3 650	-500
	Piacok, vásárok	14 000	24 000	-10 000
	Parkolók üzemeltetése	88 000	54 000	34 000
	Játszóterek karbantartása	10 906	12 406	-1 500
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	3 150	3 150	0
	Fakivágás	4 724	4 724	0
	Átvett utak üzemeltetése	15 906	17 906	-2 000
	Jelzőlámpák üzemeltetése	4 500	4 500	0
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	787	1 287	-500
	Önk-i telkek karbantartása	3 937	5 937	-2 000
	Nyilvános WC üzemeltetése	6 299	6 299	0
	Kerékpárút menti kaszálása	5 512	6 012	-500
	Csapadékvízelv. Rendszer kotrása	5 512	6 012	-500
	Közüvilágítás	23 856	22 856	1 000
	Díszkivilágítás	3 937	4 437	-500
	Kátyúzás	23 622	23 622	0
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	0
	Kiemelt sírok gondozása	787	787	0
	Öntözőrendszer fenntartása	1 969	1 969	0
	jégpálya üzemeltetés	5 756	4 756	1 000
	Egyéb önk-i feladatok	100 000	90 000	10 000
	Szabadidő park üzemeltetése	11 811	11 311	500
	7. összesen	538 429	556 429	-18 000
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	2 299 191	2 303 825	-4 634
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK			
	Telephely hasznosítás	8 297	4 797	3 500
	Tárgyi eszköz bérbeadás	200	0	200
	Bérmunkák, egyéb szolgált.	28 000	32 760	-4 760
	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	27 985	27 985	0
	Reklámfelület bérbeadása	0	400	-400
	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	6 470	4 470	2 000
	Egyéb bevétel/ráfordítás	45 000	39 500	5 500
	Pénzügyi műveletek	26 000	20	25 980
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	141 952	109 932	32 020
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	2 441 143	2 413 757	27 386

2025. évi költség-eredmény terv (költségnemenként)

S.sz.	Költségnem megnevezése	2023. évi tény (eFt)	2024. évi tény (eFt)	2025. évi terv (eFt)	2025. évi terv/2024. évi tény
1.	ANYAGKÖLTSÉG	879 249	494 746	440 600	89,06%
	Ebből:				
	-fenntartási anyag, alkatrész	48 633	48 986	49 500	101,05%
	-energia	780 452	395 395	341 600	86,39%
	-nyomtatvány, irodaszer	2 027	2 466	2 500	101,38%
	-munkaruha, szerszámköltség	7 542	6 706	7 000	104,38%
	-egyéb anyag költsége	40 595	41 193	40 000	97,10%
2.	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	561 737	515 942	396 950	76,94%
	Ebből:				
	-javítás, karbantartás	25 076	22 836	23 000	100,72%
	-posta, telefon, szakkönyv	4 126	5 409	5 000	92,44%
	-Hulladéklerakási díj	5 625	3 688	2 000	54,23%
	- Önk-nak vagyonhasználati díj távhő	20 000	20 000	21 000	105,00%
	-őrző-védő szolgálat	576	273	200	73,26%
	-alvállalkozói díjak	95 348	145 351	80 000	55,04%
	-vásárolt távhő	302 478	203 219	150 000	73,81%
	-állati hulla megsemmisítés	879	837	850	101,55%
	-hirdetés, reklám	818	873	900	103,09%
	-szoftver karbantartás	2 964	3 812	4 000	104,93%
	-könyvvizsgáló, jogi szakértő	4 720	4 870	5 000	102,67%
	-továbbképzés költsége	609	488	400	81,97%
	-társasházi közös költség	8 069	8 385	8 600	102,56%
	-hamvasztás, halottkezelés	10 200	10 636	11 000	103,42%
	-egyéb igénybevett szolg.	80 249	85 265	85 000	99,69%
3.	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	12 747	16 664	17 000	102,02%
	Ebből:				
	-bankköltség	7 257	10 607	10 000	94,28%
	-hatósági díjak	1 101	1 038	1 000	96,34%
	-biztosítási díjak	4 389	5 019	6 000	119,55%
4.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	716 390	484 727	488 060	100,69%
	Ebből:				
	-temetői áruk besz. értéke	19 524	21 333	21 400	100,31%
	-közvetített (továbbszámlázott) energia	33 854	16 619	27 985	168,39%
	-távhőszolgáltatásnál továbbszámlázott víz- és csatorna	7 755	38 275	38 275	100,00%
	-gázmotorhoz továbbszámlázott földgáz	653 664	405 916	400 000	98,54%
	-egyéb ELÁBÉ	1 593	2 584	400	15,48%
5.	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	20 683	32 917	21 920	66,59%
	Ebből:				

	-helyi utak fenntartásához	2 255	220	220	100,00%
	-szűnyoggyérítéshez	6 851	7 867	7 900	100,42%
	-telefon	9 238	11 365	11 400	100,31%
	-közvetített lerakási díj	518	10 590	400	3,78%
	-egyéb közvetített szolgáltatás	1 821	2 875	2 000	69,57%
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (1+2+3+4+5)	2 190 806	1 544 996	1 364 530	88,32%
6.	BÉRKÖLTSÉG	538 820	703 669	792 907	112,68%
7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	9 244	11 204	12 000	107,10%
8.	BÉRJÁRULÉKOK	67 968	89 401	100 800	112,75%
II.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (6+7+8)	616 032	804 274	905 707	112,61%
9.	TERV SZERINTI ÉCS	73 509	101 189	98 000	96,85%
10.	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZK. ÉCS	5 483	10 889	6 000	55,10%
III.	Értékcsökkenés összesen (9+10)	78 992	112 078	104 000	92,79%
IV.	Aktivált saját teljesítmény értéke	3 188	3 859	0	0,00%
A	Ktg. + ELÁBÉ + közv. + saját telj. összesen (I.+II.+III.+IV.)	2 882 642	2 457 489	2 374 237	96,61%
	Egyéb ráfordítás	29 970	116 744	39 500	33,83%
	Egyéb ráfordításból az adók	25 092	35 005	35 005	100,00%
B	Pénzügyi műveletek ráfordításai	182	118	20	16,95%
	Költség + ráfordítás összesen (A+B)	2 912 794	2 574 351	2 413 757	93,76%
	Árbevétel	3 044 465	2 625 850	2 441 143	92,97%
	Adózás előtti eredmény	131 671	51 499	27 386	53,18%

A fentiek alapján a 2025. évre tervezett bevételek és költségek figyelembevételével a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit ZRt 27. 386 eFt adózás előtti eredményt tervez.

Társaságunk a tárgyévben a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésén kívül az alábbi beruházások megvalósítását tervezi.

- A Thököly Iskola előtti parkoló építéséhez kapcsolódóan az ott húzódó távhő gerincvezeték cseréjét tervezzük 70 méter hosszan.
A beruházás tervezett költsége: 25.000.000 Ft.
- El kívánjuk indítani a csónakázó tóban lévő víz hőenergiájának hasznosításához szükséges beruházás tervezését.
A tervezés költsége: 30.000.000 Ft.
- A Nyugati sori központi iroda felújítása folyamatban van, megújulnak a folyosók, lépcsőház és a vizes blokkok, valamint az épület külső szigetelése.
A felújítás költsége: 35.000.000 Ft.

A tervezett beruházások fedezetét a korábbi évek eredménytartaléka biztosítja.

Hajdúszoboszló, 2025. március 17.

Nyéki István
vezérigazgató