

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2023. 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.

Lényegesen befolyásolja a bevételeinket és kiadásainkat, hogy az év második felétől a hulladékszállítás az eddigi rendtől eltérő módon történik, az alvállalkozói szerződések – hulladékudvar üzemeltetésre és gyűjtésre, szállításra – véglegesítése folyamatban van. A távhőszolgáltatáshoz szükséges földgáz beszerzése az eddigi gyakorlattól eltérően jogszabályon alapulva történik, az ár jelenleg még nem ismert. Úgy szintén nem ismert a távhőszolgáltatáshoz nyújtott támogatás mértéke sem, így a jelenlegi földgáz árakkal és támogatási mértékkel terveztünk.

Az önkormányzat által biztosított városüzemeltetési feladatok ellátását szolgáló fedezet növekedett, de a növekménynek fedeznie kell a jelentős béremelkedést, valamint a magas inflációból adódó egyéb költségnövekedést is.

Mindezek mellett a nyújtott szolgáltatások színvonalával kapcsolatos elvárások és a mennyiségek is növekednek.

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 villamos energia beszerzési árának 300%-os emelkedése.
2. Az üzemanyag árának folyamatos magas szintje.
3. A 2022-2023. gázévre kötött szerződésben rögzített kiugróan magas gázár 2023-ra áthúzódó hatása.
4. A dolgozóinknak a bérek versenyképességének és vásárlóerejének megőrzése érdekében az éves infláció miatt legalább 15%-os béremelés biztosítása.
5. A Képviselő-testület által elfogadott költségvetésben bizonyos feladatok az eddigiektől nagyobb volumenben kerültek meghatározásra, melyeknek jelentős dologi és bérjellegű kiadás növelő hatása lesz.

A fentebb részletezett szempontok figyelembevételével a Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2023. évben a következő bevételekkel és kiadásokkal számol.

tervezett árbevétele:	4 354 253 eFt.
a tervezett költségek:	4 339 200 eFt.
a tervezett eredmény:	15 053 eFt.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2023. évi árbevételi terve

	Tevékenységek megnevezése	2021. évi tény (eFt)	2022. évi tény (eFt)	2023. évi terv (eFt)	2023. évi terv/2022. évi tény (%)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK				
1.	Ingtalan és házkezelési feladatok				
	Önkorm. lakások bérbeadása	10 663	10 215	9 950	97,41
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	30 784	33 776	39 500	116,95
	Központi fűtés	2 649	1 227	0	0,00
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	32	22	3	13,64
	1. összesen	44 128	45 240	49 453	109,31
2.	Közterületek tisztántartása	44 297	47 244	64 567	136,67
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	21 303	21 150	22 410	105,96
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés				
	DHK Kft.-től kapott szolg. díj	203 055	218 057	97 500	44,71
	MOHU régiókoordinátor	0	0	167 600	0,00

	Zöldhulladék kezelés	11 597	10 879	5 000	45,96
	4. összesen	214 652	228 936	270 100	117,98
5.	Temető szolgáltatás				
	Temető fenntartás	14 675	15 775	16 000	101,43
	Temetkezési szolgáltatás	39 592	45 459	50 000	109,99
	Tem. kellék értékesítése	35 380	42 471	45 800	107,84
	Ravatalozó	3 637	5 439	8 000	147,09
	Ebesi temetés	4 084	4 516	4 000	88,57
	5. összesen	97 368	113 660	123 800	108,92
6.	Távhőtermelés és szolgáltatás				
	Távhőszolgáltatás	202 789	290 987	313 770	107,83
	Távhőtermelés	0	0	0	0
	Gázmotor	1 560	1 560	1 560	100,00
	Távhőtámogatás (egyéb bevételek)	87 099	780 406	1 140 000	146,08
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	194 900	1 021 867	1 800 000	176,15
	6. összesen	486 348	2 094 820	3 255 330	155,40
7.	Egyéb városüzemeltetés				
	Belvízelv., belvízrendezés	23 622	23 622	23 622	100,00
	Helyi utak fenntartása	12 637	26 733	19 685	73,64
	Zöldterületek gondozása	70 866	73 228	81 102	110,75
	Fásítás	3 795	3 687	0	0,00
	Allergén növények irtása	2 753	2 756	2 756	100,00
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	866	1 653	1 653	100,00
	Állateü. feladatok	16 879	16 924	20 000	118,18
	Szúnyoggyérítés	7 912	7 081	7 087	100,08
	Szökőkút üzemeltetés	5 321	2 756	6 299	228,56
	Harangház üzemeltetése	787	276	787	285,14
	Zászlózás	1 575	1 575	2 362	149,97
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	1 205	1 575	1 575	100,00
	Piacok, vásárok	10 350	10 781	8 500	78,84
	Parkolók üzemeltetése	44 522	68 801	75 000	109,01
	Játszóterek karbantartása	4 785	6 299	6 300	100,02
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	787	1 181	1 181	100,00
	Szent I. park őrzése	1 575	1 969	0	0,00
	Fakivágás, faállomány gond.	0	3 937	0	0,00
	Átvett utak üzemeltetése	15 914	15 906	15 906	100,00
	Jelzőlámpák üzemeltetése	2 147	2 835	8 819	311,08

