

A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2024. 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 2024. 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, mely a 2023. II. féléves indulás után 2024-ben már egész évben az új rendszer szerint működik.

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 messzesemenő 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 2023-as magas infláció hatásainak lekötése.
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. 2024. évben a következő bevételekkel és kiadásokkal számol:

tervezett árbevétel:
tervezett költség:
tervezett eredmény:

2 631 400 eFt.
2 621 400 eFt.
10 000 eFt.

A Hajdúszoboszlói Nonprofit ZRt. 2024. évi árbevételi terve

	Tevékenységek megnevezése	2022. évi tény (eFt)	2023. évi tény (eFt)	2024. évi terv	2024. évi terv/2023. évi tény
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK				
1.	Ingatlan és házkezelési feladatok				
	Önkorm. lakások bérbeadása	10 215	10 037	9 400	93,65%
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	33 776	39 354	45 000	114,35%
	Központi fűtés	1 227	0	0	
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	22	4	1	25,00%
	1. összesen	45 240	49 395	54 401	110,13%
2.	Közterületek tisztántartása	47 244	64 567	64 567	100,00%
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	21 150	22 603	22 000	97,33%
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés				
	DHK Kft-től kapott szolg. Díj	218 057	104 552	0	0,00%
	MOHU régiókoordinátor	0	188 678	281 850	149,38%
	MOHU, hulladékudvar	0	16 520	28 160	170,46%
	Zöldhulladék kezelés	10 879	6 652	0	0,00%
	4. összesen	228 936	316 402	310 010	97,98%
5.	Temető szolgáltatás				
	Temető fenntartás	15 775	16 591	18 000	108,49%
	Temetkezési szolgáltatás	45 459	54 554	60 000	109,98%
	Tem. kellék értékesítése	42 471	42 314	56 000	132,34%
	Ravatalozó	5 439	6 824	8 800	128,96%
	Ebesi temetés	4 516	2 796	3 500	125,18%
	5. összesen	113 660	123 079	146 300	118,87%
6.	Távhőtermelés és szolgáltatás				
	Távhőszolgáltatás	290 987	284 003	236 800	83,38%
	Távhőtermelés				
	Gázmotor	1 560	1 320	1 320	100,00%
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	780 406	846 215	519 555	61,40%
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	1 021 867	653 663	600 000	91,79%
	6. összesen	2 094 820	1 785 201	1 357 675	76,05%

7.	Egyéb városüzemeltetés				
	Belvízelvezetés, belvízrendezés	23 622	23 622	25 984	110,00%
	Helyi utak fenntartása	26 733	19 685	19 685	100,00%
	Zöldterületek gondozása	73 228	81 102	89 213	110,00%
	Fásítás, utógondozás	3 687	4 211	0	0,00%
	Allergén növények irtása	2 756	2 756	2 756	100,00%
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 653	1 654	1 654	100,00%
	Állategészségügyi feladatok	16 924	20 921	21 000	100,38%
	Szúnyoggyérítés	7 081	7 087	7 087	100,00%
	Szökőkút üzemeltetés	2 756	6 299	9 449	150,01%
	Harangház üzemeltetése	276	787	787	100,00%
	Zászlózás	1 575	2 362	3 150	133,36%
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	1 575	1 575	3 150	200,00%
	Piacok, vásárok	10 781	12 985	11 000	84,71%
	Parkolók üzemeltetése	68 801	73 832	74 000	100,23%
	Játszóterek karbantartása	6 299	9 055	11 890	131,31%
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	1 181	1 302	3 150	241,94%
	Szent I. park őrzése	1 969		0	
	Fakivágás	3 937	4 724	4 724	100,00%
	Átvett utak üzemeltetése	15 906	15 906	15 906	100,00%
	Jelzőlámpák üzemeltetése	2 835	4 077	5 000	122,64%
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási	1 000	787	787	100,00%
	Önkormányzati telkek karbantartása	3 432	3 432	3 937	114,71%
	Nyilvános WC üzemeltetése	4 500	4 724	6 299	133,34%
	Kerékpárút menti kaszálása	5 512	5 512	5 512	100,00%
	Csapadékvízelv. Rendszer kotrása	6 257	4 940	5 512	111,58%
	Közvilágítás	21 235	21 310	21 300	99,95%
	Díszvilágítás	787	3 907	3 937	100,77%
	Kátyúzás	31 496	23 622	23 622	100,00%
	Falevél elszállítása	2 362	2 362	3 150	133,36%
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	3 937	100,00%
	Kiemelt sírok gondozása		787	787	100,00%
	Öntözőrendszer fenntartása	1 299	1 575	1 969	125,02%
	jégpálya üzemeltetés	10 569	11 083	7 911	71,38%
	Egyéb önkormányzati feladatok	72 032	106 187	100 000	94,17%
	Szabadidő park üzemeltetése	9 449	10 236	13 780	134,62%
	7. összesen	447 442	498 343	512 025	102,75%
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	2 998 492	2 859 590	2 466 978	86,27%
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK				
8.	Telephely hasznosítás	5 305	8 268	8 100	97,97%
9.	Tárgyi eszköz bérbeadás	285	182	180	98,90%
10.	Bérmunkák, egyéb szolgáltat.	27 539	28 685	27 612	96,26%
11.	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon,	28 007	53 108	50 000	94,15%
12.	Reklámfelület bérbeadása	30	30	30	100,00%
13.	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	16 255	9 783	11 500	117,55%
14.	Egyéb bevétel (távhő támogatás nélkül)	17 728	24 696	42 000	170,07%
15.	Pénzügyi műveletek bevétele	8 253	60 123	25 000	41,58%
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	103 402	184 875	164 422	88,94%
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	3 101 894	3 044 465	2 631 400	86,43%

