A VÁROSI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT ZRT.

2024. évi ÜZLETI TERVE

KÉSZÍTETTÉK

Mandula Gergely vezérigazgató

Kovács Éva kontroller

Király-Kiss Barbara kontroller

Szilagyi-Kiss Ilona főkönyvelő

Gesztiné Hellebrandt Andrea, az Útfenntartási és Vízkárelhárítási Divízió vezetője

Reményi Barbara, a Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió vezetője

Fehér Zoltán, a Közétkeztetési Divízió vezetője

Pusztai Gábor, az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió vezetője

Répánszky Júlia, a Távfűtési Divízió vezetője

Stattner Judit, Ügyfélszolgálati Iroda vezetője

Szebeny Ferenc, a Hulladékgazdálkodási Divízió vezetője

Bácsvány György, az Informatikai Divízió vezetője

Szentendre, 2024. 02. 12.

[redacted]

Mandula Gergely

vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

I. Vezetői összefoglaló 4

II. A vállalkozás általános bemutatása 6

III. Marketing terv 8

IV. Működési terv 10

Vezérigazgatóság 10

Gazdasági osztály 15

Hulladékgazdálkodási divízió 17

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatás 25

Köztisztasági tevékenység 27

Téli útüzemeltetés 29

Gyepmesteri szolgáltatás 30

Köztisztaság, Gyepmesteri tevékenység, Téli útüzemeltetés 31

Távfűtési divízió 44

Közétkeztetési divízió 63

Ingatlan-fenntartási és üzemeltetési divízió 74

Parkfenntartási és Köztisztasági divízió 88

Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió 96

Informatikai divízió 107

V. A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. beruházási terve 118

VI. A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. pénzügyi terve 124

VII. Kockázatelemzés 129

Szabályozási (jogi) kockázatok 129

Műszaki kockázatok 129

Pénzügyi kockázatok 130
Egyéb kockázatok 131
VIII. A Társaság Cash flow és likviditási helyzete 132
IX. Táblázatok jegyzéke 135
X. Diagramok jegyzéke 137
XI. Ábrajegyzék 137
XII. Mellékletek 138

I.VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A korábbi évek kedvezőtlen gazdasági környezete és az abból fakadó hátrányok jelentősen behatárolták a Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: VSZ NZrt.) szolgáltatási lehetőségeit. A Társaság a 2024. évre a korábbi válságok új kihívásaihoz alkalmazkodva, működését stabilizálva látja el szolgáltatási feladatait. A járványok veszélyével csupán kockázatként kalkulálunk, tevékenységünket már nem korlátozza. Az energiaválság csendesülni látszik, bár még mindig jóval magasabb az energia ára, mint a válság előtti években. A 2022-ben és 2023-ban tapasztalható kiemelkedően magas infláció az előrejelzések szerint 2024-ben kezelhető mértékűre szelídül. Mindezen tényezők a korábbi évekhez képest összességében kedvezőbb külső gazdasági környezetet teremtenek.

A hulladékgazdálkodási ágazat átalakítása részben nyugvó pontra került, azonban hosszú távon szerepkörünk továbbra is bizonytalan. A jelenlegi hulladékgazdálkodási szerződéseink - jellemzően - 2024. év végéig hatályosak, ezért az egyébként fontos és szükséges beruházásokra nincs ésszerű lehetőség. A finanszírozás szempontjából a hulladékgazdálkodás várhatóan nem termel veszteséget, de a nullás eredmény a fejlesztésekre, beruházásokra nem biztosít fedezetet. A közétkeztetés tekintetében az elmúlt évek nyersanyag piacon tapasztalható száguldó inflációja mérséklődik, talán kedvező folyamatok is elindulhatnak. Bízunk abban, hogy az új közbeszerzések lehetőséget teremtenek arra, hogy a szolgáltatási árakat ne kelljen emelnünk és a minőségen is javítani tudjunk. A kompenzációval finanszírozott tevékenységek reál értelemben csökkenő finanszírozása kockázatnövelő helyzeteket teremt, és ez kihat a város műszaki infrastruktúrájára, az ellátandó közszolgáltatásokra, valamint a Társaság szervezeti, személyi, pénzügyi, gazdasági folyamataira. A VSZ NZrt. célkitűzéseit, annak megvalósíthatóságát befolyásolja a forráshiány, ezért a szolgáltatások teljes körű megvalósítását az idei évre megállapított kompenzációs keretösszeg jelentősen behatárolja.

Az átlátható működés érdekében a Társaság 2020. július 1-től, a Felügyelőbizottság hozzájárulásával kiépítette kontrollkörnyezetét, elkészítette kockázatkezelési, monitoring és integritásvédelmi rendszerének alapdokumentumait. A belső kontrollrendszer kialakításának eredményei az üzleti tervbe beépítésre kerültek, különös tekintettel a 2024. évi működési kockázatok feltárására.

A Társaság 2024. évre összesen 3 720 039 ezer Ft bevétellel számol. A tervezett bevétel értéke az előző évhez viszonyítva 4,1%-kal alacsonyabb.

A tervezett bevétel 38,8%-át a közszolgáltatás keretében az önkormányzat által nyújtott kompenzáció teszi ki, 1 444 991 ezer Ft értékben. A tervek szerint 2024-ben a bevételek 14,2 %-a származik az Önkormányzat által költségtérítéssel finanszírozott tevékenységekből, illetve harmadik feleknek végzett szolgáltatásokból. A bevételek 11,2%-a a távfűtés lakosság részére történő kiszámlázásából ered. A távfűtési szolgáltatáshoz kapcsolódó állami támogatás adja a teljes bevétel 16%-át.

További 17,8%-ot tesz ki a hulladékgazdálkodási tevékenységből származó árbevétel, amelynek döntő hányadát a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. (a továbbiakban: MOHU Zrt.) régiókoordinátori közreműködőjeként éri el a Társaság.

2024. évben a Társaság Személyi jellegű ráfordításai 17,2%-kal emelkednek, a tervezett – részben a jogszabályban meghatározott – béremelés következtében.

A VSZ NZrt. 2024. évben összesen 3 690 886 ezer Ft költséggel és ráfordítással tervez.

A Társaság a fent leírtak alapján 29 153 ezer Ft pozitív adózás előtti eredménnyel tervezi zárni a 2024. üzleti évet.

A Társaság likviditásának megőrzéséhez továbbra is 400 000 ezer Ft-os folyószámla hitelkerettel gazdálkodik.

Jelen üzleti terv egységes szerkezetben tartalmazza a Társaság Közszolgáltatási Tervét is, az alábbi, 124/2023. (VI. 21.) Kt. sz. határozattal elfogadott közszolgáltatási szerződések alapján:

- Szentendre Város Önkormányzatának tulajdonában, fenntartásában álló közutak, hidak illetőleg műtárgyaik fenntartása, üzemeltetése
- Közterület-fenntartási feladatok ellátása közterületeken és egyéb önkormányzati területen
- ·Közhasználatú zöldterületek és egyéb önkormányzati zöldfelületek fenntartása
- A belvízi vizek, felszíni vizek és csapadékvizek elvezetési rendszerének üzemeltetése és karbantartása, továbbá vízkárelhárítási feladatok Szentendrén
- Szentendre Város Önkormányzatának tulajdonában és fenntartásában álló közterületek kapcsán köztisztasági feladatok, valamint gyepmesteri feladatok ellátása

- Szentendre Város Önkormányzatának tulajdonában és fenntartásában álló közutak, közterületek és hidak téli útüzemeltetése
- Szentendre Város tulajdonában/kezelésében lévő ingatlanok karbantartása, javítása
- Szentendre Város Önkormányzat épületeivel kapcsolatos gondnoksági tevékenység ellátása
- Szentendre Város infokommunikációs rendszerének működtetése.

II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

A vállalkozás alapadatai

Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt.

2000 Szentendre, Szabadkai utca 9.

Postacím: 2000 Szentendre, Szabadkai utca 9.

Telefonszám: 06-26-816-631

Ügyfélszolgálat: 06-26-300-407

Internet: www.vszzrt.hu

Mail: vszzrt@szentendre.hu

Működési forma: zártkörűen működő nonprofit részvénytársaság

Alapító, tulajdonos: Szentendre Város Önkormányzata

Képviselő: Mandula Gergely vezérigazgató

Cégjegyzésre jogosultak: Mandula Gergely – Dr. Csépainé Széll Pálma – Répánszky Júlia – Szilagyi-Kiss Ilona együttesen, az alapszabály szerint

Felügyelőbizottság tagjai: Miakich Gábor (FB elnök) Szabó Zsolt, Kun Csaba, Dévai Antal

Neve: Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt.

Székhelye: 2000 Szentendre, Szabadkai út 9.

Telephelyei: 2000 Szentendre, Fehérvíz u. 2/A.

2000 Szentendre, külterület 0272/3 hrsz.

2000 Szentendre, Bajcsy-Zsilinszky utca 4/A.

2000 Szentendre, Hamvas Béla utca 1.

2000 Szentendre, Hold utca 10.

Bejegyezve: 1994. 02. 26.

Fő tevékenysége 2018. 01. 01-től: Építményüzemeltetés

Melléktevékenységei: veszélyes és nem veszélyes hulladék gyűjtése, gőzellátás, víz-, gáz-, fűtésszerelés, zöldfelület kezelés, egyéb vendéglátás, út- autópálya építése, bérbeadás, ingatlankezelés, közúti szállítás, egyéb takarítás, vízi létesítmény építése

Adószám: 10822612-2-13

Cégjegyzékszám: 13-10-040159

Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt: 11784009-22234364-00000000

Könyvvizsgálatot végző cég: Két Calculus Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kft.

Cégtörténet:

Szentendre Város Önkormányzata az 1993. január 1-jén kelt Alapító Okirattal zártkörűen működő egyszemélyes részvénytársaságot alapított. A Társaság határozatlan időtartamra alakult és tevékenységét 1993. január 1. napjával kezdte meg.

A Képviselő-testület 319/2013. (X.10.) Kt. sz. határozatával döntött a Városi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság nonprofit szervezetté alakításáról. A nonprofit gazdálkodás miatt szükséges vált az alapító okirat módosítása, amely kiegészült a nonprofit tevékenységre történő utalással. Az alapító okirat 2014. január 01-től lépett hatályba. Ezen időponttól a Társaság cégneve: Városi Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság. A Társaság tevékenységi körét a Társaság Alapszabálya, a vállalkozás általános bemutatását, alapadatait jelen üzleti terv II. fejezete tartalmazza.

III. MARKETING TERV

A VSZ NZrt. szolgáltatásainak döntő többségét olyan piacon értékesíti, amely kizárólagosságot biztosít a tulajdonosi Önkormányzat döntéseinek, valamint a megkötött közszolgáltatási szerződéseknek megfelelően. A marketing tevékenységet így döntően befolyásolja az Önkormányzat és a Társaság kapcsolata, együttműködése.

A fogyasztói csoportok a különféle szolgáltatásoknál eltérőek lehetnek.

1. táblázat: Fogyasztói csoportok

Szolgáltatás	Fogyasztói csoportok
Hulladékgazdálkodás	Önkormányzat, szentendrei, pomázi és pilisszentlászlói lakossági és közületi fogyasztók, BKM Nonprofit Zrt., MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt.
Távfűtés	Püspökmajori lakótelep lakossági és közületi fogyasztói, Aquapalace Kft.
Közétkeztetés	önkormányzati fenntartású bölcsődei, iskolai és gimnáziumi gyermekek és diákok, egyéb oktatási intézmények tanulói, szociális intézmények ellátottjai, felnőttek
Informatika	Önkormányzat, önkormányzati fenntartású intézmények, önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok; Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal; Váci Tankerület; Pilisszentlászló Óvoda
Ingatlan-fenntartás és üzemeltetés	Önkormányzat, egyéb megrendelők
Útfenntartás és Vízkárelhárítás	Önkormányzat, egyéb megrendelők
Parkfenntartás és Köztisztaság	Önkormányzat, egyéb megrendelők

A 2024. évben kisebb mértékű, önkormányzati finanszírozású eszköz beruházásokra kerülhet sor, amelyek csak a szolgáltatási színvonal megtartását teszik lehetővé. A kellő mértékű beruházások elmaradása egyértelműen korlátozza új piacok megszerzésének lehetőségét, de még a meglévő fogyasztó csoportok megőrzése is kihívást jelent.

Bár a szükséges beruházások elmaradása, az évek óta tartó szakemberhiány, a 2020-2021-ben lezajlott létszám racionalizálás, valamint az aktuális munkaerőpiac elszívó hatása miatt korlátozottak a lehetőségek, a Társaság komoly erőfeszítéseket tesz, hogy a reálértékben csökkenő finanszírozási nehézségek ellenére megtartsa ügyfélkörét, fogyasztói csoportjait.

A Társaságnak a közszolgáltatások tekintetében külső, szigorúbb minőségi standardoknak, ugyanakkor továbbra is folyamatosan növekvő adatszolgáltatási kötelezettségnek kell megfelelnie. Ez egyaránt vonatkozik a hulladékgazdálkodásra, a közétkeztetésre, illetve a távfűtésre is.

A VSZ NZrt. az Önkormányzatnak nyújtott szolgáltatások árait önköltségi alapon állapítja meg. A lakosságnak nyújtott szolgáltatások tekintetében a korábbi években meghatározott árak a rezsicsökkentést követően nem változtak.

Tekintettel arra, hogy a Társaság legtöbb tevékenységi területén monopol helyzetet tölt be, a fogyasztókkal való kommunikáció és kapcsolattartás jelentős szerepet játszik a Társaság napi működésében. A Társaság ezen a területen 2024. évben is szorosan együttműködik az Önkormányzattal.

IV. MŰKÖDÉSI TERV

A Társaság működési terve szervezeti egységenként kerül bemutatásra, alábbiak szerint.

VEZÉRIGAZGATÓSÁG

A Vezérigazgatóság a Társaság központi szervezete, amelynek feladata az Alapító döntései végrehajtásának szervezése és ellenőrzése, a közszolgáltatási szerződésekben vállalt feladatok feltételeinek biztosítása. A Vezérigazgatóság felelős a végrehajtó szervezeti egységek feladat ellátásának irányításáért és ellenőrzéséért, valamint a központosított feladatok ellátásáért.

A Vezérigazgatóság általános felelőssége a vezető tisztségviselő vezérigazgató személyében konkretizálódik, aki feladatait a vezérigazgatóság szervezetének irányításával és ellenőrzésével látja el.

A Vezérigazgató közvetlenül irányítja a Vezérigazgatóság munkáját.

A Vezérigazgatóság általános irányító, előkészítő, javaslattevő, véleményező, koordináló és ellenőrző funkcióval rendelkezik.

Az irányítás eszközei különösen a divíziókban folyó tervező munka szempontjainak és kereteinek kötelező érvényű előírása, szabályozása, a tervek megvalósulási folyamatának ellenőrzése, a tervezett folyamattól való eltérés jelzése, figyelemfelhívás a korrekcióra, illetve a szükséges konzultáció, koordináció biztosítása.

A Vezérigazgató a Társaság működésének folyamatára és sajátosságaira tekintettel működteti és fejleszti a szervezet belső kontrollrendszerét. A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a Társaság érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló eszközökkel, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit. A Társaság belső ellenőrzéshez kapcsolódó jogszabályi előírásnak megfelelően belső ellenőrt és megfelelőségi tanácsadót alkalmaz.

A Társaság a Vezérigazgatóság szervezetébe integrálva látja el a jogi, ügyviteli, munkaügyi, kontrolling, belső ellenőrzési tevékenységet.

A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. ügyfélszolgálati tevékenysége

A VSZ NZrt. a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény (Fogyvéd.tv) alapján köteles ügyfélszolgálatot működtetni. A VSZ NZrt. ügyfélszolgálata 2024. évben is hulladékgazdálkodás és távhő szolgáltatás tevékenységi körben lát el ügyfélszolgálati feladatokat. A VSZ NZrt. ügyfélszolgálata a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal ügyfélszolgálati egységével együtt üzemel, azonban nyitvatartási ideje - melyet a Fogyvéd.tv. határoz meg -, eltér annak ügyfélfogadási rendjétől.

A VSZ NZrt. ügyfélszolgálata telefonos call center ügyintézést, személyes ügyfélfogadást, illetve elektronikus levelezést lát el. Az ügyintézők a személyesen és elektronikusan beérkező panaszokat, kérelmeket, dokumentumokat, számlákat stb. ügyfélszolgálati időn kívül dolgozzák fel a megadott informatikai rendszerekben, ezért szükséges volt csökkenteni a napi személyes félfogadási időszakot.

A személyes félfogadásnál sorszám alapú, tevékenységekre bontott ügyfélhívó rendszer osztja meg az ügyfeleket az ügyintézők között. Ügyfélhívó rendszerünk - ügyfelek által is visszaigazolt – előnyei az egyértelmű ügyfélfogadási sorrend, az optimális ügykezelői kihasználtság elérése, az ügyintézők nyomon követhetősége, végül, de nem utolsó sorban, az ügyfelek várakozási idejének csökkentése.

2. táblázat: Ügyfélszolgálati ügyintézők feladatvégzése 2023-ban

2023. év ügyfélszolgálat	db
Személyes ügyfelek száma:	2 592
Fogadott telefonok száma:	6 481
Elektronikus megkeresések száma:	2 503

A hulladék közszolgáltatással kapcsolatos ügyintézést a VSZ NZrt. szerződéses kötelezettségei alapján, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. megbízásából, régió koordinátori közreműködőként végzi. Az ügyfélszolgálat szolgáltatásait Szentendre, Pomáz és Pilisszentlászló települések lakossági ügyfelei, közületei vehetik igénybe, a szolgáltatás megrendelésétől a lezárásáig minden panasz, bejelentés, adatváltozás az ügyfélszolgálatra fut be.

Az ügyintézők a szolgáltatás igénybevételének adatait - a kötelezettség keletkezését módosulását és megszűnését 2023. június 30-ig - a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: NHKV Zrt.) GUI nyilvántartó rendszerében rögzítették, majd 2023. július 1-től a MOHU HUSZÁR rendszerére történt átállás, amely rendszerben szigorú határidőre kell feldolgozni minden változást a számlázásához. Az ügyfélszolgálat intézi a szolgáltatással kapcsolatos panaszokat és bejelentéseket is, mely feladatok jelentős kapacitást igényelnek, tekintettel arra is, hogy ügyfeleink a számlázással kapcsolatban is gyakran segítséget kérnek.

Az ügyfélszolgálaton van lehetőség - jogszabályi kötelezettség alapján - a Püspökmajor lakótelepen elhelyezkedő ingatlan megvásárlása után szerződést kötni a fűtés és melegvíz szolgáltatás igénybevételére, az adatváltozás bejelentésére, panasz és egyéb bejelentések megtételére, valamint az ingatlan elidegenítésének bejelentésére. A munkatársak az adatváltozásokat közvetlenül rögzítik a Társaság nyilvántartó rendszerében.

A VSZ NZrt. 2022. évben csatlakozott a Pest Megyei Kormányhivatal által üzemeltetett kormányzati Adatváltozás-kezelési Szolgáltatáshoz (AVSZ), így a 2024. évben is hitelesített módon, elektronikusan teszi lehetővé a távhőszolgáltatással kapcsolatos változások bejelentését az ügyfélkapuval rendelkező ügyfeleknek.

A kóbor állat tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok 2022. évben bevezetett új rendszere indokolja, hogy az ügyfélszolgálat e feladatok, így különösen az elhagyott kutyák örökbeadása adminisztrációjának, ügyintézésének átvételével segítse a gyepmesteri telep munkáját, így lehetőség nyílik a feladatmegosztás költséghatékony megszervezésére.

A VSZ NZrt. ügyfélszolgálati tevékenysége kapcsán 2023. évben a Társaság weboldalán lehetőség nyílt az online időpontfoglalásra. 2024. évben folytatni kívánjuk az elektronikus ügyintézés fejlesztését, ennek során minél több ügyben lehetővé kívánjuk tenni, hogy az ügyfelek ügyeiket rugalmasan, elektronikus úton is intézhessék. Az ügyfélszolgálati rendszer továbbfejlesztésével célunk a munkafolyamatok további racionalizálása.

3. táblázat: Az Ügyfélszolgálat feladatai 2024-ben

Főtevékenység	Feladatlista
Hulladékgazdálkodási ügyintézés	Szolgáltatás megrendelése
	Adatváltozások, módosítások
	Számlázással kapcsolatos ügyintézés
	Szolgáltatás szüneteltetése
	Szolgáltatás megszüntetése
	Lebomló zöldhulladék zsák értékesítés
	Kommunális hulladékgyűjtő zsák értékesítés
Távhő ügyintézés	Szerződéskötés
	Szerződés módosítás, adatváltozás
	Számlázással kapcsolatos ügyintézés
	Szerződés megszüntetése
	Melegvízóra állások bejelentése
	Pénztári ügyintézés
Gyepmesteri telep adminisztráció	Kapcsolattartás
	Honlap üzemeltetés
	Bejelentések fogadása
	Örökbeadási adminisztráció

A Vezérigazgatóság feladatai és tevékenysége

A Vezérigazgatóság kapcsolatot tart az Alapítóval, melynek keretén belül adatot szolgáltat a tulajdonosi, önkormányzati döntések megalapozásához, kidolgozza a működés egyes területeire vonatkozó koncepció-javaslatokat. A Vezérigazgatóság a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatallal történő kapcsolattartása során szervezi a tulajdonosi döntés-előkészítést, a döntés végrehajtását, és segíti az önkormányzati tisztségviselők munkáját.

A Vezérigazgatóságon történik a Felügyelőbizottság működési feltételeinek biztosítása.

A Vezérigazgatóság irányítja és szervezi a Társaság és divíziói igazgatási, szakmai tevékenységét, illetve a tulajdonosi döntések végrehajtását.