	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	1 000	1 000	787	78,70
	Önk-i telkek karbantartása	2 964	3 432	3 543	103,23
	Nyilvános WC üzemeltetése	4 317	4 500	5 512	122,49
	Kerékpárutak kaszálása	5 512	5 512	5 512	100,00
	Csapadékvízelv. rendszer kotrása, karbantartása	0	6 257	5 512	88,09
	Közvilágítás	20 979	21 235	22 000	103,60
	Díszkivilágítás	4 724	787	787	100,00
	Kátyúzás	0	31 496	30 000	95,25
	Falevél elszállítása (gally is)	0	2 362	2 362	100,00
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 780	3 937	3 937	100,00
	Kiemelt sírok gondozása	228	0	787	0,00
	Öntözőrendszer fenntartása	787	1 299	1 575	121,25
	Jégpálya üzemeltetés	5 223	10 569	10 500	99,35
	Egyéb önk-i feladatok	7 698	72 032	50 000	69,41
	Szabadidő park üzemeltetése	6 692	9 449	11 811	125,00
	7. összesen	292 202	447 442	441 983	98,78
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	1 200 298	2 998 492	4 227 643	140,99
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK				
8.	Telephely hasznosítás	4 863	5 305	8 200	154,57
9.	Tárgyi eszköz bérbeadás	203	285	200	70,18
10.	Bérmunkák, egyéb szolgált.	26 344	27 539	27 200	98,77
11.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	23 242	28 007	30 000	107,12
12.	Reklámfelület bérbeadása	90	30	10	33,33
13.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	20 236	16 255	13 000	79,98
14.	Egyéb bevétel (táv hő támogatás nélkül)	27 046	17 728	18 000	101,53
15.	Pénzügyi műveletek bevétele	31	8 253	30 000	363,50
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	102 055	103 402	126 610	122,44
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	1 302 353	3 101 894	4 354 253	140,37

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

Tevékenység	2022.	2023.
Közterületek tisztántartása	47 244	64 567
Törmeléklerakó üzemeltetésre támogatás	15 748	15 748
Belvízelvezetés, fenntartás	23 622	23 622
Zöldterületek gondozása	73 228	81 102
Állategészségügyi feladatok ellátása	15 748	18 898
Szúnyoggyérítés, rágcsálóirtás	7 087	7 087
Helyi utak fenntartása	19 685	19 685
Zászlózás, ünnepségek rendezése	1 500	2 362
Allergén növények irtása	2 756	2 756
Rekultivált hulladéklerakó fenntartása, kaszálása	1 654	1 654
Játszótér karbantartás	7 874	10 709
Szökőkút karbantartás	4 330	6 299
Utcabútorok javítása, karbantartása	1 575	1 575
Kilátási háromszögek biztosítása	1 000	787
Faállomány gondozása	3 937	4 724
Önk. ingatlanok karbantartása, kaszálása	3 543	3 543
Átvett utak fenntartása	15 905	15 905
Harangház üzemeltetés	787	787
Jelzőlámpák üzemeltetése	4 330	8 819
Közterületi falevél elszállítása	2 362	2 362
Közvilágítás	21 000	23 000
Díszkivilágítás	4 724	787
Kerékpárutak fenntartása	5 512	5 512
Zárt csapadékvíz elvezető mosatása	3 937	3 937
Védett sírok gondozása	787	787
Öntözőrendszerek üzemeltetése	787	1 575
Jégpálya üzemeltetés 3 hónap	8 000	10 500
Nyilvános illemhely	5 118	5 512
Szabadidőpark üzemeltetése	6 500	11 811
Összesen:	310 280	356 412

A 2023. 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.