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

TEVÉKENYSÉG	2023.	2024.
Közterületek tisztántartása	64 567	64 567
Törmeléklerakó üzemeltetésre támogatás	15 748	15 748
Belvízelvezetés, fenntartás	23 622	23 622
Zöldterületek gondozása	81 102	88 976
Állategészségügyi feladatok ellátása	18 898	18 898
Szúnyoggyérítés, rágcsálóirtás	7 087	7 087
Helyi utak fenntartása	19 685	19 685
Zászlózás, ünnepek rendezése	2 362	2 362
Allergén növények irtása	2 756	2 756
Rekultivált hulladéklerakó fenntartása, kaszálása	1 654	1 654
Játszótér karbantartás	11 890	11 890
Szökőkút karbantartás	6 299	9 449
Utcabútorok javítása, karbantartása	1 575	3 149
Kilátási háromszögek biztosítása	787	787
Faállomány gondozása	4 724	4 724
Önk. ingatlanok karbantartása, kaszálása	3 543	3 937
Átvett utak fenntartása	15 905	15 905
Harangház üzemeltetés	787	787
Jelzőlámpák üzemeltetése	8 819	11 181
Közterületi falevél elszállítása	2 362	3 150
Közvilágítás	23 000	23 000
Díszkivilágítás	3 906	3 937
Kerékpárutak fenntartása	5 512	5 512
Zárt csapadékvíz elvezető mosatása	3 937	3 937
Védett sírok gondozása	787	787
Öntözőrendszerek üzemeltetése	1 575	1 968
Jégpálya üzemeltetés 3 hónap	10 500	10 500
Nyilvános illemhely	5 512	6 299
Szabadidőpark üzemeltetése	11 811	13 779
Illegális hulladéklerakók felszámolása	3 150	3 150
Csapadékelvezetőrendszer karbantartása	5 512	5 512
MÁV előtti terület karbantartása	790	945
ÖSSZESEN:	370 164	389 640

A 2024. 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.

2024. évi eredményterv (tevékenységenként)

	Tevékenységek megnevezése	2024. évi terv (eFt)	2024. évi terv költség (eFt)	2024. évi tervezett eredmény (eFt)
I.	ALAPTEVÉKENYSÉGEK			
1.	Ingtalan és házkezelési feladatok			
	Önkorm. lakások bérbeadása	9 400	16 400	-7 000
	Üzlethelyiségek és garázsok bérbeadása	45 000	30 000	15 000
	Ing.érték. és törl.részlet kez.	1	1	0
	1. összesen	54 401	46 401	8 000
2.	Közterületek tisztántartása	64 567	67 567	-3 000
3.	Inert hulladéklerakó üzem.	22 000	22 000	0
4.	Hulladékgyűjtés, kezelés			
	MOHU régiókoordinátor	281 850	261 850	20 000
	MOHU, hulladékudvar	28 160	22 160	6 000
	4. összesen	310 010	284 010	26 000
5.	Temető szolgáltatás			
	Temető fenntartás	18 000	40 000	-22 000
	Temetkezési szolgáltatás	60 000	64 000	-4 000
	Temetkezési kellék értékesítése	56 000	38 000	18 000
	Ravatalozó	8 800	8 800	0
	Ebesi temetés	3 500	2 500	1 000
	5. összesen	146 300	153 300	-7 000
6.	Távhőtermelés és szolgáltatás			
	Távhőszolgáltatás	236 800	106 800	130 000
	Távhőtermelés		680 000	-680 000
	Gázmotor	1 320	1 320	0
	Távhőtámogatás (egyéb bevétel)	519 555	0	519 555
	Gázmotorhoz ért. földgáz (ELÁBÉ)	600 000	600 000	0
	6. összesen	1 357 675	1 388 120	-30 445