A Társaságra vonatkozó vezérigazgatói utasításokat, szabályzatokat a Vezérigazgatóság készíti, ezek végrehajtását ellenőrzi, kialakítja a működés kereteit.

A Társaság ügyvezetését a Vezérigazgató látja el.

A Vezérigazgató irányítja és ellenőrzi a Társaság operatív munkáját, a jogszabályok és az alapszabály keretei között, illetve az alapító tulajdonos döntésének megfelelően.

A Vezérigazgató beterjeszti a Tulajdonos felé az éves üzleti tervet és mérlegbeszámolót.

A Vezérigazgató gyakorolja a Társaság munkavállalóival kapcsolatos munkáltatói jogokat.

A Vezérigazgató közvetlen irányítása kiterjed a munka- és tűzvédelemre, a minőségbiztosításra, a fogyasztóvédelmi referensi feladatokra, a foglalkozás-egészségügyi ellátás feltételeinek biztosítására.

A kontrolling-tevékenység szintén a Vezérigazgató irányítása alatt működik.

A Vezérigazgató gondoskodik a belső ellenőrzési kontrollrendszer kialakításáról és működtetéséről.

Jogszabályok és szabályzatok

A Vezérigazgatóság az alapszabály, az SZMSZ, a vonatkozó jogszabályok, valamint az Alapító egyéb döntéseinek keretei között működik. A feladatellátást meghatározó dokumentumok, jogszabályok:

- A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. alapszabálya
- A Társaság Szervezeti és Működési Szabályzata
- A polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
- A fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény
- A munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
- Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII törvény
- a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről szóló, 2016. április 27-i (EU) 2016/679 európai parlamenti és tanácsi rendelet (általános adatvédelmi rendelet, GDPR)
- A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009.évi CXXII. törvény
- A köztulajdonban álló gazdasági társaságok belső kontrollrendszeréről szóló 339/2019. (XII.23.) Korm. rendelet

GAZDASÁGI OSZTÁLY

A Társaságnál a pénzügyi, számviteli, illetőleg adatszolgáltatási feladatok elvégzése egységes integrált rendszerben történik.

A Gazdasági osztály önálló szervezeti egységként dolgozza fel az adatokat, és ellátja e tevékenység szakmai irányítását és ellenőrzését. A Gazdasági Osztályt a Főkönyvelő irányítja.

A pénzügyi tevékenységhez kapcsolódóan a Gazdasági Osztály adat- és bizonylat szolgáltatási szolgáltatást végez a Vezérigazgatóság és a Társaság divíziói felé.

A Társaság Pénzkezelési Szabályzat szerint működő házipénztára a Gazdasági osztályhoz tartozik.

A Gazdasági osztály feladatai és tevékenysége

A Gazdasági osztály alapvető feladata a Társaság gazdasági, pénzügyi, könyvelési, bérszámfejtési feladatainak ellátása.

Az Osztály a Társaság saját tevékenységével kapcsolatos valamennyi beérkező számlát rögzíti. Számlázza a Társaság bevételeit szerződések, vagy egyéb bizonylatok alapján; rögzíti a bankkivonatokat a könyvelési rendszerben, összeállítja és feladja az utalandó tételeket a banki rendszerbe, működteti a pénztárt, illetve a Pénzkezelési Szabályzat előírásai szerint bonyolítja és rögzíti a feladatok ellátásához kapcsolódó készpénzes bevételeket és kiadásokat.

Rögzíti és elszámolja a Társaság gazdasági folyamatait a számviteli rendszerben, a Számviteli törvény előírásai és a Társaság Számviteli Politikában meghatározott módon, e feladat keretében együttműködik a Társaság könyvvizsgálójával.

Feladatai körében közreműködik az éves üzleti tervek elkészítésében, havi és egyéb időszaki, társasági és divizionális szintű jelentések összeállításában, adóbevallások elkészítésében; elkészíti a statisztikákat, likviditási jelentést készít. Folyamatosan figyelemmel kíséri az adótörvényi és számviteli változásokat, ha szükséges javaslatot készít a szabályzatok módosítására, a programok változtatására.

Vevői számlákkal kapcsolatos feladatai körében előállítja a szerződésekből generálható vevői számlákat, egyedi vevői számlákat készít, a divízióknál előállított, jellemzően készpénzes vevői számlák formai, tartalmi kritériumait ellenőrzi, a kibocsátott számlák alapján könyvelési

feladásokat készít, elkészíti a vevő számlák áfa analitikáját, összeállítja a pénzforgalmi jogcím szerinti feladásokat, minősíti a kintlévőségeket, az értékvesztéseket elszámolja, ellátja a követelések elszámolásával kapcsolatos ügyintézést, könyvelést, lekönyveli a vevői befizetéseket, tételesen rögzíti az egyedi postai és banki befizetéseket, díjváltozások esetén az adatokat a nyilvántartáson átvezeti (díjértesítők megküldése).

A Gazdasági Osztály végzi a Társaság adóbevallásainak elkészítését.

A Gazdasági Osztály a divíziók gazdálkodását támogatva, segítséget nyújt és adatokat szolgáltat a napi feladatok ellátásához.

Központi költségek

A Vezérigazgatóság és a Gazdasági osztály, valamint a telephely működtetésével kapcsolatos költségek alkotják a Társaság központi költségét. A Társaság Önköltségszámítási Szabályzata alapján 2023. évtől a központi költségek előre meghatározott arányok alapján kerülnek felosztásra az egyes divíziók/szakfeladatok között. Az arányszámok meghatározása az elmúlt öt év költségarányos megoszlása alapján történik.

A Társaság központi (egyéb tevékenységéhez kapcsolódó) bevételei

A Társaság egyéb tevékenységéhez kapcsolódó bevételeinek döntő részét az ingatlanhasznosítással kapcsolatos bevételek teszik ki.

Jogszabályok és szabályzatok

- A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
- Az adózás rendjéről szóló 2017 évi CL. törvény. XCII. törvény
- Az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény
- A polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
- A hatályos adójogszabályok
- A Társaság számviteli dokumentumai

HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI DIVÍZIÓ

A divízió látja el a Társaság hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos feladatait, valamint köztisztasági tevékenységek egy részét. A köztisztasági tevékenységben alapvető változások nem várhatóak a 2024. évben, azonban a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás keretében elvégzett feladatok és azok finanszírozása gyökeres változáson estek át az előző évben.

Változások a hulladékgazdálkodásban

Szentendre, Pomáz és Pilisszentlászló települések 2018-ban 10 évre szóló hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződést kötöttek az FKF Nonprofit Zrt. közszolgáltatóval, figyelemmel arra, hogy a VSZ NZrt. közszolgáltatóként már nem működhetett. A közfeladat ellátásában azonban a Társaság továbbra is részt vett, mivel a gyűjtési és szállítási feladatokat az FKF Nonprofit Zrt. – illetve jogutódja, a BKM Nonprofit Zrt. – közszolgáltatói alvállalkozójaként továbbra is a Társaság látta el.

A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvényt módosító, az egyes energetikai és hulladékgazdálkodási tárgyú törvények módosításáról szóló 2021. évi II. törvény új rendszert vezetett be a hulladékgazdálkodásban, 2023. július 1-től. A törvény fontosabb rendelkezései alapján módosult a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, melynek értelmében kikerült az önkormányzati feladatok közül a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás megszervezése. Ezen túlmenően fontos változás, hogy a törvény értelmében az állam átadta egy közbeszerzési pályázaton kiválasztott ún. koncesszor számára a lakossági és közületi hulladékok gyűjtésének, szállításának és kezelésének jogát, aki így egymagában felel a teljes hazai hulladékgazdálkodásért, a közszolgáltatásért és a nem közszolgáltatás körében begyűjtött hulladékkal kapcsolatos feladatokért is. Az önkormányzatok és a közszolgáltatók közötti hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződések a törvény erejénél fogva megszűntek 2023. június 30-án. Ennek megfelelően a BKM Nonprofit Zrt. és a VSZ Nzrt. közötti közszolgáltatói alvállalkozói szerződés is hatályát vesztette.

2023. július 1-től Szentendre, Pomáz és Pilisszentlászló települések gyűjtési-szállítási feladatai ellátása érdekében régiókoordinátori közreműködői szerződést kötött a Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt-vel a koncesszor, a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. (továbbiakban MOHU).

A szerződés hatálya 2023. december 31-ig tartott, mely közös megegyezéssel meghosszabbítható. A MOHU az együttműködést folytatni kívánta, így a szerződés hatálya 2024. december 31-re módosult. A 2024. év üzleti modellje ezen a szerződésen alapszik.

A hulladékudvar üzemeltetésére még a tavalyi év során létesítmény-üzemeltetési szerződést kötött Társaságunk a koncesszorral, a szerződés 2025. december 31-ig hatályos.

A régiókoordinátori közreműködői szerződésben a VSZ Nzrt. arra vállalt kötelezettséget, hogy az ingatlanhasználók által érzékelt műszaki tartalom alapvetően nem változik, így a tevékenységet alapvetően a korábbi, hatályon kívül helyezett önkormányzati rendeletek alapján látta el a Társaság. A 2024. évben a biztosított szolgáltatásokban, azok módjában, gyakoriságában továbbra sem várható változás.

Hulladékgazdálkodási tevékenység bemutatása

A VSZ NZrt. a MOHU-val kötött régiókoordinátori közreműködői szerződés alapján látja el Szentendre, Pomáz és Pilisszentlászló települések hulladékgyűjtési és szállítási feladatait.

Kommunális hulladékgyűjtés

Kötelező közszolgáltatás keretében minimum hetente egyszer, járatterven alapuló begyűjtő járatos rendszerben kerül sor a háztartásokban és a vállalkozásoknál keletkezett települési szilárd hulladék összegyűjtésére Szentendrén, Pomázon és Pilisszentlászlón. Az összegyűjtött hulladék Pomáz esetében a Fővárosi Hulladékhasznosító Műbe kerül szállításra, míg Szentendre és Pilisszentlászló települések esetében a szentendrei átrakóállomásra kerül beszállításra a hulladék. Az átrakóból a MOHU iránymutatása alapján vagy az adonyi lerakóba vagy szintén a a Fővárosi Hulladékhasznosító Műbe kerül beszállításra. Az átvételi helyeket a MOHU határozza meg.

2023-ban egy minimális mennyiségi növekedés volt megfigyelhető a begyűjtött kommunális hulladék tekintetében az előző év adatsorához mérten. Az adatsorokat hosszabb időtávban és egymáshoz viszonyítva vizsgálva látható, hogy 2021-es mennyiséghez képest minimális visszaesés volt tapasztalható 2022-ben és 2023-ban, amely az infláció alakulásának háztartásokra gyakorolt negatív hatásából eredeztethető, megváltoztak a fogyasztói szokások, a vásárolt termékek mennyisége.

1. diagram: Kommunális hulladék mennyiségi alakulás (tonna) 2016-2023

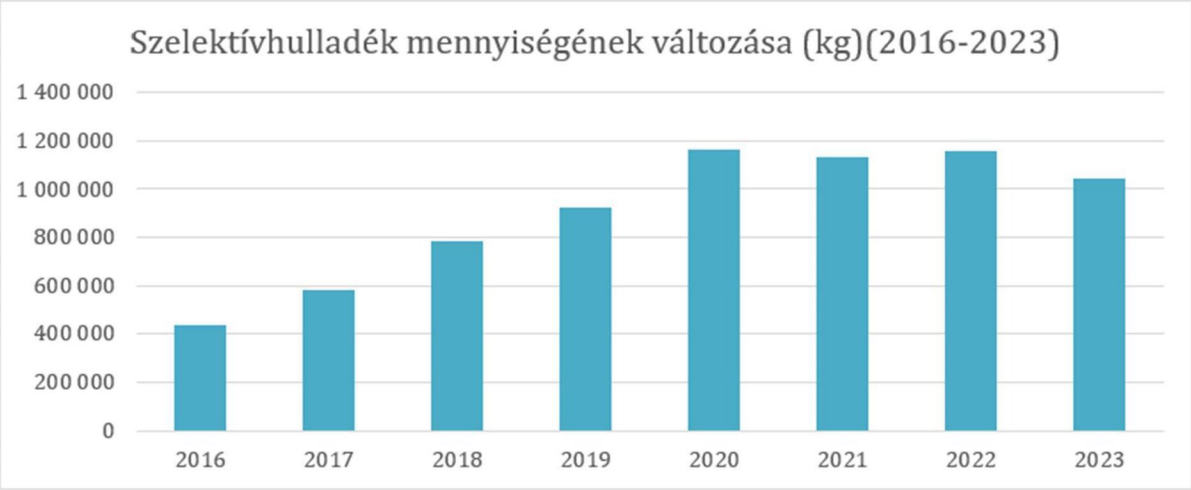


Az elmúlt évek tapasztalatai alapján az eddigi trendek megtörtek, így 2024-évre nehéz szakmai becslést adni a kommunális hulladék mennyiségének változására, ezért 2024-ben a 2023-as év mennyiségeit vettük alapul az üzleti tervezésnél.

Szelektív hulladékgyűjtés

A lakossági szelektív hulladékgyűjtést Szentendrén, Pomázon és Pilisszentlászlón házhoz menő gyűjtési rendszerben biztosítja a Társaság. Szentendre esetében gyűjtőszigeteket is üzemeltetünk, míg Pomáz és Pilisszentlászló települések esetében egy-egy gyűjtőpontot tartunk fenn az üveghulladék leadásának biztosítása érdekében. A begyűjtött haszonanyag szintén a szentendrei átrakóállomásra kerül beszállításra 2023 július 1-től követően, ahonnan a MOHU szervezésében kerül tovább szállításra a hasznosítókhoz, a műanyag, papír és tetra hulladék esetében vegyesen gyűjtve, amely a Hamburger Hungária Kft-hez kerül beszállításra, míg üveghulladék esetében a BKM Nonprofit Zrt. Ipacsfa utcai telephely a megadott végpont. A tavalyi év adatsorában megfigyelhető egy minimális visszaesés, amely szintén a magas inflációs ráta és a fogyasztás visszaesésére vezethető vissza.

2. diagram: Szelektív hulladék mennyiségének változása (2016-2023)



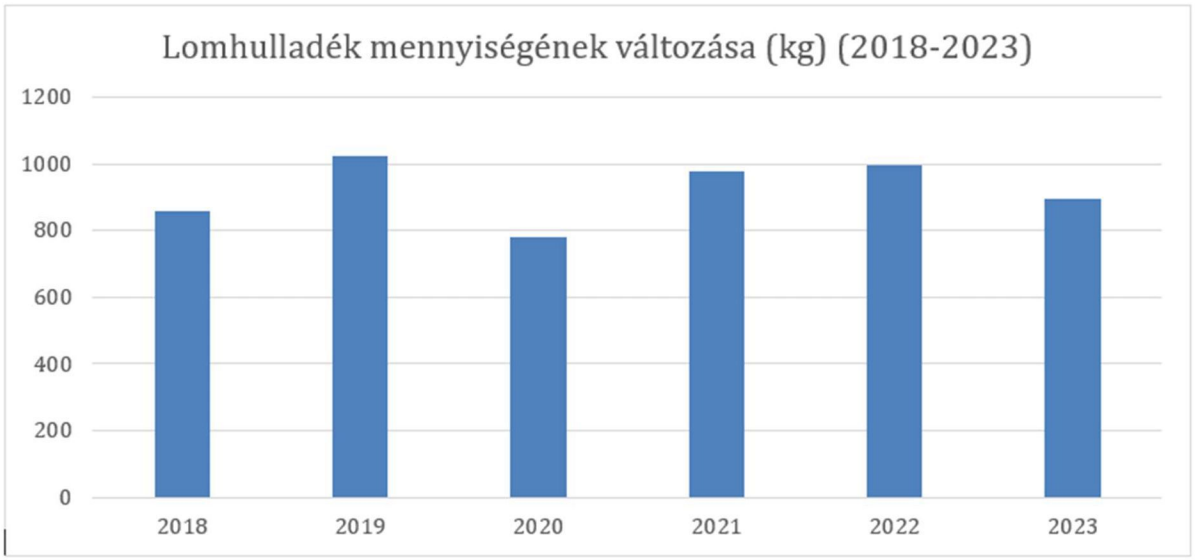
Idén indul az üveg és műanyag palackok új visszaváltási rendszere (DRS), azonban a MOHU iránymutatása alapján Társaságunk a 2023. évi hulladékmennyiséggel és műszaki tartalommal kalkulált. A kötelező visszaváltási díjas termékek visszaváltási rendszere 2024. január 1-től ugyan országos szinten bevezetésre kerül, azonban a részletszabályokat tartalmazó 450/2023. (X.4.) Kormányrendelet egyfajta átmeneti időszakot is meghatároz, mely szerint 2024. június 30-ig a kötelező visszaváltási díjas termék a régi szabályok szerint is forgalomba hozható, így a DRS rendszer felfutása legkorábban csak a 2024. év második félévre prognosztizálható. Az ebből eredő esetleges begyűjtési volumen csökkenésekből származó árbevétel kiesés a régiókoordinátori közreműködői szerződés alapján kerülhet kompenzációra, a gyűjtési díj módosításával, vagy műszaki tartalom módosításával.

Lakossági lomtalanítás

Szentendrén házhoz menő lomtalanítás működik, vagyis a díjhátralékkal nem rendelkező szerződött ügyfél ingatlanától egy előre egyeztetett időpontban kerül elszállításra a lomhulladék, melynek legfontosabb eredménye az, hogy ezáltal megszűnt a közterületeket a lomtalanítás időszakában elárasztó veszélyes és nem veszélyes hulladék nagy mennyisége. A konténeres lomhulladék begyűjtést kiegészítettük öntömörítős gyűjtőjárművekkel történő begyűjtéssel, amellyel már lényegesen nagyobb lakossági igényt tudunk kiszolgálni rövidebb határidővel. Fontos kiemelni, hogy konténeres szállítást csak társasházi ügyfeleink vehetik igénybe, míg

családiházas övezetben élők részére biztosítjuk az öntömörítő járművet, amely során 2 m^3 lomhulladékot szállítunk el előre egyeztetett időpontban. A begyűjtött lomhulladék Kerepesi lerakóba kerül beszállításra.

3. diagram: Lomhulladék mennyiségének változása (2018-2023)

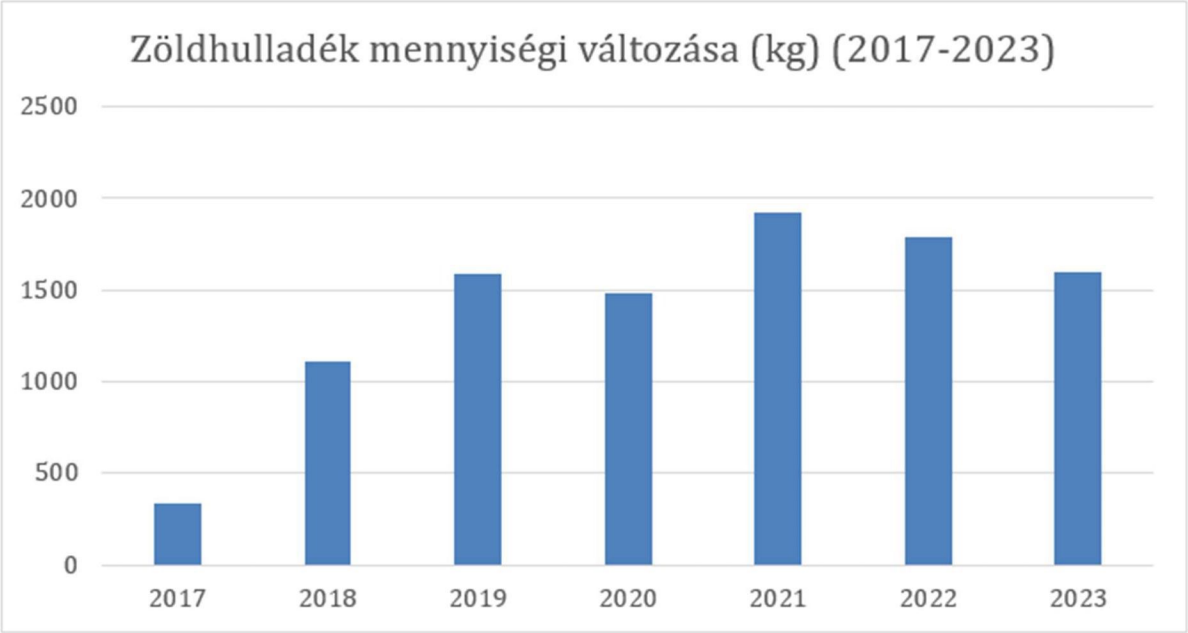


A táblázatban megadott mennyiségek tartalmazzák a hulladékudvarban átvett és a házhoz menő gyűjtés során átvett lom mennyiségét is. A 2023. évi adatsor esetében mindenképp meg kell jegyezni, hogy a MOHU a hulladékudvaros átvételek esetében 2023. július 1-től limitálta a lakosság által leadható lom mennyiségét, így ez némi adattorzulást okoz az adatsorok egymás melletti vizsgálatában. Alapvetően elmondható, hogy míg a hulladékudvarban átvett lom mennyisége visszaesett a fenti intézkedések okán *(2022. évi átvett udvaros mennyiség 698 tonna, 2023. évi átvett udvaros mennyiség 558 tonna)*, addig a házhoz menő mennyiségek növekedtek *(2022. évi házhoz menő mennyiség 297 tonna, 2023. évi házhoz menő mennyiség 339 tonna).*

Lakossági zöldhulladék szállítás

Figyelemmel az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Terv (OHKT) előírásaira, 2018-tól az ellátott területeken házhoz menő zöldhulladék gyűjtés került bevezetésre. Ennek során a közszolgáltatás keretében végzett kerti hulladék (zöldhulladék) gyűjtés családi házas területen legalább évente 10 alkalommal történik házhoz menő rendszerben, melyben a karácsonyi ünnepek utáni fenyőfa-elszállítás is beletartozik. Az elszállítás áprilistól-novemberig legalább havi egy alkalom, míg január hónapban a fenyők elszállítását végzi a VSZ NZrt.