2023. évi eredményterv (tevékenységenként)

	Tevékenységek megnevezése	2023. évi terv bevétel (eFt)	2023. évi terv költség (eFt)	2023. évi tervezett eredmény (eFt)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK			
1.	Ingatlan és házkezelési feladatok			
	Önkorm. lakások bérbeadása	9 950	9 750	200
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	39 500	25 500	14 000
	Központi fűtés	0	0	0
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	3	3	0
	1. összesen	49 453	35 253	14 200
2.	Közterületek tisztántartása	64 567	72 567	-8 000
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	22 410	22 410	0
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés			
	DHK Kft-től kapott szolg. díj	97 500	235 000	15 000
	MOHU szolgáltatási díj	167 600	157 600	10 000
	Zöldhulladék kezelése	5 000	13 000	-8 000
	4. összesen	270 100	263 100	7 000
5.	Temető szolgáltatás			
	Temető fenntartás	16 000	31 000	-15 000
	Temetkezési szolgáltatás	50 000	46 500	3 500
	Tem. kellék értékesítése	45 800	35 800	10 000
	Ravatalozó	8 000	6 500	1 500
	Ebesi temetés	4 000	5 000	-1 000
	5. összesen	123 800	124 800	-1 000

6.	Távhőtermelés és szolgáltatás			
	Távhőszolgáltatás	313 770	100 000	213 770
	Távhőtermelés	0	1 369 170	-1 369 170
	Gázmotor	1 560	1 160	400
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	1 140 000	0	1 140 000
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	1 800 000	1 800 000	0
	6. összesen	3 255 330	3 270 330	-15 000
7.	Egyéb városüzemeltetés			
	Belvízelv., belvízrendezés	23 622	26 622	-3 000
	Helyi utak fenntartása	19 685	21 685	-3 000
	Zöldterületek gondozása	81 102	81 102	0
	Allergén növények irtása	2 756	2 756	0
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 653	1 653	0
	Állateü. feladatok	20 000	18 500	1 500
	Szúnyoggyérítés	7 087	7 087	0
	Szökőkút üzemeltetés	6 299	6 299	0
	Harangház üzemeltetése	787	787	0
	Zászlózás	2 362	2 362	0
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	1 575	1 575	0
	Piacok, vásárok	8 500	15 000	-6 500
	Parkolók üzemeltetése	75 000	50 000	25 000
	Játszóterek karbantartása	6 300	6 200	100
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 181	1 181	200
	Fakivágás, faállomány gondozása	4 724	4 724	0
	Átvett utak üzemeltetése	15 906	15 406	500
	Jelzőlámpák üzemeltetése	8 819	8 319	500
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	787	787	0
	Önkormányzati telkek karbantartása	3 543	4 543	-1 000
	Nyilvános WC üzemeltetése	5 512	5 412	100
	Kerékpárutak kaszálása	5 512	6 512	-1 000
	Csapadékvízelv. kotrása, karb.	5 512	5 012	500
	Közüvilágítás	22 000	17 000	5 000
	Kátyúzás	30 000	30 000	0
	Díszkivilágítás	787	787	0
	Falevél elszállítása (gally is)	2 362	2 362	0
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	0
	Kiemelt sírok gondozása	787	787	0
	Öntözőrendszer fenntartása	1 575	1 375	200
	Jégpálya üzemeltetés	10 500	10 000	500

	Egyéb önkormányzati feladatok	50 000	50 000	0
	Szabadidő park üzemeltetése	11 811	11 458	353
	7. összesen	441 983	421 030	20 953
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	4 227 643	4 209 490	18 153
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK			
8.	Telephely hasznosítás	8 200	7 200	1 000
9.	Herman Ottó utca 2 fenntartása	0	3 000	-3 000
10.	Tárgyi eszköz bérbeadás	200	0	200
11.	Bérmunkák, egyéb szolgált.	27 200	29 200	-2 000
12.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	30 000	30 000	0
13.	Reklámfelület bérbeadása	10	10	0
14.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	13 000	20 000	-7 000
15.	Egyéb bevétel/ráfordítás	18 000	40 000	-22 000
16.	Pénzügyi műveletek	30 000	300	29 700
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	126 610	129 710	-3 100
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	4 354 253	4 339 200	15 053

2023. ÉVI KÖLTSÉG-EREDMÉNY TERV (költségnemenként)