7.	Egyéb városüzemeltetés			
	Belvízelvezetés, belvízrendezés	25 984	27 484	-1 500
	Helyi utak fenntartása	19 685	21 685	-2 000
	Zöldterületek gondozása	89 213	113 213	-24 000
	Fásítás, utógondozás	0	0	0
	Allergén növények irtása	2 756	2 756	0
	Bihari úti hulladéklerakó karbantartása	1 654	1 654	0
	Állategészségügyi feladatok	21 000	19 500	1 500
	Szúnyoggyérítés	7 087	7 087	0
	Szökőkút üzemeltetés	9 449	10 449	-1 000
	Harangház üzemeltetése	787	787	0
	Zászlózás	3 150	4 150	-1 000
	Utcabútorok kihelyezése, javítása	3 150	3 150	0
	Piacok, vásárok	11 000	21 500	-10 500
	Parkolók üzemeltetése	74 000	39 000	35 000
	Játszóterek karbantartása	11 890	12 890	-1 000
	Illegális hulladéklerakók felszámolása	3 150	3 150	0
	Fakivágás	4 724	5 724	-1 000
	Átvett utak üzemeltetése	15 906	16 906	-1 000
	Jelzőlámpák üzemeltetése	5 000	5 000	0
	Forgalmi rend felülvizsgálat, kilátási háromszög	787	787	0
	Önkormányzati telkek karbantartása	3 937	4 437	-500
	Nyilvános WC üzemeltetése	6 299	6 299	0
	Kerékpárút menti kaszálása	5 512	6 012	-500
	Csapadékvízelv. Rendszer kotrása	5 512	5 512	0
	Közvilágítás	21 300	19 300	2 000
	Díszkivilágítás	3 937	3 937	0
	Kátyúzás	23 622	23 622	0
	Falevél elszállítása	3 150	3 150	0
	Zárt csapadékvízrend. mosatása	3 937	3 937	0
	Kiemelt sírok gondozása	787	787	0
	Öntözőrendszer fenntartása	1 969	1 969	0
	jégpálya üzemeltetés	7 911	7 911	0
	Egyéb önkormányzati feladatok	100 000	99 000	1 000
	Szabadidő park üzemeltetése	13 780	13 780	0
	7. összesen	512 025	516 525	-4 500
I.	ALAPTEV. ÖSSZESEN	2 466 978	2 477 923	-10 945
II.	EGYÉB TEVÉKENYSÉGEK, SZOLGÁLTATÁSOK			
	Telephely hasznosítás	8 100	1 100	7 000
	Herman u. 2. fenntartása	0	4 000	-4 000
	Tárgyi eszköz bérbeadás	180	180	0
	Bérmunkák, egyéb szolgált.	27 612	34 667	-7 055
	Továbbértékesítésre vásárolt energia, telefon, víz	50 000	50 000	0
	Reklámfelület bérbeadása	30	30	0
	Konténeres egyéb hulladékszállítás (ipari)	11 500	14 500	-3 000
	Egyéb bevétel/ráfordítás	42 000	38 000	4 000
	Pénzügyi műveletek	25 000	1 000	24 000
II.	EGYÉB TEV. ÖSSZESEN	164 422	143 477	20 945
A.	ÖSSZESEN (I. + II.)	2 631 400	2 621 400	10 000

2024. ÉVI KÖLTSÉG-EREDMÉNY TERV (költségnemenként)