4. diagram: Zöldhulladék mennyiségi alakulása (kg) 2017-2023



A zöldhulladék esetében a tavalyi évben a házhoz menő gyűjtés területén egy minimális emelkedés volt megfigyelhető az előző évhez mérten, ennek oka a kedvezőbb időjárásnak tudható be, illetve vélelmezhetően többen vették igénybe a szolgáltatást, mivel a hulladékudvaros átvételek kapcsán a zöldhulladék is kvótához kötött lett 2023 július 1-től kezdődően. A grafikonon az összesen átvett zöldhulladék mennyisége szerepel, ami a hulladékudvarban, illetve házhoz menő formában történő begyűjtést jelenti.

2022-ben a hulladékudvarban 721 tonna zöldhulladék került leadásra, míg 2023-ban ez a szám 493 tonnára zuhant. Ezen jelentős zuhanás oka nem csak a lakossági limitek bevezetése volt, hanem a gazdasági társaságok udvarból való kitiltása is, mivel 2023 július 1-től díj ellenében sem vehető át hulladék gazdasági társaságoktól a hulladékudvarban.

Házhoz menő gyűjtés esetében az elszállítás során csak az átlátszó, lebomló zsákban kihelyezett zöldhulladék, illetve az előírásoknak megfelelően összekötegelt gallyak kerülnek elszállításra. A szállítás során használható zsákok forgalmazását Társaságunk is megkezdte 2021-ben, melyet - amennyiben a gyártási költségek nem emelkednek - 2024-ben is bruttó 250 Ft/db áron tervezünk értékesíteni. Ezen kívül a Társaságunk által forgalmazott zsákok beszerezhetők a helyi gazdaboltokban, a hulladékudvarban és az ügyfélszolgálaton is.

Az ügyfeleknek lehetősége nyílik a hulladékudvarban történő zöldhulladék elhelyezésére is évi 600 kg/ingatlan (max 150 kg/nap) mértékig. A zöldhulladékot - átmeneti tárolást követően - a telephelyről alvállalkozónk szállítja el további hasznosításra a pilisvörösvári komposztáló telepre.

Hulladékgyűjtő udvar működtetése

2023. július 1-jét követően a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt., mint koncessziós társaság irányítja a magyarországi települési hulladék begyűjtését és kezelését, valamint működteti a kiterjesztett gyártói felelősségi rendszert.

Ennek megfelelően Szentendrén, Pomázon és Pilisszentlászló településeken is a MOHU MOL Zrt. veszi át a hulladékgyűjtési és szállítási feladatokat, valamint a szentendrei hulladékudvar üzemeltetését a Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. közreműködésével.

A különböző hulladékfajtákat elkülönítve – a veszélyes illetve a nem veszélyes anyagok elhelyezésének megfelelő előírások szerint – gyűjtjük, tároljuk és dokumentáltan továbbítjuk a további feldolgozásra, hasznosításra. Emiatt a különböző hulladékfajtákat már a befogadáskor elkülönítjük.

Fontos változás az eddigi rendszerhez képest, hogy nem kell vizsgálni a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj megfizetését, elegendő a hulladékgyűjtő udvarokban a

magyarországi lakcím kártya (annak hiányában tartózkodási engedély/kártya, hatósági bizonyítvány, regisztrációs igazolás, vagy bejelentőlap) felmutatása a szolgáltatás igénybevételéhez. Fenti dokumentumok birtokosa az ország bármely hulladékgyűjtő udvarának szolgáltatásait igénybe veheti, így már nem csak a szentendrei, hanem budakalászi vagy a fővárosi hulladékgyűjtő udvarok és azok szolgáltatásai is elérhetőek a lakosság számára. A hulladékgyűjtő udvarok lakossági igények kielégítésére szolgálnak, így intézményektől, gazdasági társaságoktól díjfizetés ellenében sincs már lehetőség a hulladék átvételére.

Lakossági ügyfelek esetében egyes anyagfajták átvételére napi és éves limiteket határozott meg a MOHU, amely nagyban befolyásolja az udvarban leadható hulladékok mennyiségét.

Átrakó állomás

Az NHSZ Vértes Vidéke Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. a Duna-Vértes Köze Regionális Hulladékgazdálkodási Társulással, mint Tulajdonossal kötött üzemeltetési szerződés alapján hulladékgazdálkodási létesítményeket üzemeltet, mely létesítmények a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2011-0002 számú, a „Duna-Vértes Köze Regionális Hulladékgazdálkodási Rendszer" elnevezésű projekt keretében kerültek kialakításra. Ezen projekt része Szentendrei Hulladékátrakó Állomás (továbbiakban átrakó állomás). Társaságunk 2015. szeptember 15. napjától folyamatosan ellátta az átrakó állomás próbaüzemi üzemeltetését, majd 2017. március 01-től előbb a Duna-Vértes Üzemeltetési Konzorcium tagjaként, később az NHSZ Vértessel kötött szerződés alapján az üzemeltetését 2019. augusztus 31-ig. Az átrakó állomás a Zöld Bicske Nonprofit Kft. (mint hulladék beszállító) és az NHSZ Vértes Vidéke Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft. (mint fő üzemeltető) között kialakult elszámolási problémák kapcsán határozatlan időre leállításra került. Ennek eredményeképpen 2019. szeptember 1-től Társaságunk főképp állagmegóvási és karbantartási feladatokat látott el tárgyi létesítményben.

A MOHU 2023. július 1-től az NHSZ Vértes Vidéke NKft-vel szerződött, azzal a kitétellel, hogy a tényleges üzemeltetést a VSZ NZrt. végzi. A koncessziós társaság kulcsszerepet szánt az átrakónak a térség hulladékgazdálkodási rendszerében, így a hulladékátvételi és előkezelési szerződés megléte létfontosságú volt, amelynek hatálya 2023. július 1-től 2023. december 31-ig tartott. Ezen szerződés meghosszabbításra került 2024. évre vonatkozóan is.

A hulladékgazdálkodási tevékenység bevételei

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás szervezése és finanszírozása is gyökeresen átalakult 2023. július 1-től. Az addigi liter alapú elszámolást felváltotta a tonna alapú elszámolás, így a ténylegesen begyűjtött hulladék mennyisége alapján történik az elszámolás. Az így kialakult átláthatóbb finanszírozási rendszerben a megállapított díjtételek már fedezetet nyújtanak a divízió működésére.

Az átvett vegyes hulladék és elkülönített hulladék mennyiség (ideértve a lomot, szelektívet és a zöldhulladékot is) fajlagos díja a szerződésben meghatározott. A szerződés új eleme az ügyfélszolgálati díj bevezetése, mely a szerződött ingatlanhasználókat veszi figyelembe. A hulladék ártalmatlanítási feladata és költsége továbbra sem terheli a VSZ NZrt-t.

3. táblázat: A Városi Szolgáltató hulladékgazdálkodási tevékenységéből származó bevételek 2020-2024. évek

Időszak	Bevétel összesen (eFt)
2020. év összesen (tény)	357 208
2021. év összesen (tény)	397 862
2022. év összesen (tény)	534 446
2023.év összesen (várható)	609 752
2024.év összesen (tervezett)	662 097

4. táblázat: A Városi Szolgáltató hulladékgazdálkodási tevékenységéből származó tervezett bevételek 2024. év

Tevékenység megnevezése	Bevétel összesen (eFt)
Hulladék gyűjtés bevétele	579 593
Hulladék udvar üzemeltetés bevétele	33 766
Átrakó állomás üzemeltetésének bevétele	48 738
Tervezett bevétel összesen	**662 097**

A Hulladékgazdálkodási tevékenység költségei

5. táblázat: A hulladékszállítással kapcsolatos tervezett költségek

Hulladékszállítás és előkezelés költségei		2022. tény (eFt)	2023. várható (eFt)	2024. terv (eFt)
Gyűjtés, szállítás	személyi jellegű ráfordítások	193 035	247 986	314 687
	üzemanyag	34 705	30 086	38 400
	gépjárművek általános fenntartása	5 979	6 684	8 679
	gépjárművek javítása	49 891	75 502	75 549
	gépjárművek bérleti díja	16 650	22 024	23 250
	egyéb (szállítás és zsákértékesítés)	26 621	50 789	26 547
Átrakóállomás üzemeltetési költségei	személyi jellegű ráfordítások	0	12 532	27 908
	egyéb közvetlen költségek	1 151	7 932	14 228
Szelektív hulladék szállítás		44 921	24 926	10 866
Hulladékudvar üzemeltetés		15 192	21 358	25 343
A divízió adminisztrációs és egyéb költségei		47 358	25 537	23 724
Központi költség		57 414	62 636	70 910
Összesen		492 917	587 992	660 091

6. táblázat: A hulladékgazdálkodási tevékenység mennyiségei 2018-2023-ig

Fő hulladékáramok (összesen)	mennyiség egysége	2018 tény	2019 tény	2020 tény	2021 tény	2022 tény	2023 tény
Vegyes hulladék	tonna	11 702	12 492	12 528	13 106	12 339	12 414
Lom hulladék	tonna	458	412	260	298	297	339
Zöldhulladék	tonna	622	995	972	1 274	1 068	1 110
Szelektív hulladék*	tonna	679	838	1 090	1 056	1 082	997
amelyből							
Csomagolási hulladék	mennyiség egysége	2018 tény	2019 tény	2020 tény	2021 tény	2022 tény	2023 tény
Üveg	tonna	259	319	343	346	350	297
Papír	tonna	57	44	60	47	40	700*
Műanyag	tonna	321	435	625	613	658	
Fém és tetrapakk	tonna	42	41	62	49	35	
Hulladékudvarban gyűjtött nem veszélyes hulladékok							
Lom	tonna	401	614	523	679	698	558
Zöld	tonna	486	592	509	652	721	493
Papír	tonna	93	84	77	79	76	48

megjegyzés: * 2023 július 1-től a szelektív hulladékot az Ipar utcai átrakó fogadja 15 01 06 HAK kódon, mint vegyes csomagolási hulladék, így külön mennyiségi megbontás csak üveg hulladék és vegyes csomagolási hulladék tekintetében áll fenn.

Köztisztasági tevékenység

Szentendre város közterületeinek szervezett, rendszeres tisztán tartása a Társaság feladata, amelynek a közszolgáltatási szerződés, valamint a vonatkozó jogszabályok alapján tesz eleget.

Köztisztasági feladatok az alábbiak:

- Közterületek kézi takarítása
- Buszvárók takarítása
- Közterületi szemétgyűjtő kosarak ürítése
- Zöldfelületek takarítása
- Gyepmesteri feladatok
- Nyilvános illemhely üzemeltetése
- Elhagyott, illetve ellenőrizetlen körülmények között elhelyezett hulladék gyűjtése és kezelése

Közterületek kézi takarítása

A közszolgáltatási szerződésben tételesen felsorolt területekhez képest szükség szerint további területek takarítását is elvégezzük. A területek kiegészülnek az aktuális városi rendezvények helyszíneinek tisztántartásával.

Buszvárók takarítása

Rendszeresen, az igények figyelembevételével gondoskodunk a buszvárók és közvetlen környezetük tisztán tartásáról. Mindezek mellett a buszvárókban található szemétgyűjtő kosarak ürítése, kijavítása és cseréje is a Társaság feladata.

Közterületi hulladékgyűjtő kosarak ürítése

A hulladék és kutyaürülék gyűjtő kosarak számát a felmerülő igények figyelembevételével fokozatosan növeljük, immár közel 400 db található közterületen, számuk a lakossági igényekhez igazítva került megállapításra. A kosarak karbantartását, javítását és pótlását törekszünk rövid időn

belül elvégezni, azonban sok esetben ez egy viszonylag lassú folyamat, mivel a gyártási és szállítási idők több hónapra kitolódtak.

Zöldfelületek hulladékgyűjtése

A zöldfelületek teljes területét szerződés szerinti rendszerességgel bejárjuk és az elhagyott hulladékot összegyűjtjük.

Elhagyott, illetve ellenőrizetlen körülmények között elhelyezett hulladék kezelése

E tevékenység kapcsán a koncessziós rendszer jelentős változást hozott. 2023 július 1-től a köztisztasági hulladékkal kapcsolatosan is keletkeztek feladatai a MOHU-nak, mely eredményeképpen a begyűjtés és szállítás költségének elszámolása, valamint a begyűjtött hulladék ártalmatlanításának díja elkülönül egymástól. Előbbit Társaságunk részére az önkormányzat téríti meg, míg utóbbi a MOHU és az önkormányzat közötti elszámoláson alapszik.

Nyilvános illemhelyek üzemeltetése

Nyilvános toalett üzemeltetési feladatot 2007 óta végez a VSZ NZrt. a Rév utcai buszparkolóban. 2013. évben az Önkormányzat bővítette a feladatkört a HÉV állomáson üzemelő nyilvános toalett működtetésével. A toalett üzemeltetési feladatkör 2016. március 01-jén került át a köztisztasági feladatok közé.

A nyilvános toalettek üzemeltetését, koordinálását az ügyfélszolgálati iroda részleg végzi. Ennek során a nyilvános toalett dolgozóinak irányítása, a pénzügyi és adminisztratív feladatok elvégzése, tisztítószerekkel és egyéb munkavégzéshez szükséges eszközökkel való ellátásuk, illetve a hibabejelentések kezelése az iroda feladatai közé tartozik.

Teátrum nyilvános toalett:

2007. decemberben került átadásra a VSZ NZrt. részére ez a nyilvános toalett, amely az akkori Teátrum épületében üzemelt. A Teátrum épülete 2014. évben átadásra került a BGE részére, akik még ebben az évben megkezdték az épület átépítését, ezért a Társaság szaniter konténert vásárolt a parkolóba érkező vendégek igényének kielégítésére. A toalett bejáratához forgóvillás,

érmés beléptető rendszer került kiépítésre. Az épületben kialakított toalett a tervezettől eltérően azóta sem került átadásra a Társaság részére, ezért továbbra is ebben a szaniterkonténerben tervezzük az üzemeltetést. A toalett forgalmát jellemzően a busszal érkező magyar és külföldi vendégek jelentik. A megemelkedett tisztítószer és egyéb költségek miatt a toalett használati díj 2023. április 1-jétől 300 Ft/használat.

HÉV állomás nyilvános toalett:

2013. augusztusában került átadásra a HÉV állomáson, az aluljáró mellett kialakított nyilvános toalett. Az épületben 4 db női, 2 db férfi, illetve 1 db mozgáskorlátozott toalett található. A toalett ünnepnap és hétvégén is nyitva tart és szintén érmés, forgóvillás beléptető rendszerrel üzemel. Forgalmát jellemzően a tömegközlekedéssel érkező vendégek jelentik. Már 2022. évben is negatív hatásként jelenik meg a leégett áruház miatti kieső forgalom, ez a forgalomcsökkenés 2023. évben is folytatódott és 2024-ben is számolunk vele. A magas tisztítószer és egyéb költségek miatt a toalett használati díj emelésére volt szükség, amely 2023. április 1-jétől 300 Ft/használatra emelkedett.

Téli útüzemeltetés

Közszolgáltatási szerződés és a Téli Útüzemeltetési Szabályzat alapján látjuk el a téli útüzemeltetési feladatokat. Az önkormányzati utak és járdák hó- és síkosság mentesítését vállalkozó bevonásával, valamint saját erőből látja el az üzletág. A bevethető eszközpark 8 db kettősrendeltetésű szóró-ekéző jármű, aminek része 2 db szóró-ekéző teherautó és 6 db kisméretű Multicar típusú jármű a keskeny utcák, illetve a járdák tisztítására, valamint egy rakodógép a nehezen járható hegyi szakaszok tisztítására. A több eszköz beállítása lehetővé teszi az utcák sorrendjének, besorolásának kiigazítását, figyelembe véve a lakossági igényeket, valamint növeli a munka hatékonyságát, lecsökkentve a beavatkozási időtartamot.

A téli eszközök felkészítése folyamatos. A biztonságos munkavégzés érdekében az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízióval együttműködésben kerülnek javításra az útvonalakon tapasztalható út és padka hibák, valamint kerülnek eltávolításra az esetlegesen a munkavégzést akadályozó fák, cserjék a Parkfenntartási és köztisztasági divízió közreműködésével. A várható

időjárási körülmények figyelembevételével rendszeres útellenőri szolgálatot, valamint 0-24 órás hódiszpécseri ügyeleti szolgálatot üzemeltetünk. A folyamatos tájékoztatás érdekében jól működő kapcsolat áll fenn a városi médiával. Alvállalkozónk a téli útüzemeltetési feladatokat nyílt uniós közbeszerzési eljáráson nyerte el, az erről szóló szerződés 2022-ben került aláírásra.

Gyepmesteri szolgáltatás

A gyepmesteri telep a gazdátlan vagy a gazda nélkül kóborló ebek vagy macskák elhelyezésére szolgál. 2022. január 1-től új jogszabály lépett hatályba a gyepmesteri szolgáltatásokat illetően, mely során az eddiginél szigorúbb nyilvántartási és adminisztrációs rendszer bevezetését követeli meg az új jogszabály. Fontos változás továbbá, hogy a gyepmesteri telepek minimális tartási ideje az eddigi 14 napról 45 napra emelkedik, amely alatt az állatok őrzése és ellátása biztosított. A gyepmesteri telep hatósági állatorvosi felügyelettel működik. A befogásról, valamint a közterületen elhullott állatok tetemének elszállításáról a gyepmester gondoskodik. A telep jelentős lépéseket tesz a gazdátlan állatok örökbefogadásának elősegítésére, szorosan együttműködve hazai és külföldi állatvédő szervezetekkel, aktivistákkal. A telep a befogott állatok végleges elaltatását nem alkalmazza.

Köztisztaság, Gyepmesteri tevékenység, Téli útüzemeltetés

A köztisztasági tevékenység költségei és bevételei

A köztisztasági tevékenységet – melyet a divízió Szentendrén lát el – az Önkormányzat finanszírozza közszolgáltatási szerződés alapján, kompenzáció formájában.

7. táblázat: A köztisztasági tevékenység változásai 2022-2024. években

Köztisztasági feladatok	Mértékegység	2022 tény	2023 tény	2024 terv
Köz- és zöld területek kézi takarítása	mó	19 054	18 542	22 349
Közterületi szemétgyűjtő kosarak ürítése	mó	7 917	9 984	10 368
Begyűjtött hulladék kezelése	t	320,5	394	400
Elhagyott hulladék begyűjtése, kezelése	t	142,7	229	230
Tavaszi és őszi zöldhulladék begyűjtés	t	83,3	27	0
Nyilvános illemhelyek üzemeltetése	db	2	2	2

8. táblázat: A köztisztasági tevékenység költségei 2024. évben

Köztisztasági tevékenység közvetlen költségei	Mennyiség		Egységár (Ft)	Összesen (eFt)
Köz- és zöldterületek kézi takarítása	22 349	mó	3 274	73 180
Közterületi szemétgyűjtő kosarak ürítése	10 368	mó	4 763	49 378
Begyűjtött hulladék kezelése	400	t	3 919	1 568
Elhagyott hulladék begyűjtése, kezelése	230	t	4 381	1 008
Nyilvános illemhelyek üzemeltetése	2	db	10 763 974	21 528
Közvetlen költségek összesen				**146 661**
A köztisztasági tevékenység általános és adminisztratív költségei				**353**
Központi költség bevétel arányos része				**16 883**
Összesen				**163 897**

Szentendre Város Önkormányzatának kérésének megfelelően a köztisztasági feladatokat Társaságunk az előző évhez hasonlóan látja el. A közterületi edényekből hasonló mennyiségű hulladékra számítunk és várhatóan az illegális lerakás mennyisége sem fog csökkenni.

Nyilvános toalett bevételek

2016 óta mindkét toalett használati díja 200 Ft/alkalom volt. Az elmúlt időszak áremelkedései jelentősen növelték a toalett üzemeltetési költségeit. A minimálbér emelése, a tisztítószerek árának emelkedése, a magas közüzemi díjak és a karbantartási költségek indokolták a toalettek használati díjának emelését, ezért 2023. április 1-jétől 300 Ft/alkalom díj került bevezetésre mindkét toalettben.

Nyilvános toalett költségek

2024. évben az alábbi létszámmal tervezzük a toalettek üzemeltetését: 3 fő takarítónő főállásban, 1 fő takarító részmunkaidőben, 1 fő eseti munkavégzéssel. Így mind az üzemeltetés, mind a helyettesítés megoldott.

2024-ben a toalett költségei a bérköltségekből, közműdíjakból, tisztítószer költségekből, illetve a karbantartások, felújítások költségeiből tevődnek össze. Mindkét toalettben elektromos fűtés működik, ezért a két toalett közműdíjai közül az elektromos számla eredményez magas éves költséget. A hév állomás toalett épület falai vékonyak, szigetelés nélküliek, ezért fűtési szezonban az elektromos fűtés jelentős fogyasztást eredményez. A tervben látható bérköltség változást jellemzően a minimálbér törvényben meghatározott emelkedése befolyásolja.