S.sz.	Költségnem megnevezése	2021. évi tény (eFt)	2022. évi tény (eFt)	2023. évi terv (eFt)	2023. évi terv/2022. évi tény (%)
1.	ANYAGKÖLTSÉG	217 090	617 888	883 500	142,99
	ebből:				
	fenntartási anyag, alkatrész	35 214	35 138	40 000	113,84
	energia	140 336	544 829	800 000	146,84
	nyomtatvány, irodaszer	1 640	2 017	2 000	99,16
	munkaruha, szerszámköltség	6 561	5 937	6 500	109,48
	egyéb anyag költsége	33 339	29 967	35 000	116,80
2.	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	258 426	699 132	878 300	125,63
	ebből:				
	javítás, karbantartás	26 851	23 792	30 000	126,09
	posta, telefon, szakkönyv	3 962	3 933	4 000	101,70
	hulladéklerakási díj	8 029	7 816	8 000	102,35
	önk-nak vagyonhasználati díj távhő	20 000	20 000	20 000	100,00
	őrző-védő szolgálat	13 152	13 139	1 000	7,61
	alvállalkozói díjak	23 567	91 461	185 000	202,27
	vásárolt távhő	89 472	475 260	550 000	115,73
	állati hulladék megsemmisítés	881	909	1 000	110,01
	hirdetés, reklám	1 344	733	800	109,14
	szoftver karbantartás	2 529	2 834	3 000	105,86
	könyvvizsgáló, jogi szakértő	4 157	4 520	4 500	99,56
	továbbképzés költsége	223	1 440	1 500	104,17
	társasházi közös költség	7 657	7 531	8 000	106,23
	hamvasztás, halottkezelés	4 597	5 464	6 500	118,96
	egyéb igénybevett szolg.	52 004	40 300	55 000	136,48
3.	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	9 777	9 741	11 300	116,00
	ebből:				
	bankköltség	4 938	5 054	5 500	108,82
	hatósági díjak	1 377	1 013	1 300	128,33
	biztosítási díjak	3 462	3 674	4 500	122,48

4.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	228 342	1 063 881	1 845 300	173,45
	ebből:				
	temetői áruk besz. értéke	17 264	21 673	23 000	106,12
	közvetített (továbbszámlázott) energia	8 068	12 575	14 000	111,33
	távhőszolgáltatásnál továbbszámlázott víz- és csatorna	7 683	7 541	8 000	106,09
	gázmotorhoz továbbszámlázott földgáz	194 900	1 021 867	1 800 000	176,15
	egyéb ELÁBÉ	427	225	300	133,33
5.	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	17 883	26 558	21 500	80,95
	ebből:				
	helyi utak fenntartásához	598	1 591	2 000	125,71
	szúnyoggyérítéshez	6 416	5 613	7 000	124,71
	telefon	6 916	7 648	8 000	104,60
	ipari és rácsszemét szállításhoz lerakási díj	473	474	500	105,49
	egyéb közvetített szolgáltatás	3 480	11 232	4 000	35,61
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (1+2+3+4+5)	731 518	2 417 200	3 639 900	150,58
6.	BÉRKÖLTSÉG	390 809	426 555	510 000	119,56
7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	6 624	6 872	7 000	101,86
8.	BÉRJÁRULÉKOK	62 425	52 890	65 000	122,90
II.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (6+7+8)	459 858	486 317	582 000	119,68
9.	TERV SZERINTI ÉCS	88 152	81 262	72 000	88,60
10.	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZK. ÉCS	7 158	3 736	5 000	133,83
III.	Értékcsökkenés összesen (9+10)	95 310	84 998	77 000	90,59
IV.	Aktivált saját teljesítmény értéke	89	902	0	0,00
A	Ktg. + ELÁBÉ + közv. + saját telj. összesen (I.+II.+III.+IV.)	1 286 597	2 987 613	4 298 900	143,89
	Egyéb ráfordítás	46 613	33 185	40 000	120,54
	Egyéb ráfordításból az adók	42 462	27 867	30 000	107,65
B	Pénzügyi műveletek ráfordításai	298	242	300	123,97
	Költség + ráfordítás összesen (A+B)	1 333 508	3 021 040	4 339 200	143,63
	Árbevétel	1 338 820	3 101 894	4 354 253	140,37
	Adózás előtti eredmény	5 312	80 854	15 053	18,62

A fentiek alapján a 2023. évre tervezett bevételek és költségek figyelembevételével a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit ZRt 15.053 eFt adózás előtti eredményt tervez.

Társaságunk a tárgyévben a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésén kívül meg kíván vásárolni 1 db TSM ITALIA135 BT akkumulátoros seprőgépet 8.000.000 Ft értékben.

Hajdúszoboszló, 2023. május 15.

Nyéki István
vezérigazgató