S.sz.	Költségnem megnevezése	2022. évi tény (eFt)	2023. évi tény (eFt)	2024. évi terv (eFt)	2024. évi terv/2023. évi tény
1.	ANYAGKÖLTSÉG	617 888	879 249	593 700	67,52%
	Ebből:				
	-fenntartási anyag, alkatrész	35 138	48 633	53 000	108,98%
	-energia	544 829	780 452	500 000	64,07%
	-nyomtatvány, irodaszer	2 017	2 027	2 200	108,53%
	-munkaruha, szerszámköltség	5 937	7 542	8 500	112,70%
	-egyéb anyag költsége	29 967	40 595	30 000	73,90%
2.	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK	699 132	561 737	439 400	78,22%
	Ebből:				
	-javítás, karbantartás	23 792	25 076	30 000	119,64%
	-posta, telefon, szakkönyv	3 933	4 126	5 000	121,18%
	-Hulladéklerakási díj	7 816	5 625	6 000	106,67%
	- Önk-nak vagyonhasználati díj távhő	20 000	20 000	20 000	100,00%
	-őrző-védő szolgálat	13 139	576	500	86,81%
	-alvállalkozói díjak	91 461	95 348	110 800	116,21%
	-vásárolt távhő	475 260	302 478	185 000	61,16%
	-állati hulla megsemmisítés	909	879	900	102,39%
	-hirdetés, reklám	733	818	800	97,80%
	-szoftver karbantartás	2 834	2 964	3 500	118,08%
	-könyvvizsgáló, jogi szakértő	4 520	4 720	5 000	105,93%
	-továbbképzés költsége	1 440	609	500	82,10%
	-társasházi közös költség	7 531	8 069	8 500	105,34%
	-hamvasztás, halottkezelés	5 464	10 200	12 000	117,65%
	-egyéb igénybevett szolg.	40 300	80 249	50 900	63,43%
3.	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	9 741	12 747	15 500	121,60%
	Ebből:				
	-bankköltség	5 054	7 257	8 500	117,13%
	-hatósági díjak	1 013	1 101	1 500	136,24%
	-biztosítási díjak	3 674	4 389	5 500	125,31%
4.	ELADOTT ÁRUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE	1 063 881	716 390	664 000	92,69%
	Ebből:				
	-temetői áruk besz. értéke	21 673	19 524	22 000	112,68%
	- közvetített (továbbszámlázott) energia	12 575	33 854	31 000	91,57%
	-távhőszolgáltatásnál továbbszámlázott víz- és csatorna	7 541	7 755	9 000	116,05%
	-gázmotorhoz továbbszámlázott földgáz	1 021 867	653 664	600 000	91,79%
	-egyéb ELÁBÉ	225	1 593	2 000	125,55%

5.	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	26 558	20 683	22 600	109,27%
	Ebből:				
	-helyi utak fenntartásához	1 591	2 255	3 000	133,04%
	-szűnyoggyérítéshez	5 613	6 851	7 000	102,17%
	-telefon	7 648	9 238	10 000	108,25%
	-ipari és rácsszemét szállításhoz lerakási díj	474	518	600	115,83%
	-egyéb közvetített szolgáltatás	11 232	1 821	2 000	109,83%
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (1+2+3+4+5)	2 417 200	2 190 806	1 735 200	79,20%
6.	BÉRKÖLTSÉG	426 555	538 820	670 000	124,35%
7.	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉS	6 872	9 244	11 000	119,00%
8.	BÉRJÁRULÉKOK	52 890	67 968	87 000	128,00%
II.	Személyi jellegű ráfordítások összesen (6+7+8)	486 317	616 032	768 000	124,67%
9.	TERV SZERINTI ÉCS	81 262	73 509	80 000	108,83%
10.	KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZK. ÉCS	3 736	5 483	5 000	91,19%
III.	Értékcsökkenés összesen (9+10)	84 998	78 992	85 000	107,61%
IV.	Aktivált saját teljesítmény értéke	902	3 188	0	0,00%
A	Ktg. + ELÁBÉ + közv. + saját telj. összesen (I.+II.+III.+IV.)	2 987 613	2 882 642	2 588 200	89,79%
	Egyéb ráfordítás	33 185	29 970	33 000	110,11%
	Egyéb ráfordításból az adók	27 867	25 092	27 000	107,60%
B	Pénzügyi műveletek ráfordításai	242	182	200	109,89%
	Költség + ráfordítás összesen (A+B)	3 021 040	2 912 794	2 621 400	90,00%
	Árbevétel	3 101 894	3 044 465	2 631 400	86,43%
	Adózás előtti eredmény	80 854	131 671	10 000	7,59%

A fentiek alapján a 2024. évre tervezett bevételek és költségek figyelembevételével a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit ZRt 10.000 eFt adózás előtti eredményt tervez.

Társaságunk a tárgyévben a kis értékű tárgyi eszközök beszerzésén kívül meg kíván vásárolni:

- 1 db ISEKI SXG önjáró fűkaszát 7.500 eFt,
- 1 db Toyota Proace Verso mikrobuszt 16.000 eFt,
- 1 db Toyota Proace halottszállítót 21.000 eFt,
- 1 db Toyota Proace City furgont 6.000 eFt,
- 2 db irodakonténert 4.000 eFt,
- 5 db parkoló automatát 13.500 eFt.

Összesen: 68.000 eFt.

A tervezett beruházások fedezetét a korábbi évek eredménytartaléka biztosítja.

Hajdúszoboszló, 2024. április 02.

Nyéki István
vezérigazgató