9. táblázat: Nyilvános toalett várható forgalom 2024-ben

Nyilvános toalett bevételek	2020. tény (fő)	2020. tény (Ft)	2021. tény (fő)	2021. tény (Ft)	2022. tény (fő)	2022. tény (Ft)	2023. tény (fő)	2023. tény (Ft)	*2024. terv (fő)*	*2024. terv (Ft)*
Hév állomás toalett	31 534	4 965 984	37 530	5 910 236	39 327	6 193 228	31 466	6 760 709	*30 734*	*7 259 913*
Teátrum buszparkoló toalett	5 726	1 081 830	2 921	516 336	10 058	2 137 975	13 928	3 763 548	*13 352*	*3 740 087*
Toalett nettó árbevétel	**37 260**	**6 047 814**	**40 451**	**6 426 572**	**49 385**	**8 331 203**	**45 394**	**10 524 257**	***44 086***	***11 000 000***

10. táblázat: Nyilvános toalett költségei 2024. évben

Nyilvános toalett költségek	2020. tény (eFt)	2021. tény (eFt)	2022. tény (eFt)	*2023. tény (eFt)*	*2024. terv (eFt)*
Anyag jellegű ráfordítások	1 668	1 388	3 416	***3 109***	***3 575***
Személy jellegű ráfordítások	9 273	8 191	11 918	***17 253***	***17 953***
Központi költségek, értékcsökkenés és egyéb ráfordítások	1 434	1 175	1 870	***1 713***	***1 738***
Toalett költségek (eFt)	**12 375**	**10 754**	**17 204**	***22 075***	***23 266***

Gyepmesteri tevékenység

A gyepmesteri tevékenység költségeit Szentendre vonatkozásában az Önkormányzat kompenzálja, de bevételt jelent az ebek kiváltása esetén a tartási díj megtérítttetése is. Ez azonban – mivel az ebek felét nem váltják ki, és a behajtás is nehézkes – az üzembiztos működést nem biztosítaná.

11. táblázat: A befogott ebek megoszlása a korábbi években

Gyepmesteri telep által kezelt ebek (év)	Beérkezett (db)	Gazda kiváltotta (db)	Örökbe fogadott (db)	Németországba kiszállított (db)	Árvácska átvette (db)	Elhullás (db)	nyitó/záró létszám különbözet
2008	147	56	15	57	10	n.a.	n.a.
2009	135	41	25	48	5	n.a.	n.a.
2010	186	59	19	71	26	n.a.	n.a.
2011	196	87	16	42	22	n.a.	n.a.
2012	162	80	11	40	9	n.a.	n.a.
2013	199	96	13	43	13	n.a.	n.a.
2014	170	100	6	30	0	n.a.	n.a.
2015	153	98	5	33	1	n.a.	n.a.
2016	184	106	2	49	0	2	25
2017	198	143	16	34	0	4	1
2018	159	94	9	28	3	4	21
2019	162	112	11	20	3	5	11
2020	83	60	2	10	0	1	10
2021	65	50	3	7	0	0	5
2022	70	44	5	8	0	0	13
2023	86	61	11	3	3	2	6
Átlag	147,2	80,4	10,6	32,7	5,9	2,3	11,5

A Gyepmesteri telep 2024. évben férőhelybővítést nem tervez a jelenlegi 23 kenneles kapacitáson felül. A várható befogások számával kapcsolatosan az előző évekhez hasonló befogási mennyiséggel kalkuláltunk. Ennek oka, hogy az elmúlt négy év tényadatai jelentős visszaesését mutatnak a befogott ebek számát illetően, amely köszönhető az ebek chipes technológiával történő ellátásának és a chipek olvasásához szükséges technológia, valamint a közösségi oldalak egyre szélesebb körben történő elterjedésének, melyek elősegítik az ebek visszajuttatását gazdáikhoz.

A tapasztalatok alapján a befogott ebek több, mint felét várhatóan a gazdáik ki fogják váltani. Örökbeadás és a németországi támogatón keresztül megszervezett hivatalos kiszállítások üteme és mennyisége előre nem kalkulálható, azonban tervezhető bevételt a szerződött önkormányzati partnereknél végezhető szolgáltatások jelentenek, mivel a VSZ NZrt. Szentendrén kívül további 9 településen lát el gyepmesteri tevékenységet.

További feladatbővülést jelent a kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásáról szóló 785/2021. (XII.27.) kormányrendelet hatályba lépése, mely a gyepmesteri, ebrendészeti feladatokat szabályozza újra.

A gyepmesteri szolgáltatásainkat az alábbi partnerek veszik igénybe 2023. évben: Szentendre Város Önkormányzata, Pomáz Város Önkormányzata, Budakalász Nagyközség Polgármesteri Hivatala, Tahitótfalu Község Önkormányzata, Leányfalu Nagyközség Önkormányzata, Pócsmegyer Község Önkormányzata, Szigetmonostor Község Önkormányzata, Csobánka Község Önkormányzata, Kisoroszi Község Önkormányzata, valamint Pilisszentlászló Község Önkormányzata.

12. táblázat: A gyepmesteri tevékenység bevételei és költségei 2022-2024-ben

Gyepmesteri tevékenység		2022. tény (eFt)	2023. várható (eFt)	2024. terv (eFt)
Bevételek	Szentendre	20 323	23 272	25 000
	Összesen	**20 323**	**23 272**	**25 000**
Költségek	Személyi jellegű ráfordítás	12 264	13 830	14 707
	Anyagjellegű ráfordítás	4 663	5 324	5 878
	Közvetett költségek	3 407	4 253	4 415
	Összesen	**20 334**	**23 407**	**25 000**

Gyepmesteri tevékenység		2022. tény (eFt)	2023. várható (eFt)	2024. terv (eFt)
Bevételek	Nem szentendrei partnerek	6 442	8 905	10 472
	Összesen	**6 442**	**8 905**	**10 472**
Költségek	Személyi jellegű ráfordítás	511	576	528
	Anyagjellegű ráfordítás	1 238	1 546	2 160
	Közvetett költségek	210	280	522
	Összesen	**1 958**	**2 402**	**3 210**

Téli útüzemeltetés

A téli útüzemeltetési tevékenységet szintén közszolgáltatási szerződés keretében, az önkormányzat finanszírozásában látjuk el alvállalkozó bevonásával. 2022-ben közbeszerzési eljárás keretén belül a Berner Med Kft. lett a nyertes ajánlattevő. a. A téli útüzemeltetés fenntartási költsége az átalánydíjból, a szóró-ekéző járművek gépi óradíjaiból, valamint a közterületekre kihelyezett és kiszórt síkosság-mentesítő szóróanyagok árából tevődik össze.

13. táblázat: A téli útüzemeltetés költségei

2023. várható (bruttó)						
Megnevezés	**I. félév**			**II. félév**		
	mennyiség	**egységár (bruttó Ft)**	**Szolg. díj (bruttó eFt)**	**mennyiség**	**egységár (bruttó Ft)**	**Szolg. díj (bruttó eFt)**
Gépjármű üzemóra (óra)	225	25 399	5 715	382	27 126	10 362
Szóróanyag (só, t)	516	50 673	26 162	617	53 207	32 845
Készenlét (hónap)	2,5	6 324 600	15 812	1,5	7 083 552	10 625
VSZ saját teljesítmény	621			5 253		
A divízió adminisztrációs és egyéb költségei (E Ft)	22			170		
Központi költség (E Ft)	4 788			5 651		
Összesen (E Ft)	**53 120**			**64 906**		
2024. terv (bruttó)						
Megnevezés	**I. félév**			**II. félév**		
	mennyiség	**egységár (bruttó Ft)**	**Szolg. díj (bruttó eFt)**	**mennyiség**	**egységár (bruttó Ft)**	**Szolg. díj (bruttó eFt)**
Gépjármű üzemóra (óra)	216	27 126	5 859	202	29 839	6 012
Szóróanyag (só, t)	538	53 207	28 626	330	58 527	19 296
Készenlét (hónap)	2,5	7 083 552	17 709	1,5	7 791 907	11 688
VSZ saját teljesítmény	1 322			793		
A divízió adminisztrációs és egyéb költségei (E Ft)	125			75		
Központi költség (E Ft)	5 909			5 909		
Összesen (E Ft)	**59 550**			**43 774**		

14. táblázat: A téli útüzemeltetés során felhasznált anyagok és üzemórák tény és várható mennyisége

Év	Téli útüzemeltetés	Gépjármű üzemóra	Szóróanyag só / tonna	Szóróanyag kézi síkosságmentesítéshez/ tonna
2020 tény	január	365,0	770,6	10,0
	február	55,0	63,8	0,0
	március	0,0	0,0	0,0
	november	13,0	77,0	6,5
	december	43,0	163,0	1,1
2021 tény	január	241,0	1 010,4	12,2
	február	118,0	336,1	7,0
	március	0,0	0,0	0,0
	november	0,0	2,8	0,0
	december	163,0	251,7	5,8
2022 tény	január	152,0	441,4	2,1
	február	79,0	218,7	0,6
	március	0,0	0,0	0,0
	április	3,0	6,2	0,0
	november	0,0	2,5	0,0
	december	21,0	39,6	1,1
2023 tény	január	88,0	173,0	0,0
	február	134,0	335,5	0,0
	március	3,0	7,8	0,0
	november	69,0	76,7	0,0
	december	313,0	540,6	7,6
2024 terv	január	108,0	256,0	2,2
	február	106,5	277,0	0,0
	március	2,0	4,0	0,0
	november	34,5	39,0	0,0
	december	167,0	290,0	0,0

A feladatellátás biztosításához szükséges fedezet összegének megállapítása az előző évek tényadatainak elemzése alapján történik. A tervezés során a költségek kalkulációjához már rendelkezésre álltak a januári adatok, a további mennyiségi becslések alapját pedig a 2023. év, amely egy viszonylag erős, csapadékos időszaknak tekinthető, illetve a 2022. év, amely egy jóval gyengébb, szárazabb időszak volt adatai képezték. A két év átlag reprezentálja a 2024. évre

vonatkozó költségkalkulációt. Ezen számítási metódus sok bizonytalanságot hordoz magában, így ennek megfelelően a téli útüzemeltetés jelentős kockázatot jelent költségek tervezésben, amennyiben az időjárás jelentősen eltérne az elmúlt két év átlagától.

Az előző év során csúcsosodó infláció több területet érintett, amelyek közül mind negatívan befolyásolta a szóróanyagok árait. Ezen hatások többsége még mindig jelen van a piacon, így várhatóan a szóróanyagok rendkívül magas ára rövid- és középtávon nem fog mérséklődni. A tervezett beszerzési árak, melyek érvényesíthetők a 2024/2025 téli szezonra is, kifejezetten kedvezőnek mondhatók.

A hulladékgazdálkodási feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei

- MOHU MOL HUlladékgazdálkodási Zrt.
- NHSZ Vértes Vidéke Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.
- Vertikal Nonprofit Zrt.
- LÉMA Sped Kft.
- Berner-Med Kft.
- Mol Nyrt.

A Hulladékgazdálkodási és Köztisztasági divízió eszközei és beruházási terve

Jelenleg a Társaság Hulladékgazdálkodási divíziója számára rendelkezésre álló eszközök közül az alábbiak emelendők ki.

15. táblázat: A Hulladékgazdálkodási divízió gépjárművei

Divízió	Rendszám	Gyártmány	Funkció	Tevékenység	Gyártási év	Saját tömeg	Össz. tömeg	Raksúly
Hulladékgazdálkodás	HEK 176	Mercedesz Benz	Tömörítős	Szelektív hulladékgyűjtés	2000	9 740	13 500	3 760
Hulladékgazdálkodás	RCS-355	Iveco	Tömörítős	Szelektív hulladékgyűjtés	2006	9 920	15 000	5 080
Hulladékgazdálkodás	KKN-060	Mercedes	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2006	9 230	13 500	4 270
Hulladékgazdálkodás	GYT-882	MAN	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2003	9 740	15 000	5 260
Hulladékgazdálkodás	RCS-366	Iveco	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2006	7 650	11 900	4 250
Hulladékgazdálkodás	PTR-768	MAN	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2009	16 395	26 000	9 605
Hulladékgazdálkodás	PYD-194	Mercedes	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2007	15 490	26 000	10 510
Hulladékgazdálkodás	HLM-045	MAN	Tömörítős	Zöldhulladék gyűjtés	2004	9 990	15 000	5 010
Hulladékgazdálkodás	PBW-794	MAN	Tömörítős	Hulladékgyűjtés	2003	10 530	14 500	3 970
Hulladékgazdálkodás	NZA-410	VW Transporter	Gyepmester	Gyepmesteri szolgáltatás	2006	1 840	2 800	960
Hulladékgazdálkodás	LCF 872	Citroen	Műhely	Műhely	2008	1 702	2 902	1 200

A települési hulladék begyűjtését és szállítását végző célgépek műszaki állapota és átlag életkora a 2018. évben végrehajtott gépjármű beszerzés eredményeképp 5 évet javult, azonban a géppark átlagos életkora célgépek esetében 20 év. Az üzembiztos szolgáltatási szint fenntartása érdekében hosszú távon törekedni kell a járműpark átlagos életkorának 5 évre szorítására, mivel a koncesszori rendszer egyik fő célja, hogy a települési hulladék szállítását végző célgépek életkora 2025-től ne haladja meg a 15 évet.

2020. évben szükségessé vált Társaságunk tulajdonában lévő konténerszállító jármű cseréje, azonban az elmúlt években történt költségcsökkentések kapcsán ez a beruházás nem történt meg, így a jármű cseréje egy hosszútávú bérleti konstrukcióval valósult meg. Ezen túlmenően az elöregedő géppark okán szükségessé vált további célgépek bérlése, amelyek az üzembiztos szolgáltatás biztosításához is hozzájárulnak.

A gazdaságos üzemeltetés és költséghatékony működés alapvető feltétele a gyűjtőjáratok útvonalának optimális szervezése. A járatoptimalizálás célja, hogy a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladat ellátása során a lehető legköltséghatékonyabb működés elérhetővé váljon. Ennek érdekében több paramétert szükséges megvizsgálni úgy, mint egy adott település térszerkezete, esetleges behajtási korlátozások, gyűjtőjárművek mérete, kapacitása, járaton dolgozók munkaideje, gyűjtési útvonalak hossza és telítettsége, gyűjtőedények méretei, és a gyűjtést követő szállítási opciók. Ezen túlmenően figyelembe kell venni – Társaságunk szolgáltatási területén különösen – az ún. szezonalitást, amely az üdülő övezetekben képződő hulladék gyűjtése során jelentkező hatás.

A fenti kritériumok megvizsgálásra kerültek, mely során adatokat nyertünk az átlagos szállítási súlyokból, a forgalmi engedélyekben szereplő műszaki adatokból, a GPS rendszerek adataiból, valamint a városi térinformatikai rendszerből, így járatterveink folyamatos finomhangoláson esnek át, igazodva a lakossági igényekhez és gazdasági lehetőségeinkhez. Ezen túlmenően figyelembe vesszük a célgépek műszaki állapotát és az abból fakadó terhelhetőséget. Gépjárműparkunkról általánosságban elmondható, hogy elöregedett, a felépítmények tömörítőképessége, teljesítménye és így hatékonysága már nem összehasonlítható egy adott jármű újkori műszaki adataival. Mindezek mellett a célgépek további terhelése jelentős műszaki kockázatot jelent, ami behatárolja a járatoptimalizációs lehetőségeinket. Komolyabb megtakarítás

elérése csak fejlett informatikai beruházásokkal válhatna elérhetővé, például egy ún. járatoptimalizációs szoftver beszerzésével, amely a vizsgált kritériumok valamennyi állapotát és lehetséges variációját megvizsgálva matematikai alapon tervezi meg a leggazdaságosabb gyűjtési útvonalakat. Egy, a célnak megfelelő program ára nagyságrendileg nettó 15-17 millió forint, melyre forrás nem áll rendelkezésre.

Működéshez kapcsolódó kockázatok

- A gépjárműpark elemeinek egy időben történő meghibásodása.

  A rendelkezésre álló eszközök üzembiztonsága a 2018. évi beszerzéseknek köszönhetően javult, azonban tartalék járművek csak korlátozottan állnak rendelkezésre. Az egyidőben jelentkező, több járművet érintő műszaki meghibásodás fennakadást okozhat a szolgáltatás üzembiztonságában. Egy esetleges havária esemény bekövetkezése esetén a Társaság célgépek bérlésével tud reagálni egy nem várt helyzet kialakulására.

- Bérfeszültség, alacsony bérek

  Az elmúlt években nemzetgazdasági szinten bekövetkezett béremelés következtében Társaságunknál komoly problémát eredményezett a meglévő munkaerő elvándorlásának megállítása és megtartása, valamint az új munkaerő felvétele egyes munkakörök betöltésére. Társaságunk helyzetét tovább nehezíti földrajzi fekvése, mivel a főváros közelsége komoly munkaerő elszívó hatást indukál a térségben, ezért fontos a már meglévő munkaerő megtartása és ösztönzése. A divíziót érintő munkakörök esetében jellemzően alacsony bérszintek figyelhetők meg a Társvállalatok hasonló munkakörben dolgozó munkavállalóihoz mérten. Az elmúlt évben tapasztalt inflációs ráta emelkedése tovább rontotta a bérek vásárlóerejét.

- Minőségi kockázatok

  A gyűjtőjárművek felépítményén lévő hidraulikarendszer tömítetlensége a magas fizikai behatás következtében elrepedhet, amely olajfolyást okozhat a hulladékgyűjtés során. A hulladékgyűjtéskor az ürítőszerkezet elhasználódása miatt erőteljes kiporzás és hulladék elszóródás tapasztalható, ami kihat a munkavégzés minőségére. A felépítmények

gumitömítésének elöregedése következtében, főleg a nyár végi „dinnye szezonban" csurgalékvíz szivárgás történhet.

- Munkakörülményekből adódó kockázatok
- Pandémiás veszélyhelyzet ismételt kialakulása

  Az elmúlt évek pandémiás helyzete során szerzett tapasztalatok alapján fel kell készülni a munkavállalók egyszerre és nagy számban történő megbetegedésére.

- Komoly kockázat a kőolaj és földgáz származékok árának, így az üzemanyag árának jelentős emelkedése, valamint számításba kell venni az üzemanyagok esetleges hiányát is.

- Gyepmesteri szolgáltatást ellátó gépjármű meghibásodása

  Szükség esetén valamely társdivízió erre a célra legalkalmasabb járműve kerül átalakításra oly módon, hogy átmenetileg a gyepmester szállítójárművének helyettesítése megoldott legyen.

- A gyepmesteri tevékenység németországi szponzorációjának csökkenése, megszűnése
- Gyepmesteri tevékenység önkéntesek által szervezett és fenntartott támogatásának csökkenése, esetleges megszűnése
- Üzemi baleset

Jogszabályok és szabályzatok

- A hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény

- a visszaváltási díj megállapításának és alkalmazásának, valamint a visszaváltási díjas termék forgalmazásának részletes szabályairól szóló 450/2023. (X. 4.) Korm. rendelet

- Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásához kapcsolódó tevékenységek számviteli szétválasztására vonatkozó részletes szabályokról szóló 235/2023. (VI. 16.) Korm. rendelet

- A koncessziós társaság és a Koordináló szerv együttműködésére vonatkozó részletes szabályokról szóló 270/2023. (VI. 29.) Korm. rendelet

- A pénzügyi biztosíték, a céltartalék képzésére kötelezettek köréről, a pénzügyi biztosíték, a céltartalék formájáról és mértékéről, felhasználásának feltételeiről, elszámolásának és nyilvántartásának szabályairól, valamint a környezetvédelmi biztosítás részletes szabályairól szóló 271/2023. (VI. 29.) Korm. rendelet
- A gazdálkodó szervezeteknél képződő, a hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység körébe tartozó, elkülönítetten gyűjtött hulladék képződésének megelőzésével, valamint e hulladékkal kapcsolatos hulladékgazdálkodási tevékenységek részletes szabályairól szóló 272/2023. (VI. 29.) Korm. rendelet

- Az egyes egyszer használatos, valamint egyes egyéb műanyagtermékek forgalomba hozatalának korlátozásáról szóló 301/2021. (VI. 1.) Korm. rendelet
- Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátására létrehozott szervezet kijelöléséről, feladatköréről, az adatkezelés módjáról, valamint az adatszolgáltatási kötelezettségek részletes szabályairól szóló 69/2016. (III. 31.) Korm. rendelet
- A veszélyes hulladékkal kapcsolatos egyes tevékenységek részletes szabályairól szóló 225/2015. (VIII. 7.) Korm. rendelet
- Az egyes hulladékgazdálkodási létesítmények kialakításának és üzemeltetésének szabályairól szóló 246/2014. (IX. 29.) Korm. rendelet
- A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzésének feltételeiről szóló 385/2014. (XII. 31.) Korm.rendelet
- A hulladékgazdálkodási tevékenységek nyilvántartásba vételéről, valamint hatósági engedélyezéséről szóló 439/2012. (XII. 29.) Korm. rendelet
- A hulladékjegyzékről szóló 72/2013. (VIII. 27.) VM rendelet
- a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás körébe tartozó hulladékkal kapcsolatos közegészségügyi követelményekről szóló 13/2017. (VI. 12.) EMMI rendelet
- Az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásához szükséges hulladékgazdálkodási eszköz használatával, valamint igénybevételével összefüggő használati és igénybevételi díjak megállapításának szabályairól szóló 3/2023. (IV. 6.) MEKH rendelet

- A hulladékgazdálkodási intézményi résztevékenység ellátásával összefüggő díjak, a díjalkalmazási feltételek, valamint a díjmegfizetés rendjének megállapításáról szóló a 8/2023. (VI. 2.) EM rendelet
- a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalnak a hulladékgazdálkodásért felelős miniszter részére történő adatszolgáltatása rendjéről szóló 9/2023. (VI. 26.) EM rendelet

- Az elhagyott hulladék ingatlanról történő elszállításának és a megfelelő hulladékkezelési helyre történő elszállítás tényének igazolásáról szóló 10/2023. (VI. 29.) EM rendelet
- A koncesszori alvállalkozók indokolt költségei mértékének megállapításáról szóló 4/2023. (IV. 6.) MEKH rendelet
- Az önkormányzatok hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény szerinti indokolt költségei mértékének megállapításáról szóló 5/2023. (IV. 6.) MEKH rendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a város köztisztaságáról szóló 9/2019. (II. 22.) Önk. sz. rendelete
- Szentendre Város Téli útüzemeltetési Szabályzata;
- Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény;
- A kedvtelésből tartott állatok tartásáról és forgalmazásáról szóló 41/2010. (II. 26.) Korm. rendelet,
- A kóbor állat befogásával, tulajdonjogának átruházásával és elhelyezésével kapcsolatos feladatok ellátásának részletes szabályairól szóló 785/2021. (XII. 27.) Korm. rendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének az állattartásról szóló 12/2010. (IV. 15.) Önk. sz. rendelete

TÁVFŰTÉSI DIVÍZIÓ

A VSZ NZrt. és jogelődje az alapítástól kezdve szolgáltat fűtési hőt és használati melegvizet (HMV) Szentendre Püspökmajor lakótelep részére.

A jelenleg ellátott fogyasztók száma 1429 db lakossági, 5 db KKI (külön kezelt intézmény- iskola, óvoda, bölcsőde) és 1 db Egyéb (uszoda) fogyasztó, mely esetében csak hőenergiát szolgáltatunk.

A fűtőműből kiadott hő a távvezetékeken keresztül érkezik a felhasználói és szolgáltatói hőközpontokba, továbbá a szolgáltatói hőközpontokból a hőfogadó állomásokra. Az épületekbe történő beérkezést követően a hőközpontokban történik az épületben igényelt belső hőmérséklet beállítása. A fűtőműben dolgozók 24 órában folyamatos ügyeletet látnak el, hogy a rendszer fennakadások nélkül elégíthesse ki a fogyasztók igényeit, mindemellett a divízió munkatársai karbantartják a vezetékeket, csöveket és a kazánokat.

A távfűtési szolgáltatáson túlmenően a divízió adatokat szolgáltat havonta többször a MEKH részére, továbbá a Központi Statisztikai Hivatalnak, kezeli a szolgáltatással kapcsolatban esetlegesen felmerült fogyasztói panaszokat is.

A divízió továbbra is műszaki adatszolgáltatást nyújt az Önkormányzat részére az elektromos áram és közvilágítás, valamint a gázellátás közbeszerzés kapcsán.

Fűtőmű berendezés állomány

16. táblázat: 1970-től telepített kazánok- hőtermelő berendezések

Kazán (hőtermelő)	2 db	4,65 MW/db	telepítés 1970-80 körül
Kazán (hőtermelő)	1 db	8, 15 MW/db	telepítés 1980 körül
Kazán (hőtermelő)	1 db	1,24 MW/ikerkazán	2023

A téli maximális hőigény jellemzően 9 MW.

A távvezeték hálózat jelenlegi állapota

Az 1970-es években került kialakításra a 3,3 km hosszú, 4 csöves – fűtés előremenő, fűtés visszatérő, használati melegvíz előremenő, használati melegvíz cirkuláció – távhő hálózat.

A szakaszolhatóság jelenleg 15 szakaszoló aknában megoldott. Az elmúlt években az alábbi területeken került sor távvezeték korszerűsítésre:

17. táblázat: Távvezeték korszerűsítés az elmúlt években

Beavatkozás éve	Épület jele	Épület címe
2016.	G	Széchenyi tér 2-7.
2016.	H	Hamvas Béla u. 11-15
2016.	I	Hamvas Béla u. 3-9.
2017.	J	Hamvas Béla u. 20-30.
2017.	A32	Kálvária u. 57-61.
2019.	A32	Kálvária utca 63. előtt, főút alatt
2019.	R	Radnóti Miklós utca 3-4. közmű alagút

2018-ban, a csőtörések és meghibásodások folytán az alábbi területeken kellett távvezeték kiváltást eszközölni:

18. táblázat: Távvezeték kiváltása

Beavatkozás éve	Épület jele	Épület címe
2018.	L	Hamvas Béla utca 32-40.
2018.	A32	Kálvária utca 57-61. mögött
2018.	A32	Kálvária utca 65-67. mögött

2020-ban a Radnóti Miklós utcában lévő melegvíz szakaszon, több helyen is az átmeneti megoldással orvosolt, elrepedt csővezetékeket cserélni kellett.

Sajnálatosan 2021-2022-2023-ban nem állt módunkban a vezeték hálózaton korszerűsíteni, azonban 2023-ban megvalósult a 2019 óta tervezett beruházás, egy nyári hőtermelő kazán telepítése, mint energiahatékonysági beruházás. Mindemellett az üzleti tervben számolunk a meghibásodások, csőtörések javításának költségeivel is.

A hálózat nagy része továbbra is elavult – acélcső, üveggyapot és kőzetgyapot szigetelés – a szakaszolhatóság csak részben megoldott, a több mint 40 éves szerelvények korrodáltak, a közműalagutak mélysége nem megfelelő.

2023/2024-es fűtési idényben magasabb csőtörés javítási költséggel kalkuláltunk, mert már 2023 végén több helyen szivárgást észleltünk, melyet időlegesen GEBO palást javítóval orvosoltunk, de ezt az átmeneti megoldást végleges javításnak kell követnie a nyári időszakban.

A távfűtő hálózat korszerűsítéséhez szükséges terveket a Társaság 2013-ban elkészítette, 2016-tól kezdődően ennek alapján végzi az új vezetékek fektetését, illetve a kiváltásokat. Tájékoztatásként a csőtörések éves kimutatása:

19. táblázat: A csőtörések száma az elmúlt 4 évben

Év	Csőtörések száma (db)	Kis nagyságrendű törés (db)	Közepes nagyságrendű törés (db)	Nagy nagyságrendű törés (db)
2019	7	5	0	2
2020	8	3	5	0
2021	9	7	2	0
2022	7	4	3	0
2023	5	2	1	2

2023-ban megvalósult egy már több éve tervezett beruházás, telepítésre került egy nyári, használati melegvíz hőtermelő kazán. A beruházás finanszírozása két részből tevődött össze. Az egyik része a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendeletben megállapított távhőszolgáltatási támogatás energiahatékony beruházásra fordítandó részéből képzett céltartalék, ami a 2021. évre 12 000 ezer Ft és a 2022. évre 46 000 ezer Ft, amely összesen 58 000 ezer Ft-ot jelentett. A másik része pedig önkormányzati támogatásból valósult meg, azonban ez külön nem terhelte a költségvetést, mert a 2022. évi kompenzációs maradvány értékéből került átcsoportosításra, a szükséges mértékig, amely 25 000 ezer Ft volt. Összességében a beruházás teljes költsége 81 242 ezer Ft lett, a fennmaradó 1 758 ezer Ft kapcsán a VSZ NZrt. javaslatot tett a pótkompenzációba történő beszámításra.

A kazán 1,24 MW teljesítményű, tehát a negyede az eredeti kazán méretének. További előnye, hogy kondenzációs, és az igényekhez mérten akár 10%-ra is vissza tud szabályozni. A gázfelvétele kisebb, hatékonysága nagyobb. Tehát összegezve, az energiahatékony kondenzációs kazán beruházásával a meglévő kazánok élettartama meghosszabbodik, az üzembiztonság, a szolgáltatás stabilitás nő, a gazdaságossági számítás igen kedvező megtérülést prognosztizál, és mindezek mellett csökken a fűtőmű károsanyag kibocsátása is. A nyári időszakra vonatkozóan május 15. és szeptember 15 között, legalább 209,7 MWh gázenergia megtakarítással kalkuláltunk, amely 6 685 ezer Ft-ot pénzügyi megtakarítást jelent.

20. táblázat: A meglévő kazánok állapota, amortizáció szempontjából

Fűtőművi fő berendezések	Berendezés megnevezése	Gyártás éve	Aktiválás éve	Teljes amortizáció időpontja, szakértői vizsgálat alapján
1.	I. sz. kazán (LÁNG) 4650 kW	1972.	1972.	2010
2.	I. sz. gázégő TÜKI LNG-L-5	1983.	1983.	2010
3.	II. sz. kazán (LÁNG) 4650 kW	1972.	1972.	2010
4.	I. sz. gázégő TÜKI LNG-L-5	1983.	1983.	2010
5.	IV. sz. kazán (LÁNG) 8150 kW	1980.	1980.	2012
6.	IV. sz. alternatív égő SAACKE/GMG80B	1980.	1980.	2012
7.	V. sz. kazán (HOVAL)	2023	2023	2033

Kommunikáció

A Társaság 2024. évben is folytatja a kiemelt kommunikációt, különös figyelemmel a lakossági tájékoztatás mennyiségének és minőségének javítására. A Társaság minden előre tervezett beavatkozást legalább kétszer, minden fórumon közzétesz, tájékoztatást küld az energiamegtakarítási lehetőségekről és folyamatosan figyeli a fogyasztási mérőszámokat.

Évente lakossági elégedettségi felmérés készül, a közös képviselők tájékoztatása a tervezett éves beavatkozásokról külön megtörténik.

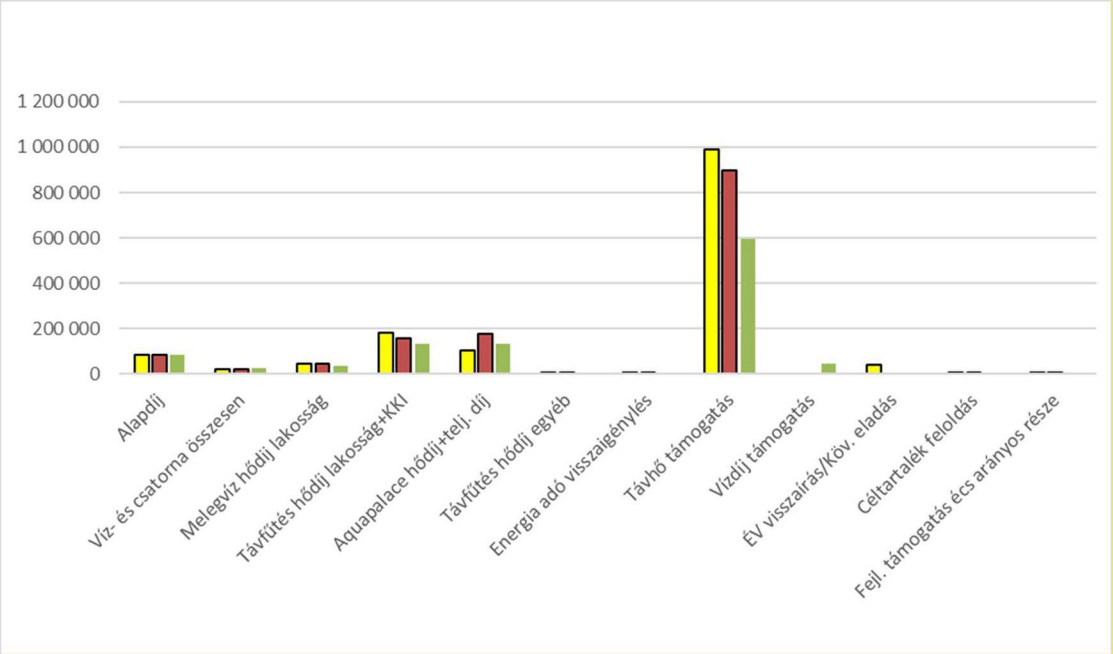
A Távfűtési divízió tervezett bevételei

21. táblázat: Távfűtési divízió bevételei

Bevétel típus neve	2022. tény	2023. várható	2024. terv
Alapdíj	83 150	83 150	83 160
Víz- és csatorna összesen	22 423	21 669	24 000
Melegvíz hődíj lakosság	44 360	47 681	33 843
Távfűtés hődíj lakosság+KKI	180 312	157 175	135 370
Aquapalace hődíj+telj. díj	101 947	176 941	134 632
Távfűtés hődíj egyéb	5 350	5 288	5 400
Energia adó visszaigénylés	6 079	4 354	6 000
Távhő támogatás	992 120	899 833	594 865
Vízdíj támogatás	0	0	44 890
ÉV visszaírás/Köv. eladás	41 275	0	0
Céltartalék feloldás	2 812	4 572	8 401
Fejl. támogatás écs arányos része	550	550	2 342
Összes bevétel	**1 480 379**	**1 401 212**	**1 072 903**

adatok: ezer Ft-ban

5. diagram: A távfűtési divízió bevételeinek megoszlása 2022-2024. években



A számlázott díjak összetétele az alábbiak szerint alakul:

- Alapdíj
- Víz összesen
- Melegvíz hődíj (lakosság)
- Távfűtés hődíj (lakosság)
- Aquapalace hődíj
- Fűtési hődíj egyéb, mely tartalmazza a közületi és egyéb fogyasztóknak nyújtott hőszolgáltatási díjak

Az összegek az időjárástól és a fogyasztási igényektől függően változhatnak.

- Hődíj és alapdíj egységárai

A lakossági hődíj meghatározása 2012. január 1-től minisztériumi hatáskörbe tartozik, amely megemelte a gázszolgáltatói díjakat 4,2 %-kal 2012-ben. Ez vonatkozott a hődíjra, alapdíjra és a HMV díjra. A rezsicsökkentésről szóló jogszabályok hatályba lépése óta – mely a díjak 20 %-os csökkentését jelentette – a díjak nem kerültek módosításra.

2022. október 01-től a markánsan megváltozott energiapiaci helyzetre reagálva, a vonatkozó 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet a külön kezelt intézmények (KKI-k) hatósági árainak hődíját megemelte. Hasonlóan emelni volt szükséges az egyéb felhasználók hődíját is, melyhez a Társaság kérte az Önkormányzat hozzájárulását. A lakossági fogyasztók díja a hatályos jogszabályok alapján nem módosul. Tájékoztatásul, az alábbi táblázat mutatja a 2022/2023/2024-es gázárak alakulását:

22. táblázat: 2022/2023/2024-es gázárak alakulása

Gázdíjra vonatkozó, változó időszakok	Gáz molekula ár
	Ft/ MWh
2022.01.01-2022.09.31.	9 252
2022.10.01-2022.12.31.	139 828
2023.01.01-2023.03.31.	63 733
2023.04.01-2023.09.31.	70 901
2023.10.01-2024.09.31.	30 626

Az alapdíj sem a KKI-k, sem az egyéb felhasználók esetében nem került módosításra, a jogszabályi rendelkezéseknek, illetve testületi határozatoknak megfelelően.

Az uszoda esetében az alapdíj módosítását a hődíj módosításkor javasoltuk megemelni 963,- Ft/lm3+ÁFA mértékig. Szentendre város Képviselőtestülete azonban úgy döntött, hogy továbbra is, csak az eredeti 454,312 Ft/lm3+ÁFA alapdíj alkalmazható. Tekintettel arra, hogy a javasolt alapdíj az önköltségünk alapján került kiszámításra, így az elmaradása 2023-ban 10 MFt-tal csökkentette a Távfűtési divízió eredményét.

2023. szeptember hónapban ismételten javaslatot tettünk az uszoda alapdíj emelésére. Szentendre város Képviselőtestülete azonban úgy döntött, hogy továbbra is, csak az eredeti 454,312,-Ft/lm3+ÁFA alapdíj alkalmazható 2024. március 31-ig.

2024 évre kalkulált alapdíj 1 065,-Ft/lm3+ÁFA, azonban a 2024. évi üzleti tervben továbbra is a korábbi években alkalmazható alapdíj bevétellel számolunk. Ennek megfelelően, 2024-ban a díjemelés elmaradása mindösszesen 16,7 MFt-al csökkenti a Távfűtési divízió eredményét.

- 2022. szeptember 30-ig hatályos KKI és EGYÉB fogyasztók részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 3 723,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

  HMV 1 005,23 Ft/m^3

- 2022.október 1-2022. december 31-ig hatályos KKI részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 53 347,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

  HMV 14 403,69 Ft/m^3

- 2023. január 1-2023. szeptember 30-ig hatályos KKI részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 25 803,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

  HMV 6 966,81 Ft/m^3

- 2023. október 1-2024. szeptember 30-ig hatályos KKI részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 12 178,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

  HMV 3 288,06 Ft/m^3

- 2022. október 1-2022. december 31-ig hatályos EGYÉB részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 56 474,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

- 2023. január 1-2023. március 31-ig hatályos EGYÉB részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 26 977,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

- 2023. április 1-2023. szeptember 30-ig hatályos EGYÉB részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 32 619,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

- 2023. október 1-2024. szeptember 30-ig hatályos EGYÉB részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 13 482,- Ft/GJ

  alapdíj 454,312 Ft/lm^3/év

- 2014. október 1-től a LAKOSSÁG részére nyújtott szolgáltatási díjak:

  hődíj 2 880,5 Ft/GJ

  alapdíj 351,5 Ft/lm^3/év

  HMV 777,73 Ft/m^3

- Távhőszolgáltatási támogatás

Jelentős bevétel származik a MEKH által a VSZ NZrt., mint távhőszolgáltató részére megítélt 51/2011. (IX. 30.) NFM rendeletben szerinti távhőszolgáltatási támogatásból. A támogatás fedezi a rezsicsökkentésből adódó és egyéb veszteségeket. A támogatás két részből, egy fix alapösszegből és egy változó tételből áll. Ennek megfelelően díj Q1-Q3 időszakra 2024. szeptember 30-ig a fix alapösszeg 18 001 519 Ft/hó, a változó támogatásrész pedig +9 297 Ft/GJ. Ez a változó a lakossági GJ eladás mértékének megfelelően növeli az alap támogatási összeget. Ebből tevődik össze a havi támogatás, mely tehát minden hónapban az eladásoknak megfelelően változik.

- Távhőszolgáltatási támogatás kiegészítés (víz-csatorna díj korrekció)

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 2024. január 1-jével lényegében úgy változott, hogy a 64. § (4) bekezdésének a) pontja törlésre került. Ez a jogszabályi hely rendelkezett korábban arról, hogy a tényleges felhasználási adatok ismeretében, lakossági díjon kell elszámolni a távhőszolgáltatóknak lakossági használati melegvíz előállítása céljából szolgáltatott ivóvizet és az ehhez kapcsolódó szennyvíz-elvezetés és -tisztítási

szolgáltatást. 2023. december 13. napján kihirdetésre került a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet. Ezen jogszabály a nem lakossági díjakat országosan egységes összegben állapítja meg. A jogszabály rendelkezései 2024. január 1. napjától hatályosak. Ennek megfelelően, a DMRV, mint szolgáltató 2024. január 01-től, azoknak, akik közvetített szolgáltatásként víziközmű-szolgáltatást számláznak, a jogszabályi változásokra figyelemmel, a továbbiakban nem lakossági díjon fogja a közműves ivóvizet értékesíteni. Mindemellett a távhőszolgáltató köteles továbbra is rezsicsökkentett, lakossági díjon számlázni a lakosság felé az átadott használati melegvizet.

Ez a módosítás és díjemelés éves szinten 45 MFt költségterhet jelent a távfűtési divíziónak, amennyiben nem kerül korrekcióra.

Jelen álláspont és a MATÁSZSZ tájékoztatása szerint az a döntés született az Energiaügyi Minisztériumban, hogy a távhőszolgáltatók által számlázott közvetített víziközmű-szolgáltatás költségkülönbözetét a távhőkassza fogja támogatásként biztosítani.

Fentiek tekintetében, az üzleti tervben számoltunk a díjak korrekciójával, azonban ennek a pontos ideje, és módja jelenleg még nem tisztázott.

23. táblázat: A távhőszolgáltatási támogatás változása az elmúlt években

Év	Támogatás mértéke	státusz
2017	91 369 962 Ft	tény
2018	108 329 910 Ft	tény
2019	109 866 298 Ft	tény
2020	87 466 261 Ft	tény
2021	95 928 088 Ft	tény
2022	992 119 819 Ft	tény
2023	899 833 030 Ft	tény
2024	594 865 379 Ft	terv

2024. évre a tervezett támogatás 594 865 379 Ft, de ezt az összeget a külső hőmérséklet és az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet gázévhez igazodó, októberi módosítása egyaránt befolyásolhatja pozitív és negatív irányba. A támogatás jelentős mértékben emelkedett, melynek a többszörös földgáz áremelkedés az oka.

A támogatás mértékének számítási módja, illetve nagyságrendi (100 MFt-ról 600 MFt-ra) emelkedése bizonytalanságot eredményez a Távfűtési divízió eredményének meghatározásában. Amennyiben a támogatás mértéke változik a hőmérséklet, a hatékonyság, az energiamegtakarítás vagy a meghibásodások miatt, akkor a Távfűtési divízió eredménye is ingadozhat akár 20-50 MFt mértékben is negatív, vagy pozitív irányba.

A villamosenergia kapcsán a 3 éves (2024. december 31-ig) megkötött szerződésünk szerinti díj 59,37 Ft/kWh, ami a korábbi években rendkívül kedvezőnek minősült, jelenleg hozzávetőlegesen a piaci árszintnek megfelelő.

*24. táblázat: A villamosenergia költség alakulása 2019-2024 között**

Év	Felhasznált elektromos áram mennyisége (MWh)	Felhasznált áram költségek (MFt/év)	Különbözet, többlet költség (MFt)	Adat típus
2019	497,927	18,269	-	tény
2020	498,924	18,281	0,012	tény
2021	456,015	16,359	-1,922	tény
2022	447,459	35,049	18,69	tény
2023	456,984	42,988	7,939	tény
2024	457,500	42,876	-0,112	várható

**A táblázatban megjelenő összes költség tartalmazza az alap áramdíjon felül a további tételeket is: elosztói alapdíj, elosztói forgalmi díj, elosztói veszteség díj, kapcsolt energia díjakat, profilos mennyiségi eltérés díj, menetrend kiegyensúlyozási díj*

A Távfűtési divízió tervezett költségei

- Alkatrészek, karbantartás, javítás, üzemanyag

Ezen költség rendszeres, általános költség, amely minden évben jelentkezik. Magában foglalja a nyári karbantartást, az eseti javításokat és a havária hibaelhárítást, továbbá az üzemmel kapcsolatos üzemanyag (gázolaj és benzin) felhasználást. A 2024. évi terv az előző év tényadatai alapján készült.

- Víz költsége

A melegvíz szolgáltatáshoz szükséges víz és csatornadíj. A melegvíz fogyasztáson felül ezen tétel tartalmazza a primer és szekunder rendszer feltöltéseit, a csőtörések veszteségeit, és a fűtőmű általános vízfogyasztását.

A korábban leírtaknak megfelelően 2024. január 01-től a DMRV, mint vízközmű szolgáltató, a Társaságnak a továbbiakban nem lakossági díjon fogja a közműves ivóvizet értékesíteni. Mindemellett a távhőszolgáltató köteles továbbra is rezsicsökkentett, lakossági díjon számlázni a lakosság felé az átadott használati melegvizet. Ez a módosítás és díjemelés éves szinten 45 MFt költségterhet jelent a távfűtési divíziónak. A MATÁSZSZ tájékoztatása szerint az a döntés született az Energiaügyi Minisztériumban, hogy a távhőszolgáltatók által számlázott közvetített víziközmű-szolgáltatás költségkülönbözetét a távhőkassza fogja támogatásként biztosítani.

- Elektromos áram költsége

Az áramköltség a fűtőműben és a hőközpontokban üzemelő szivattyúk elektromos költségeit tartalmazza. Hozzávetőlegesen állandó összegű kiadás.

- Óraleolvasás: A költség a melegvíz órák (összesen 1900 db) havi leolvasásának összege. Állandó összegű kiadás.
- Égő karbantartás: A kazánok gázégőjének negyedéves karbantartási díja, mely a költségek éves összesítését tartalmazza. Állandó összegű kiadás.

- Vízkémia: A fűtőmű primer rendszerében és a hűtőrendszerben keringetett lágyvíz havi vizsgálatának éves összesített díja, továbbá a gáztalanításhoz szükséges Hidro-x vegyszer költsége. A vegyszer felhasználás függvényében a költség 10%-ban változhat.

- Gázköltség

MVM Energia Zrt.: Az éves kalkulált gázköltséget tartalmazza, mely az időjárástól függően 10%-ban változhat. Az új jogszabályi előírásoknak megfelelően, és a piactól függően, előre nem meghatározható mértékben, évente többször - tapasztalataink alapján negyedévente - is módosulhat.

2018-tól minden évben a MATÁSZSZ-szal közös beszerzésen vett részt a Társaság, kivétel ez alól a 2023-as év, amikor a háborús veszélyhelyzet miatt a gázbeszerzés központilag meghatározott módon és árakkal ment végbe. A tervek szerint 2024-ben ismét MATÁSZSZ-szal közös beszerzésen vesz részt a Társaság, mert nagyobb kontingenssel alacsonyabb ár érhető el.

25. táblázat: Az elmúlt 5 évben felhasznált gázmennyiség és éves (fűtési idény) átlaghőmérséklet és a fűtési napok száma

Év	**Fűtési napok száma (db)**	**Felhasznált gázmennyiség (m^3)**	**Éves (fűtési idény) átlag hőmérséklet (°C)**
2019	229	2 157 117	10,03
2020	228	2 102 813	9,645
2021	225	2 050 334	9,532
2022	227	1 910 512	14,063
2023	213	1 808 730	14,31

- Meghibásodások és csőtörések javítása: Az elmúlt évek alapján egy év alatt esedékes távvezetéki hibák javításának és a helyreállítási munkálatoknak a költsége. A távvezeték

állapota miatt a költség a csőtörések helyétől, mennyiségétől és mértékétől függően változhat.

2023/2024-es fűtési idényben magasabb csőtörés javítási költséggel kalkuláltunk, mert, már 2023 végén több helyen szivárgást észleltünk, amit időlegesen GEBO palást javítóval orvosoltunk, de ezt az átmeneti megoldást, végleges javításnak kell követnie a nyári időszakban.

26. táblázat: A Távfűtési divízió költsége

Tervezett költségek	2022. tény	2023. várható	2024. terv
Anyagfelhasználás	154	2 258	2 300
Karbantartás, csőtörések javítás	13 210	10 705	19 655
Üzemanyag	1 449	1 498	1 800
Víz- és csatornadíj	23 041	21 872	66 476
Áramfelhasználás	33 870	42 771	42 876
Nyomtatvány, irodaszer, tisztítószer	223	329	362
Mobil, telefon, posta, internet, tagsági díj	3 974	5 204	5 844
Óraleolvasás (szolgáltatás)	1 200	1 200	1 320
Vízkémia (szolgáltatás)	1 996	1 789	750
Egyéb	9 493	10 693	11 034
Gázköltség	1 140 283	1 121 368	694 058
Személyi jellegű ráfordítások	92 340	113 167	141 843
Értékcsökkenés	7 915	10 171	15 004
Egyéb ráfordítás (adók, illetékek, értékvesztés)	88 970	2 847	2 351
Központi költség	55 490	53 688	60 780
Összes költség	**1 473 608**	**1 399 560**	**1 066 452**

adatok: ezer Ft-ban

Fontos információ, hogy ahogyan a távhő támogatás mértékénél, itt is jelezni kívánjuk, hogy csak 2024. szeptember 30-ig ismertek az árak (gáz, támogatás, szabályozott díjak), így a meglévő adatokkal számoltunk év végéig. Ennek megfelelően az eredmény mindkét irányba, előre nem meghatározható mértékben változhat!

A Társaság távfűtési feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei

- MVM Energia Zrt.
- Styl-Kárpit Bt.
- Pesti-Gáz Kft.
- Signalmik Kft.
- Synetic Kft.
- Be-láng Kft.
- Gázprojekt.hu Kft.
- Hydrotrade Kft.
- Carol-Víz Méréstechnikai Kft.
- ALBION Kft.
- Víztechnika-hő Kft.
- B METERS Hungary Kft.
- SZETT Kft.
- Thermotrade Kft.

A Távfűtési divízió eszközei és beruházási terve

A távvezetéki hálózat nagy része továbbra is elavult – acélcső, üveggyapot és kőzetgyapot szigetelés – a szakaszolhatóság csak részben megoldott, a több mint 40 éves szerelvények korrodáltak, a közműalagutak mélysége nem megfelelő, távvezeték csere időszerűvé vált.. Az I-II. kazán füstcsövei erősen korrodáltak. Már több mint 10-10 db-ot be kellett hegeszteni. Ez előrevetíti a megmaradt csövek lyukadását és a cseréjük szükségességét. A jelenleg meglévő és szintén elavult 26 db hőközpont korszerűsítésének megkezdése is indokolt lenne. Sajnos ezen beruházások fedezete (550 MFt) nem áll rendelkezésre, így ezek megvalósítására 2024-ben sem lesz lehetőség, ami továbbra is szolgáltatás biztonsági kockázatot jelent.

A Társaság távfűtési feladatainak elvégzésére rendelkezésre álló fontosabb eszközei az alábbiak.

27. táblázat: A Távfűtési divízió eszközei

Divízió	Berendezések (eszközök) megnevezése	Gyártás éve	Jelenlegi állapota
Távfűtési	I. sz. kazán (LÁNG) 4650 kW	1972.	átcsövezése 2017-ben megtörtént
Távfűtési	II. sz. kazán (LÁNG) 4650 kW	1972.	átcsövezése 2018-ban megtörtént
Távfűtési	IV. sz. kazán (LÁNG) 8150 kW	1980.	vezérlőpult cseréje 2020-ban megtörtént
Távfűtési	V. sz. kazán (HOVAL) 1240 kW	2023	kiváló
Távfűtési	Vízlágyító DHG 202	1983.	üzemszerűen működik, a karbantartás folyamatos
Távfűtési	HMV-tárolók 4 db	1972.	3 db cseréje 2020-ban megtörtént
Távfűtési	Lágyvíztartály 3 db	1972.	üzemszerűen működnek
Távfűtési	HMV-hőcserélők 6 db SKR-X	1983.	üzemszerűen működik- 5 db
Távfűtési	Hőközpont 27 db	1995.	a vízkő és egyéb szennyeződések miatt, a további hatásfok csökkenés elkerülése érdekében 2020 nyarán elkészült a III. ütem, esedékes 2021-ben az I. és a II. ütem vízkőmentesítése-savazása
Távfűtési	Távvezetéki hálózat 4 x 3,3 km vezeték	1970.	A vezetékek egy részén a csőtörés elhárítást csak vezeték cserével lehetett megoldani, tehát szakaszon 800 fm szakaszon a meglévő vezeték kiváltásra került.

Kockázatok

Létszámhiány

A 2020. évben kezdődő járvány kapcsán humán kockázatként megjelent annak a veszélye, hogy amennyiben a fűtőműben megbetegedések történnek, úgy a kazánkezelő állomány - a minimális működőképességet biztosító - 4 fő alá, a TMK állomány pedig 1 fő alá csökkenhet. Ebben az esetben – a 24 órás üzem miatt – olyan veszélyhelyzet alakulhat ki, amelyet a Társaság csak külső segítséggel, akár a katasztrófavédelem bevonásával tudna kezelni. Megjegyzendő, hogy ez egy olyan általános kockázat, amely a 2020-2021. évi veszély helyzettől függetlenül is fennállt és fennáll, és az esetleges csoportos megbetegedések előre nem láthatóak.

Kazánok műszaki meghibásodása

- Közműszolgáltatások szünetelése
- Szénmonoxid gáz mérgezés
- Csőtörések
- Egyéb havária események
- Üzemi baleset

A fűtőműben 4 kazán üzemképes, melyekből 3 alkalmasak egymás helyettesítésére és a folyamatos üzemhez egy működő kazán is elegendő. Minden szivattyúnak van a raktárban vagy a rendszerben külön kiépített tartaléka.

Gázszünet és/vagy áramszünet esetén a biztonsági szelepek lezárnak.

A szénmonoxid gáz mérgezés elleni védelmet a 20 %-os és 40 %-os gázérzékelők biztosítják, melyek azonnal zárják a biztonsági szelepeket, amennyiben a szénmonoxid a levegőben megengedett koncentrációt túllépi. Ezek az érzékelők 2016-ban felújításra kerültek.

Csőtörés helyreállítást – a meghibásodás mértékétől függően – a Társaság egyszerre 5 helyen tud koordinálni, a feltárást és javítást megkezdeni, de ilyen mértékű rendszerprobléma az

elmúlt 40 évben, amióta a fűtőmű üzemel, nem lépett fel. Az elmúlt 10 év tapasztalatai alapján, az esetek 90 %-ában egyszerre csak egy meghibásodás történik, 10 %-ában pedig kettő.

A fűtőmű épülete a napelemek telepítése óta villámcsapással szemben védett.

Távhőszolgáltatási támogatás kiegészítésének elmaradása (víz-csatorna díj korrekció)

A tervezett támogatás elmaradása a 2024. évre vonatkoztatva akár 45 MFt extra költségterhet is okozhat a távfűtési divízónak.

Jogszabályok és szabályzatok

- Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény
- A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény
- Az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény
- A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény végrehajtásáról tárgyú 157/2005 (VIII. 15.) Kormányrendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a távhőszolgáltatás legmagasabb hatósági díjáról szóló 11/2011. (III. 16) rendelete
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a távhőszolgáltatásról és a szolgáltatási díjak alkalmazásáról 29/2008. (IX. 11) sz. rendelete
- A távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet
- A távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet
- a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet

KÖZÉTKEZTETÉSI DIVÍZIÓ

Az üzletág feladatai

A közétkeztetési divízió biztosítja a gyermekétkeztetést és az önkormányzati intézmények étkeztetését. Ezen felül a városban található egyéb intézmények, társszervezetek étkeztetését is ellátjuk, kapacitásunk maximális kihasználtsága mellett. Összességében mindez napi 2500-2800 fő ellátását jelenti, ezen belül speciális étkezést igénylők száma napi 40-60 fő. A 2023-as év adatainak ismeretében látható, hogy a pandémia után teljesen visszaállt a közétkeztetés helyzete, és a létszámadatok a pandémia előtti időszak adataival megközelítően egyezőek, a járvány előtti évekhez képest hozzávetőlegesen mérhető létszámcsökkenés nem fedezhető fel.

Nyáron, a szezonalitásnak megfelelően, az ellátottak létszáma jelentősen csökken. Ebben az időszakban 500-1000 fő között főz a Központi konyha. Ekkor az üzletág a civil szervezetek és az intézmények szervezésében tartott nyári táborok kiszolgálását is végzi. A Közétkeztetési divízió végzi a város életében meghatározó események étkezési feladatainak ellátását is, többek között árvízi védekezésnél, mobil árvízvédelmi fal próba építésekor, és országgyűlési-, önkormányzati-, illetve EP-választásokon.

Tálalókonyhák üzemeltetése

A tálalókonyhák a melegítőkonyhák kategóriájába tartoznak, amelyek a tízórai és uzsonna, valamint a reggeli italok készítését helyben látják el. Minden olyan étel, amely főzést igényel, vagyis nyers állapotban nem fogyasztható, kizárólag az úgynevezett hőláncot betartva, szállítás útján kerülhet a konyhára. A tálalókonyhákban rendelkezésre áll minden olyan felszerelés, mely szükséges az ételek melegen tartásához, illetve a tálaláshoz.

A tálalókonyhák feladata az intézményekben tanuló diákok, valamint az ott dolgozó pedagógusok ellátását biztosítani. A tálalás több ütemben zajlik, délelőtt a tízórai kerül kiosztásra az ebédlőben, majd délben az ebéd tálalása, illetve az ebéd befejeztével veszik magukhoz a diákok az addigra helyben elkészített uzsonnát. A konyhák a nagy intézményi létszámok miatt meghosszabbított nyitva tartással működnek. Nyáron az iskolában található intézmények évente rotálódva biztosítják az önkormányzati táborok helyszínét, az adott intézményben található tálaló konyha éttermeiben zajlik a nyári táborozók étkeztetése.

Tálalókonyhák:

- 2000, Szentendre, Mária u 1. (Izbégi Általános Iskola)
- 2000, Szentendre, Kálvária út 18. (Barcsay Általános Iskola)
- 2000, Szentendre, Kálvária út 16. (Móricz Zsigmond Gimnázium)

A divízió telephelyei

- Napközi konyha (Bajcsy-Zsilinszky u.6.)
- Bölcsőde konyha (Hamvas Béla u.1.)

Szolgáltatásunkat igénybe vevő intézmények:

- Izbégi, Vasvári, Bimbó utcai, Püspökmajori, Szivárvány, Hétszínvirág, Hold utcai és az Egres úti óvoda
- Móricz Zsigmond Gimnázium
- Izbégi Általános Iskola
- Barcsay Jenő Általános Iskola
- Bölcsőde (Az intézmény saját konyhával rendelkezik, ahol a speciális ételek készülnek)
- Rákóczi Ferenc Gimnázium (Központi konyha ebédlőjében étkeznek a diákok)
- Templomdombi Általános Iskola (Központi konyha ebédlőjében étkeznek a diákok)
- Czázár Általános Iskola (Központi konyha ebédlőjében étkeznek a diákok)
- Petzelt Szakmunkásképző Iskola (Központi konyha ebédlőjében étkeznek a diákok)
- Gondozási központ
- Önkormányzat
- Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt.

A Társaság az alábbiak szerint bemutatott adagszámokkal kalkulál a 2024. évi üzleti tervben.

28. táblázat: Közétkeztetési divízió adagszámai

Intézmény típusa	Ellátás megnevezése	adagszámok 2022.tény(db)	adagszámok 2023.tény(db)	adagszámok 2024. terv (db)
Bölcsőde	napi ellátás	20 640	22 791	19 918
Óvodák	tízórai	125 502	124 594	125 959
	ebéd	126 072	127 925	126 509
	speciális ebéd	2 232	1 703	2 154
	uzsonna	121 542	120 425	122 138
Iskolák	alsó tagozat tízórai	98 109	100 417	96 825
	alsó tagozat ebéd	172 994	167 629	167 589
	alsó tagozat speciális ebéd	2 701	1 290	2 606
	alsó tagozat uzsonna	98 109	100 417	96 825
	felső tagozat tízórai	16 968	17 380	16 374
	felső tagozat ebéd	63 933	63 530	63 330
	felső tagozat speciális ebéd	644	1 031	1 021
	felső tagozat uzsonna	16 968	17 380	16 374
Gimnáziumok	ebéd	19 077	19 709	18 409
	speciális ebéd	55	16	53
Egyéb	felnőtt ebéd	35 990	35 400	34 730
	felnőtt speciális ebéd	1 229	2 669	1 186
Összesen:		922 765	924 306	912 000

Közétkeztetési divízió tervezett bevételei

A Közétkeztetési divízió bevételei két részből állnak. Egyrészt a kiszámlázott fogyasztásból, másrészt pedig kompenzáció útján, amely a Társaság közszolgáltatási szerződése alapján, egyes gondnoksági tevékenységek ellátását finanszírozza. Ez utóbbi bevétel a tálalókonyhák személyzetének bérét fedezi. A bevételek tervezésénél figyelembe vettük, hogy jelenleg milyen beszerzési árakkal dolgozunk, illetve az időközi közbeszerzés során a mirelit termékkörben a 2022-es beszerzési árakhoz képest jelentős, mintegy 15-20 %-os árcsökkenést tapasztaltunk. 2024-ben lejár a többi termékcsoport vonatkozásában is a közbeszerzés, ezért bízunk abban, hogy a jelenlegi áraknál jóval kedvezőbb beszerzési árakat tudunk realizálni. Terveink szerint 2024-ben a korábbinál rövidebb időtartamra, egy évre írunk ki közbeszerzési eljárást, ezzel biztosítva, hogy a pályázók inflációs kockázata csökkenjen, ami további árcsökkenést eredményezhet. A várhatóan kedvezőbb nyersanyag beszerzés lehetőséget ad arra, hogy a 2022-ben meghatározott árainkat 2024-ben is tartani tudjuk, így az üzleti tervezés időszakában áremeléssel nem tervezünk.

A kiszámlázott összegek két tételből adódnak össze: a térítési (nyersanyag árak) díjakból, valamint a rezsi költség átalányból. A nyersanyag költségeket a szülők fizetik meg, illetve a támogatásban részesülő gyermekek esetén az állami költségvetés terhére történik a finanszírozás.

Az átalányt az Önkormányzat és az érintett intézmények fedezik. A rezsiátalány mértéke jelenleg 115%, amely Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 42/2020. (III. 11.) Kt. sz. határozata alapján került elfogadásra, az elmúlt négy évben nem módosult.

29. táblázat: Közétkeztetési divízió egységárai

Igénybevevő	Megnevezés	Nyersanyagköltség (bruttó ár, Ft)	Rezsiköltség átalánnyal növelt ár (bruttó ár, Ft)
Bölcsőde	reggeli	134,070	288,260
	tízórai	63,090	135,650
	ebéd	378,560	813,910
	uzsonna	86,750	186,520
	Napi ellátás	**662,480**	**1424,340**
Óvodák	tízórai	126,190	271,300
	ebéd	370,670	796,950
	uzsonna	78,870	169,560
	Napi ellátás	**575,730**	**1237,820**
Iskola, alsó tagozat	tízórai	126,190	271,300
	ebéd	425,880	915,650
	uzsonna	94,640	203,480
	Napi ellátás	**646,710**	**1390,430**
Iskola, felső tagozat	tízórai	134,070	288,260
	ebéd	457,430	983,470
	uzsonna	94,640	203,480
	Napi ellátás	**686,140**	**1475,210**
Gimnázium	**Napi ellátás (ebéd)**	**465,320**	**1000,430**
Vendég	tízórai	141,960	305,220
	ebéd	544,180	1169,990
	uzsonna	118,300	254,350
	Napi ellátás	**804,440**	**1729,550**

A jelenleg is érvényes térítési díjakat 2022. október 1-től alkalmazzuk Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 134./2022. (VIII.29.) Kt. sz. határozata alapján.

A Közétkeztetési divízió tervezett költségei

2024-ben a közétkeztetési divíziónak az alábbi telephelyek költségeivel kell számolnia:

- Bölcsőde-konyha (közüzemi díjak, személyi jellegű ráfordítások, eszközök, tisztítószerek)
- Központi-konyha (közüzemi díjak, személyi jellegű ráfordítások, eszközök, tisztítószerek)
- Barcsay tálalókonyha (személyi jellegű ráfordítások, eszközök, tisztítószerek)
- Izbégi tálalókonyha (személyi jellegű ráfordítások, eszközök, tisztítószerek)
- Móricz Gimnázium tálalókonyha (személyi jellegű ráfordítások, eszközök, tisztítószerek)

Tálalókonyhák üzemeltetése és díjbeszedés költségei

A Divízió gondnoksági szerződés alá eső tevékenységének (tálalókonyhák üzemeltetése) költségeit az alábbi táblázat foglalja össze. A tevékenység fedezetéül a közszolgáltatások ellátására szolgáló kompenzáció nyújt fedezetet.

30. táblázat: Közétkeztetés divízió költségei

Tálalókonyhák üzemeltetése	2022. év tény (ezer Ft)	2023.év várható (ezer Ft)	2024.év terv (ezer Ft)
Személyi jellegű ráfordítás	30 154	35 534	42 361
Anyagjellegű ráfordítás	16 759	14 697	15 574
Közvetett költségek	5 161	4 447	5 065
Összesen	52 074	54 705	63 000

Étkeztetés	2022. év tény (ezer Ft)	2023.év várható (ezer Ft)	2024.év terv (ezer Ft)
Személyi jellegű ráfordítás	91 087	105 007	114 018
Anyagjellegű ráfordítás	238 113	285 488	278 608
Közvetett költségek	43 087	48 112	54 819
Összesen	372 287	438 608	447 445

A költségek tervezésénél kiemelten figyelünk a hatékony létszámterv kialakítására. Az elmúlt években, mintegy 20%-os létszámcsökkentést hajtottunk végre. Ez a divízió működésében jelenleg nem okoz fennakadást, azonban jelenleg a szükséges munkaerő alsó határán van a létszám, így indokolt lenne egy versenyképes bérezés alkalmazása. Bár 2023. évi infláció több, mint 17%, a Társaság csupán 15%-os béremelést tud biztosítani, ami komoly kockázatot jelent a divízió működésében.

31. táblázat: Létszámterv

Közétkeztetési Divízió				
	Munkakör	Foglalkoztatás típusa	2023. tény	2024. terv
Szellemi munkavállalók				
	divízióvezető	8 órás	1	1
	divízióvezető helyettes	8 órás	1	1
	adminisztrátor (pénzbeszedők)	4 órás	1	2
	adminisztrátor (pénzbeszedők)	6 órás	1	0
	adminisztrátor (pénzbeszedők)	8 órás	1	1
	élelmezésvezető	8 órás	1	1
	élelmezésvezető	6 órás	0	0
	élelmezésvezető	4 órás	1	1
	logisztikai ügyintéző	8 órás	0	0
	adminisztrátor	8 órás	1	1
	dietetikus	megbízással	1	1
Fizikai munkavállalók				
	diétás szakács	2 órás	0	0
	diétás szakács	8 órás	1	1
	szakács	8 órás	3	3
	szakács (tálalókonyha)	8 órás	0	0
	konyhai kisegítő	8 órás	10	10
	konyhai kisegítő	4 órás	0	0
	gépkocsivezető	8 órás	2	2
	konyhai kisegítő tálalókonyhák	8 órás	8	7
	konyhai kisegítő tálalókonyhák	6 órás	0	2
	konyhai kisegítő tálalókonyhák	4 órás	1	1
összesen			34	35

A Társaság közétkeztetési feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei:

- Furnus Kft.
- Cheftropolis Kft.
- Mortak Fruit Kft.
- Jégtrade kft.
- Kosher Trade Kft.
- Metro áruház

A Közétkeztetési divízió eszközei és beruházási terve, valamint visszapótlási kötelezettsége a vagyonkezelési megállapodás alapján

A Társaság közétkeztetési feladatellátásához rendelkezésre álló legfontosabb eszközöket és gépeket az alábbiak szerint mutatja be.

32. táblázat: A Közétkeztetési divízió eszközei

Divízió	Berendezések (eszközök) megnevezése	Gyártás/beszerzés éve	Jelenlegi állapota
Közétkeztetési divízió	Pohármosogatógép	2020. vagyonhasználat	kitűnő
Közétkeztetési divízió	Tányérmosogatógép +automata vízlágyító	2020. vagyonhasználat	kitűnő
Közétkeztetési divízió	400L -es főzőüst 1 db	GESZ -től átvett	szervizelendő
Közétkeztetési divízió	300L -es főzőüst	GESZ -től átvett	szervízelendő
Közétkeztetési divízió	24KW-os főzőzsámoly 3 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	gőzpárolós sütő 6 db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	kétmedencés olajsütő	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	400L-es főzőüst 1 db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	280 L-es főzőüst 1 db	GESZ -től átvett	szervízelendő
Közétkeztetési divízió	egymedencés olajsütő 1db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Hűtőkamra 1 db	2015	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Tányérmosogató 1 db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Pohármosogató 1 db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Dagasztógép 2 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Szeletelőgép 1 db	2015	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Rozsdamentes hűtő 3 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Rozsdamentes hűtő 1 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Melegentartó pult 1 db	2014	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Zöldségszeletelőgép 1 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Elektromos sütő 1 db	GESZ -től átvett	jó, szervízelendő
Közétkeztetési divízió	Villanyzsámoly	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	4 égőfejes villanytűzhely 2 db	GESZ -től átvett	jó, szervízelendő
Közétkeztetési divízió	Főzőüst 70l-es villany 2 db	GESZ -től átvett	jó, szervízelendő
Közétkeztetési divízió	Olajsütő villany 1 db	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Szeletelőgép 2 db (zöldség, felvágott)	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Rozsdamentes fagyasztó 770 l-es	GESZ -től átvett	megfelelő
Közétkeztetési divízió	Fiat Ducato KHD-841	2015.	jó, szervízelendő
Közétkeztetési divízió	Peugeot Boxer LWF-852	2014.	jó, szervízelendő
Közétkeztetési divízió	400 L-es főzőüst 1 db	2019	újszerű
Közétkeztetési divízió	400 L-es főzőüst 1 db	2019	újszerű
Közétkeztetési divízió	Ford RXR-306	2019	megfelelő
Közétkeztetési divízió	400 L-es főzőüst	2023	újszerű
Közétkeztetési divízió	Hűtő 1400 L-es hűtő	2023	újszerű
Közétkeztetési divízió	Hűtő 700 L-es hűtő	2023	újszerű
Közétkeztetési divízió	botmixer 450 2 db	2023	újszerű

Tulajdonosi döntés alapján az idei évben nem tervezünk beruházást. A visszapótlási kötelezettségünknek a 2023-as évig eleget tettünk eszközbeszerzésen keresztül, 2024-re 1.2 M Ft visszapótlási kötelezettsége keletkezett a divíziónak, melynek az alábbi beszerzésekkel tesz eleget.

33. táblázat: A Közétkeztetési divízió beruházási terve

Divízió	Eszköz megnevezése	Típus (pl.)	Megjegyzés	Mennyiség (db)	Nettó bekerülési ár/db (Ft)	Nettó bekerülési ár összesen (Ft)
Közétkeztetés	Ételszállító badella	25 l-s		18	55 000	990 000
	Reggelíztető tálca	rozsdamentes		70	3000	210 000
Összesen						1 200 000

Működéshez kapcsolódó kockázatok

- Berendezések, szállítójárművek meghibásodása

A Társaság gépkapacitásai lehetővé teszik a folyamatos szolgáltatást a berendezések előre tervezett javítási és karbantartási ideje alatt is.

Jelenleg két gépjárművel szállítunk, tartalék gépjárművel nem rendelkezünk. Esetleges meghibásodás esetén a szállítási idő kitolódik, ami az intézményekben fennakadást jelenthet. Hosszabb javítási időt igénylő meghibásodás esetén – megfelelő felkészítéssel – más divízió gépjárművével történhet a kiszállítás, rendkívüli helyzet esetén a gépjárműbérlés lehetőségét is megfontoljuk.

- Közüzemi szolgáltatások időleges - karbantartás miatti – szüneteltetése
- Munkahelyi baleset kockázata
- A magas nyersanyag infláció miatt a szállító partnerek részéről való szerződésbontás
- A közbeszerzés során várakozásokhoz képest magasabb ár.
- Az ingadozó energiaárak által okozott kiszámíthatatlan működési költségek
- Minőségi kockázat
- Egészségügyi kockázat

Az érzékszervileg ellenőrizhető nyersanyagok tekintetében lényegesen alacsonyabbak a minőségi és egészségügyi kockázatok, ellenben az olyan élelmiszerek esetén minőségi problémák merülhetnek föl, amelyek a feladatellátás során kizárólag transzferálásra kerülnek. A kockázatok csökkentése érdekében a Közétkeztetési divízió felhívja a beszállító partnerek figyelmét arra, hogy a beszállított élelmiszerek minőségére fokozott figyelmet fordítsanak, valamint a szállítói szerződésekben a Társaság jelentős szankcionálási jogkört biztosít magának.

A Divízió által előállított termékek esetén saját minőségellenőrzési protokollt alkalmaz, amely magában foglalja a szállítás előtti, illetve utáni érzékszervi ellenőrzéseket, a közegészségügyi szabályok betartását, valamint a fogyasztók számára biztosított, kóstolással egybekötött véleményezést.

- Megrendelések lemondásának kockázata
- A versenyképes fizetések elmaradása miatt megjelenő munkaerőhiány

Jogszabályok, szabályzatok

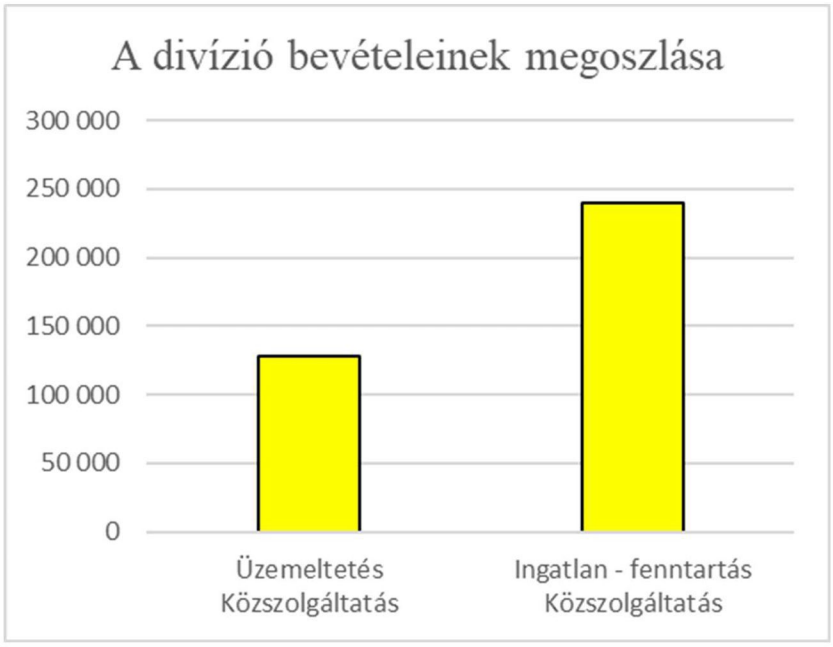
- A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény
- A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény
- A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény
- A vendéglátó-ipari termékek előállításának és forgalomba hozatalának élelmiszerbiztonsági feltételeiről szóló 62/2011. (VI. 30.) VM rendelet
- A Magyar Élelmiszerkönyv kötelező előírásairól szóló 152/2009. (XI. 12.) FVM rendelet
- A különleges táplálkozási célú élelmiszerekről szóló 36/2004. (IV. 26.) ESzCsM rendelet
- A közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV. 30.) EMMI rendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális és gyermekjóléti ellátásokról, valamint a fizetendő térítési díjakról szóló 10/2018. (IV.23.) önkormányzati rendelete

Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió tervezett bevételei

Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió tervezett bevételi forrásai az alábbiak:

- közszolgáltatási szerződés szerinti éves kompenzáció
- az önálló költségvetéssel rendelkező önkormányzati intézmények megrendelései
- külső piacon megpályázott és elnyert munkák

6. diagram: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió bevételeinek megoszlása



Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió tervezett költségei

Az üzletág közszolgáltatás keretében végzett tevékenységeinek és költségmegoszlásának tervezett arányait az alábbi táblázatok és diagramok mutatják be.

34. táblázat: Az Üzemeltetési aldivízió közszolgáltatási költségeinek megoszlása intézményenként

Költségek 2024. terv (E Ft)												
Intézmény	Polgármesteri Hivatal	Tourinform iroda	Dunakorzó 25.	PMK	Óvodák	DMH	Védőnői szolgálat	SZERI	Civil ház	Összesen		
Takarítók, porraszolg. gondnokok éves bérköltsége	33 101	1 615	18 814	23 076	11 109	0	4 622	4 532	254	97 123		
Tisztítószer és egyéb anyagköltségek	2 137	396	1 228	1 319	97	0	675	936	96	6 884		
Szolgáltatás	0	0	220	220	0	0	0	0	0	440		
Intézmények közvetlen költségei	**35 238**	**2 011**	**20 262**	**24 615**	**11 206**	**0**	**5 297**	**5 468**	**350**	**104 447**		
Ingatlan üzemeltetés egyéb és adminisztratív költségei										10 046		
Központi költség felosztott arányos része										13 507		
Üzemeltetés összesen:										**128 000**		

35. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási aldivízió közszolgáltatási költségeinek megoszlása

Költségek 2024. terv (E Ft)	Feladatok	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzati lakások és ingatlanok	Dunakorzó 25.	Gyerekorvosi rendelő	Háziorvosi rendelő	Tourinform, Vendégház Piac	PMK	DMH	Bölcsőde	Óvodák	Gondozási Központ, Hajléktalanszálló, Védőnői Szolgálat	Családsegítő	Múzeumok, Vendégház, Alkotmány 1	Összesen	
	Alaptárgyi (használt, bruttó)	4 265	18 780	2 700	480	567	812	4 800	570	1 390	5 060	1 130	495	12 400	53 449	
	2024. évi fajlagos költségek (terv, Ft/m2)	7,0	2,5	4,3	5,2	2,7	7,0	0,9	6,2	3,5	9,4	5,8	1,9	0,7	3,1	
	TMK munkák összesen:	**1 343**	50	531	48	50	573	737	50	356	**5 636**	42	40	0	**9 456**	
	Hiba és kijavítások (I.+II.) mindösszesen:	**17 301**	**42 440**	**9 956**	**2 221**	**1 347**	**4 623**	**3 060**	**3 164**	**4 071**	**37 609**	**5 962**	**820**	**7 833**	**140 407**	
I.	Hiba és kijavítások (Sajáterős) összesen:	12 947	31 365	7 501	1 656	1 017	3 168	2 375	2 414	3 072	27 059	4 452	770	6 883	104 688,41	
II.	Hiba és kijavítások, (Áthárlakozói költségek) összesen:	4354	11075	2455	565	330	1455	685	750	999	10550	1500	50	950	35 718	
	Nagyjavítás összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Tervezett karbantartások közvetlen költségei:	**18 644**	**42 490**	**10 487**	**2 269**	**1 397**	**5 196**	**3 797**	**3 214**	**4 427**	**43 245**	**6 004**	**860**	**7 833**	**149 863**	
	Nem tervezhető javítások közvetlen költségei:	1 864	4 245	1 049	227	140	520	380	321	443	4 324	600	86	783	14 986	
	Közvetlen költségek összesen:	**20 509**	**46 739**	**11 535**	**2 496**	**1 537**	**5 715**	**4 177**	**3 535**	**4 870**	**47 569**	**6 604**	**946**	**8 616**	**164 849**	
	Ingatlan-fenntartás általános és adminisztratív költségei:														44 495	
	Központi költség felosztott része:														30 390	
	Karbantartások összesen:														**239 734**	

Az üzletág feladatellátása az alábbiak szerint alakul.

36. táblázat: Az Üzemeltetési aldivízió közvetlen közszolgáltatási költségeinek megoszlása 2022-2024-ig

Intézmény	2022. tény (E Ft)	2023. várható (E Ft)	2024. terv (E Ft)
Óvodák	7 960	11 255	11 206
PMK	15 944	21 067	24 615
Védőnői szolgálat	-	2 279	5 297
Dunakorzó 25.	15 276	17 342	20 262
Polgármesteri Hivatal	27 176	30 451	35 238
Tourinform	248	454	2 011
DMH	-	-	0
SZERI	3 840	4 407	5 468
Civil ház	-	-	350
Összesen:	**70 443**	**87 255**	**104 447**

37. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási aldivízió közvetlen közszolgáltatási költségeinek megoszlása 2022-2024-ig

Intézmény	2022. tény (E Ft)	2023. várható (E Ft)	2024. terv (E Ft)
Polgármesteri Hivatal	14 578	20 347	20 509
Vagyongazdálkodási felhasználás	29 812	46 256	46 739
Dunakorzó 25.	6 685	11 267	11 535
Gyerekorvosi rendelő	426	2 260	2 496
Háziorvosi rendelő	1 100	1 282	1 537
Tourinform	1 821	3 580	5 715
PMK	2 154	3 934	4 177
DMH	646	2 736	3 535
Bölcsőde	7 290	4 247	4 870
Óvodák	33 909	46 209	47 569
Gondozási Központ	5 480	5 232	6 604
Családsegítő	442	860	946
Múzeumok	8 561	9 326	8 616
Piac	1 633	3 216	0
Egyéb	845	420	0
Összesen:	**115 383**	**161 173**	**164 849**

Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió eszközei és beruházási terve

A tervezéskor a Társaság Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divíziója az alábbiakban bemutatott gépjárművekkel látja el feladatát.

38. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió gépjárműparkja

Gyártmány	Típusa (pl.)	Kategória	Gyártási év	Együttes tömeg (kg)	Saját tömeg (kg)	Raksúly
Ford	Transit Custom	N1	2015	3 500	2 089	1 411
Ford	Tranzit van	N1	2008	3 000	1 735	1 265
Suzuki	Swift	M	2009	3 300	1 105	380
Ford	Transit	N1	2013	3 500	2 076	1 424
Citroen	Berlingo	N1	2006	3 300	1 206	2 094
Fiat	Ducato	N1	2015	3 300	2 037	1 263
Fiat	Ducato	N1	2008	3 300	2 037	1 263

39. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió eszközparkja

Gyártmány	Típusa
lapszabászgép	Holzmann FKS 315VFN-3200
egyetemes asztalos marógép	M.I.Et. 400 FC
kombinált gyalugép	Bernardo PT 410
hosszúlyukfúró	WLB-25

Az üzletág saját kapacitással történő feladatellátáshoz az alábbiakban felsorolt eszközök beszerzése indokolt.

40. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió beruházási terve

Divízió	Eszköz megnevezése	Típus (pl.)	Megjegyzés	Mennyiség (db)	Nettó bekerülési ár/db (E Ft)	Nettó bekerülési ár összesen (E Ft)
Ingatlan-fenntartás	szerszámos láda	Patrol	QBrick System Pro készlet, 5 az 1-ben	2	37	74
Ingatlan-fenntartás	körfűrész lap	Pilana Tools	81-20WZ	1	24	24
Ingatlan-fenntartás	elővágó	Pilana Tools	93,1FZ	2	26	52
Ingatlan-fenntartás	lapostipli maró	Makita	B-20644	1	84	84
Ingatlan-fenntartás	egyéb kéziszerszám		kalapács, véső, kézi csavarhúzó, lemezolló, illesztőfűrész stb	1	266	266
Összesen:						**500**

Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió feladatainak és tevékenységének keretét a vonatkozó jogszabályok és a közszolgáltatási szerződések határozzák meg. A feladatelhatárolásokat gazdaságossági szempontok, valamint az intézmények jelenlegi műszaki erőforrásainak megléte, továbbá az érvényben lévő alvállalkozói szerződéses állomány determinálja, befolyásolja és korlátozza.

2023. január 1-től a VSZ NZrt. közszolgáltatási feladata az óvoda telephelyein és a bölcsődében található játszótéri eszközök háromévente esedékes, kijelölt ellenőrző szervezet általi időszakos ellenőrzése, továbbá szabvány szerinti, 1-3 havi és éves, speciális jogosítványhoz kötött felülvizsgálatok elvégeztetése. A VSZ NZrt. a játékok javítását bejelentés alapján végzi, tervszerű megelőzési munkákat a játszótéri eszközök vonatkozásában nem lát el.

Az üzemeltetendő ingatlanokban, a törvényekben és rendeletekben előírt szabványossági felülvizsgálatok aktualizálása elengedhetetlen. A felülvizsgálatok egyértelműen meghatározzák és határidőre előírják a működtetéshez szükséges kötelezően elvégzendő javításokat, melyek jelentős része felújítási munkákat igényel. A Társaság a felújítási munkálatokat külön megrendelés esetén tudja ellátni. Az el nem végzett javítások és felújítások jelentős üzemeltetési és biztonsági kockázatot hordoznak magukban. A Társaságtól elvárt – közszolgáltatási szerződésben meghatározott – feladatellátást a divízió, az elfogadásra került keretösszegig tudja realizálni.

A tervezett üzleti évben a feladatellátások két aldivízióhoz és egy elszámolási egységhez allokálódnak, melyek az alábbiak:

1. **Az Üzemeltetési aldivízió,** mely az önkormányzati tulajdonú intézmények takarítását, portaszolgálati és gondnoksági, továbbá kihelyezett óvodai karbantartói feladatok ellátását végzi.
2. **Az Ingatlan-fenntartási aldivízió**, melynek feladata kettős, egyrészt TMK, hibaelhárítási, kis- és nagyjavítási munkákat végez az önkormányzati tulajdonú ingatlanokban és intézményekben, másrészt vállalkozási tevékenységet folytat.
3. Az **elszámolási egység** feladata az önkormányzati ingatlanok és a közszolgáltatási szerződésben rögzített helyszínek közműszámláinak analitikus nyilvántartása, a bérlők felé történő továbbszámlázandó összeg meghatározása az önkormányzattól kapott adatok alapján, valamint a divízió működéséhez kapcsolódó pénzügyi kimutatások naprakész vezetése, továbbá riportolása a vezetőség részére.

Üzemeltetési aldivízió

Az aldivízió közszolgáltatási szerződésben meghatározott önkormányzati ingatlanok rendszeres takarítását, eseti nagytakarítását, az önkormányzat által üzemeltetett óvodák előtti járdaszakasz takarítását, a portaszolgálat ellátását, rendezvények esetén helyiség-berendezéseket, továbbá a kihelyezett óvodai karbantartói feladatokat látja el.

Az aldivízió – időben és mennyiségben változó – feladatait az esetenként foglalkoztatott alkalmi munkavállalók és az állandó munkaviszonnyal rendelkező főállású dolgozók optimális arányának kialakításával oldja meg.

Az Üzemeltetési aldivízió tervezett ráfordításait a 2023. évhez képest mintegy 19,4 %-kal növelte, ami - figyelembe véve az elkerülhetetlen béremeléseket és az anyagár változásokat - a korábbi év szolgáltatási színvonalának és volumenének kis mértékű csökkenését prognosztizálja.

Az emelkedés oka, a fentieken felül, hogy 2023. második félévétől ellátandó feladat a Védőnői Szolgálat takarítása is. Ez a feladat 2024-ben egész éves költségként jelenik meg.

Az Üzemeltetési aldivízió tevékenységi körei szakmai bontásban az alábbiak:

- portaszolgálat
- takarítási szolgáltatás

- óvodai karbantartási szolgáltatás

Ingatlan-fenntartási aldivízió

Az aldivízió a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal, az önkormányzati tulajdonú lakások és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok, garázsok, pincék, továbbá a gyermekorvosi és háziorvosi rendelő, a Hamvas Béla Pest Megyei Könyvtár, a városi óvodák, a városi bölcsőde, a Dunaparti Művelődési Ház, a Ferenczy Múzeumi Centrum és létesítményei, a Gondozási Központ, valamint a Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft. (Tourinform iroda), és a Dunakanyari Család- és Gyermekjóléti Intézmény (Családsegítő), Duna korzó 25. szám alatti ingatlan tekintetében végez TMK, hibaelhárítási, kis és nagyjavítási, ingatlan-fenntartási feladatokat. Az elmúlt évek tulajdonosi elvárásainak hatékony kiszolgálására az aldivízió felszerelt asztalos műhelyt működtet.

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió üzleti terve két tevékenységi kör, a közszolgáltatási és az üzleti tevékenység éves tervszámainak meghatározását jelenti.

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió közszolgáltatási tevékenysége

A közszolgáltatási- kompenzációs keret, a TMK-i, a hiba- és kisjavítási, valamint a nagyjavítási munkák költségeinek összegzéséből tevődik össze.

A tervszerű, megelőző karbantartási munkák költségei, a megkötött éves keretszerződések alapján – a becsült infláció mértékével korrigálva – hozzávetőlegesen tervezhetők. A költségek csökkentése érdekében az előző évekhez képest, az aldivízió, tervében minimalizálta a TMK körében végzendő feladatokat.

A hiba- és kisjavítási munkák tervezése a megelőző évek kiadásait és a várható inflációt figyelembe vevő statisztikai módszerrel kerül meghatározásra. A hiba- és kisjavítási munkák sem mennyiségükben, sem jellegükben előre nem prognosztizálhatóak pontosan, viszont, bekövetkezésük esetén megoldásuk szükségszerű.

Az elmúlt évtizedekben az alulfinanszírozottság miatt az önkormányzati tulajdonú ingatlanok többségének állapotromlása volt megfigyelhető. Az építmények időszerű felújításai rendre elmaradtak, karbantartásuk és javításuk mértékét nem a műszaki szükségszerűségek, hanem a rendelkezésre álló források nagysága határozta meg.

Az infláció miatti reálértékű forráscsökkenés hatása a divízió feladatellátását alapvetően befolyásolja.

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió tervezett ráfordításait a 2023. évhez képest 2,3 %-kal növelte, ami - figyelembe véve az elkerülhetetlen béremeléseket és az anyagár változásokat - a korábbi év szolgáltatási színvonalának és volumenének csökkenését prognosztizálja.

Fentiekre tekintettel, a 2024-es üzleti évben hiba- és kisjavítási munkák közül a halaszthatókat elodázzuk, a balesetveszélyt jelentő, illetve a különösen nagy kárt okozó hibák elhárítását a rendelkezésre bocsátott kompenzációs keretösszeg mértékéig tudjuk elvégezni.

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió forráshiány miatt – a tervezett éves keretösszeg ismeretében – az alábbi tevékenységeket korlátozottan tudja ellátni:

- ereszcsatorna- tisztítások
- fűnyírás, bozótirtás, gallyazás, favágás
- Erősáramú Berendezések Időszakos Felülvizsgálata kisjavítások (saját erővel)
- kőművesmunka
- tetőjavítások

A hiányszakmákat vállalkozó bevonásával az alábbi keretösszeg mértékéig tudja ellátni a Társaságnál:

- Épületgépészeti javítások: 11,4 mFt
- Elektromos javítások: 5,6 mFt
- Ács- tetőfedő-bádogos javítások: 14,4 mFt
- Kőműves javítási munkák: 2,7 mFt
- Klíma javítások: 1 mFt
- Kazánok javítása: 1,6 mFt
- Womázás: 0,5 mFt
- Szippantás: 0,3 mFt
- Lakatos szerkezet gyártása: 1,1 mFt
- Épületüvegezés: 0,3 mFt
- Csőtörések keresése: 0,3 mFt

Az alábbi tevékenységeket pedig egyáltalán nem tudja ellátni a Társaság:

- a korábbiakban vállalkozóval TMK keretében végzett épület-veszélyforrás felmérésre nem áll rendelkezésre forrás
- Műszaki biztonsági felülvizsgálatfelülvizsgálat a lakóingatlanokban
- statikai vizsgálatok
- az aldivízió a tavalyi évhez hasonlóan, kapacitás hiány miatt, a továbbiakban sem tudja ellátni az önkormányzati biztosítási feladatokat
- felügyelet biztosítása a közműórák leolvasásához és cseréjéhez

A nagyjavítási munkák körébe, az önkormányzat és intézmények részéről előzetesen jelzett, nagy forrásigényű munkákat soroljuk. Ilyen jellegű munkákat a Társaság 2024. üzleti évben nem tervezett, azokat kizárólag piaci alapon – szabad kapacitásának függvényében – külön megrendelt munkaként tud vállalni.

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió üzleti tevékenysége

Az aldivízió korábbiakban megkezdett piaci tevékenységét – a fizikai és szellemi erőforrásainak csökkenése, valamint a közszolgálati munkák mennyiségének növekedése miatt – kizárólag előzetes kapacitás vizsgálat függvényében, eseti jelleggel tudja végezni. A 2024-es évben, üzleti tevékenységből származó bevétellel nem számolunk.

Ingatlan-fenntartási aldivízió tevékenységi körei szakmai bontásban az alábbiak:

- ácsmunkák
- elektromos hálózat szerelési munkák, villámvédelmi- tűzvédelmi, érintésvédelmi felülvizsgálatok, felülvizsgálati hibák javítása
- épületasztalos munkák, nyílászárók javítása, cseréje, zárjavítás, csere, bútorasztalos munkák
- épületbádogos munkák
- festési és mázolási munkák
- fűtésszerelési munkák
- gázszerelési munkák
- havária események kezelése (balesetveszély, dugulások, csőtörések elhárítása stb.)

- hideg és meleg burkolási munkák
- hűtő és fűtő berendezések karbantartása
- kőművesmunkák, homlokzatjavítás, építés, bontás, helyreállítás
- padló és falburkolat javítási munkák
- üvegezés
- vasipari munkák,
- víz-csatorna vezetékek, szerelvények szerelése, cseréje

Az ellátandó ingatlanok állapotáról elmondható, hogy – különösen a belvárosi épületek - rossz műszaki állapotúak, amortizációjuk előrehaladott, számos helyen évtizedes felújítási és karbantartási hiányok tapasztalhatóak, ezért komplett felújítás szükséges. Sok esetben a legnagyobb problémát okozó vízkárok (tető és vízszigetelés), a közművek, az épületgépészeti rendszerek, a kémények, a nyílászárók és homlokzatok helyreállítása karbantartás keretében nem megoldhatók és tulajdonosi beavatkozást igényelnek.

Emberi erőforrások

Az Ingatlan-fenntartási aldivízió az üzleti évre állományát 1 fő épületgépésszel kívánja bővíteni, viszont az 55 éves átlagéletkorú fizikai állomány fiatalítását az alvállalkozói tevékenységek csökkentésének igénye és a hatékonyság növelése együttesen megkívánnák, ennek viszont a jelenlegi bérszínvonal szab gátat. Az elvándorló munkaerő pótlása a jelenlegi bérszínvonalon nem lehetséges.

Mivel a divízió szellemi műszaki-mérnöki létszáma egy fő, ezért az ajánlatadás és a munkák ütemezésének folyamata várhatóan hosszabb időt vesz igénybe.

A Társaság ingatlan-fenntartási és üzemeltetési feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei:

- Bálint és Társa Kft.
- Globus Kft.
- Gufa Kft.
- Metál-Szer Kft.
- Metro Kereskedelmi Kft.

- OBI Hungary Retail Kft.
- Puscho Kft.
- Sóderdepó Kft.
- Thermo Csillag Bt.
- Z+K Kft.
- Zsalu Kft.
- Új ház centrum (Iso Thermo Kft.)

Működéshez kapcsolódó kockázatok:

- Havária események (pl.: viharkárok)
- Eszközök, gépjárművek előre nem látható meghibásodása és egyéb műszaki kockázatok
- Üzemi baleset
- Szakember hiány
- Munkaerő fluktuációja
- A meglévő és átvett ingatlanok esetén elmaradt műszaki felülvizsgálatok és karbantartások és az ebből eredő hiányosságok pótlása
- Az ellátandó közszolgáltatási feladatok körébe újonnan bevont ingatlanokért való felelősség átruházása a személyi és anyagi forrás elégséges biztosítása nélkül
- Az el nem végzett felújítások biztonsági kockázata
- Alvállalkozói kapacitás csökkenése
- Az anyag és szolgáltatói árak jelentős, terv fölötti emelkedése
- A divízió állományának bérszínvonala jelentősen elmarad a jelenlegi, építőipari- szolgáltatói területen működő cégek átlagbérétől, így a munkaerő megtartása, valamit új dolgozók felvétele problémát jelent, ezért a bérrendezés elkerülhetetlen
- Fizikai dolgozói állomány magas átlagéletkora

Kockázatkezelés:

A Társaság Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési divíziója a felsorolt kockázatok csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket teszi:

- Havária terv kidolgozása, az előre jelzett eseményekre a megelőző védekezésben történő aktív részvétel, bekövetkezett eseményekre gyors reagálás.
- Eszközök és gépjárművek folyamatos felülvizsgálata, karbantartása.
- Rendszeres munka és balesetvédelmi oktatás, az előírások szigorú betartása és ellenőrzése.
- A szakember állományt számukra vonzó munkahelyi körülményeket és kedvező munkaidő beosztás lehetőségét kínálva kívánja a Társaság megtartani.
- A megrendelés állomány fenntarthatósága és növelése a jelenlegi fizikai és műszaki létszám bővítésén keresztül tud megvalósulni, mely egyben záloga a tervszerűen ütemezhető és hatékony munkavégzésnek.
- A szükséges alvállalkozói kör bevonása, lehetőség szerint egyes tevékenységek sajáterős kiváltása.

Jogszabályok

- A nemzeti szabványosításról szóló 1995. évi XXVIII. törvény
- Az építőipari kivitelezési tevékenységekről szóló 191/2009. (IX.15.) Korm.rendelet
- Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény
- Az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII.20.) Korm. rendelet
- Játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI.27.) GKM rendelet
- A felvonók és a felvonókhoz készült biztonsági berendezések biztonsági követelményeiről és megfelelőségének tanúsításáról szóló 28/2016. (VIII. 23.) NGM rendelet
- A kéményseprő-ipari tevékenységről szóló 2015. évi CCXI. törvény
- A kéményseprő-ipari tevékenységről szóló törvény végrehajtásáról szóló 99/2016. (V. 13.) Korm. rendelet
- Lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény
- Az Országos Tűzvédelmi Szabályzatról szóló 54/2014 (XII.5) BM rendelet

- A fertőző betegségek és járványok megelőzése érdekében szükséges járványügyi intézkedésekről szóló 18/1998. (VI. 3.) NM rendelet
- Az összekötő és felhasználói berendezésekről, valamint a potenciálisan robbanásveszélyes közegben működő villamos berendezésekről és védelmi rendszerekről szóló 40/2017. (XII.4) NGM rendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletéről, valamint elidegenítésükről szóló 24/2018. (X.16.) önkormányzati rendelete

PARKFENNTARTÁSI ÉS KÖZTISZTASÁGI DIVÍZIÓ

A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió feladatköreit a 2023. évben, Szentendre Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződés, valamint a vonatkozó jogszabályok, és szabványok rögzítik. A Társaság a szakfeladatok ellátását Szentendre város közigazgatási határain belül végzi.

A parkfenntartás keretein belül feladatunk a városi zöldfelületek gondozása – mint a kaszálás, a fák és cserjék ápolása, a virágágyak fenntartása – valamint a közterületi játszóterek játszóeszközeinek szabvány szerinti karbantartása. A közterület-fenntartás feladatai a város burkolt közterületeinek és az ott található utcabútorok karbantartása, pótlása. A köztisztasági feladatok tekintetében a divízió a közterületi hulladékgyűjtő edények ürítését, a burkolt területek kézi úttisztítását és a zöldfelületi hulladékgyűjtés részfeladatokat látja el.

A 2024. évi üzleti terv a korábbi évekhez hasonló, reál értékben csökkenő kompenzációhoz igazodik. A parkfenntartásra és köztisztaságra biztosított keret sok esetben az alapvető fenntartási munkákra, a balesetveszélyes hibák, rongálódások elhárítására elegendő. A korábbi években kialakított, szakmai, tervszerűen előirányzott karbantartások és az év közben felmerülő új igények ebből a keretből nem finanszírozhatóak, vagy csak szűkös keretek között megvalósíthatóak.

Közterület-fenntartás

A helyközi buszvárók szokásos tavaszi és őszi nagytakarításán felül a buszvárók szükséges karbantartását is elvégezzük, mint polikarbonát oldalfalak, és tetők pótlása. Az utcanév táblák kihelyezését a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal Hatósági irodája kezdeményezi, a velük való egyeztetés alapján terveztük az előző évekhez hasonló mennyiségű utcanév tábla kihelyezését. A pótlásokat lakossági bejelentések alapján végezzük. A közterületi vízvételi pontok közül a tavalyihoz hasonlóan csak a játszótereken és parkokban található ivókutak, valamint a Postás strandon található zuhanyzó kerül megnyitásra tavasszal és téliesítésre ősszel. A hulladékgyűjtő edények nagyarányú rongálódásával, eltűnésével lehet számolni idén is, ezek a parkberendezési tárgyak esnek áldozatul leginkább a vandalizmusnak. Az előző évhez képest hasonló számú beszerzéssel is tervezünk, hogy pótolni tudjuk az eltűnt, vagy javíthatatlan edényeket.

Az évente négy alkalommal, állami ünnepeken történő zászló kihelyezés a 2023. évhez hasonlóan tervezett. A díszvilágítás tekintetében az egyre inkább elhasználódott füzérek és oszlopdíszek javítási igénye és költsége is növekszik. Az idei évre a tavalyi év díszvilágítási mennyiség kihelyezésével számoltunk. A Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft-vel való egyeztetés szerint a tavalyi évvel megegyező mennyiségű és volumenű rendezvények várhatóak. Ezen kívül számolunk még a tavaly év szerinti futóversenyek megrendezésére is. Az egyéb közterület-fenntartási feladatoktól a kandeláberekkel, falikarokkal kapcsolatos részfeladatokat külön mutatjuk be.

41. táblázat: Közterület-fenntartási feladatok

	KÖZTERÜLET-FENNTARTÁS	2022. tény		2023. tény		2024. terv	
1.	Buszvárók fenntartása	120	mó	120	mó	120	mó
2.	Padok	83	db	35	db	12	db
3.	Utcanévtáblák	20	db	28	db	25	db
4.	Kutak, csobogók	61	db	55	db	55	db
5.	Hulladékgyűjtő edények	54	db	97	db	100	db
6.	Zászlózás	804	db	803	db	804	db
7.	Karácsonyi díszvilágítás	356	db	635	db	635	db
8.	Városi rendezvények	606	mó	286	mó	285	mó
9.	Egyéb közterület-fenntartási feladatok	160	mó	396	mó	400	mó
10.	Városi hirdetőfelületek	74	mó	39	mó	40	mó
11.	Kandeláberek	-	db	-	db	10	db

Parkfenntartás

A VSZ NZrt. 520.000 m^2-en végez intenzív zöldfelület fenntartási tevékenységet. Évente közel 490.000 m^2-en történik kaszálás, 10.000 db egy- és kétnyári virág, valamint évelő kerül kiültetésre a városi parkok virágágyaiba és a virágládákba, ezen kívül a fák gondozása is a divízió feladata. A zöldterületek fenntartásán túl gondoskodunk a játszóterek, a fitnesz és sportparkok eszközeinek fenntartásáról is.

A közterületi kaszálást területtől függően 2-5 alkalommal tervezünk. A területek osztályba sorolása, a kaszálások számának meghatározása a városi főkertésszel való egyeztetéssel történik. A város esztétikai szempontból fontos elemei az intenzíven fenntartott, egynyári és évelő

növényekkel ültetett virágágyak. Idén ezekben csak növénypótlást tervezünk. Egynyári virágágy marad az Evangélikus templomnál, Duna korzó 25. szám előtti ágyásban, valamint a Turul-szobornál. 2023-ban bővült az ágyások száma a Barackvirág utcai esőkerttel. A virágágyások napi-heti rendszerességgel kerülnek öntözésre az időjárási viszonyoknak megfelelően.

A közterületi játszótereket a divízió éves és havi rendszerességgel ellenőrzi. Az idei évben esedékes a játszóeszközök időszakos ellenőrzése, melyet külsős szervezettel kell elvégeztetni. A feltárt hibákat, hiányosságokat, valamint az év közben előforduló balesetveszélyes helyzeteket tervezzük megoldani, kijavítani. A cserjék és a fák gondozása idén a tavalyihoz hasonlóan, csökkentett mennyiségben folytatódik. A cserjék esetében ez a növényállomány visszavágását, ápolását tartalmazza a belvárosban és a lakótelepeken. A fák gondozásában a balesetveszély elhárítás, a korhadt, elöregedett fák vizsgálata, felkutatása, kivágása, valamint a fák egészségét megőrző munkálatok (pl. ifjítás, odú kezelés) élveznek prioritást. A pár éves ültetésű fák öntözése heti-kétheti rendszerességgel történik a vegetációs időszakban. Az utak menti űrszelvényezés tervezett mennyisége a legfontosabb belátási akadályok megszüntetését fedezi.

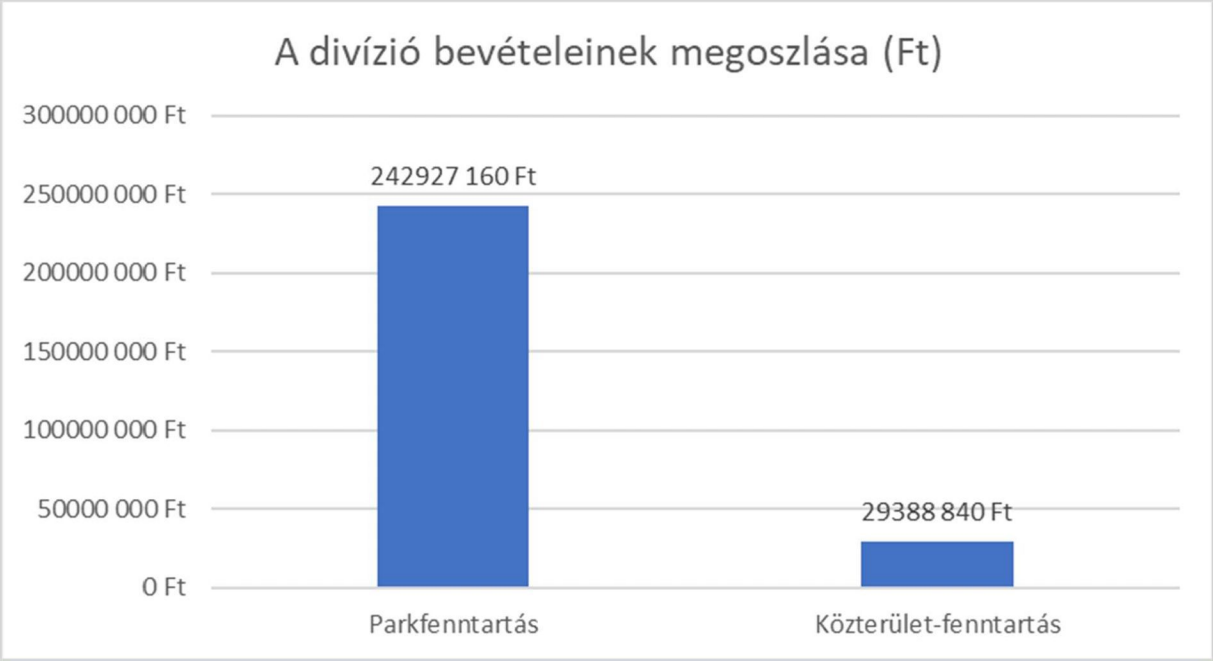
42. táblázat: Parkfenntartási feladatok

	PARKFENNTARTÁS	2022. tény		2023. tény		2024. terv	
1.	Kaszálás	1 626 134	m^2	2 034 215	m^2	1 650 000	m^2
2.	Játszóterek, sport parkok fenntartása	895	mó	522	mó	525	mó
3.	Játszótéri és sporteszközök	188	db	119	db	120	db
4.	Fák gondozása	1 346	db	1 599	db	1 600	db
5.	Cserjék, sövények	5 845	m^2	8 174	m^2	8 175	m^2
6.	Egynyári virágágyak	231	m^2	189	m^2	190	m^2
7.	Virágtartók	94	db	28	db	30	db
8.	Muskátlik	0	db	0	db	0	db
9.	Lombgyűjtés	214 830	m^2	82 050	m^2	82 000	m^2
10.	Egyéb parkfenntartási feladatok	12	hó	12	hó	12	hó
11.	Gyomirtás	462	m^2	661	m^2	1 100	mó
12.	Évelő- és cserjeágyak	89 561	m^2	61 470	m^2	62 500	m^2
13.	Űrszelvényezés	4 193	fm	4 323	fm	4 500	fm

A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió tervezett bevételei

A divízió bevételeit alapvetően a közszolgáltatási szerződésekben foglalt feladatok elvégzésére biztosított kompenzációs keret jelenti.

7. diagram: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió bevételeinek megoszlása



A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió tervezett költségei

A 2024-re tervezett költségek az előző évek karbantartási munkáit figyelembe véve kerültek megtervezésre. Az anyag költségek esetében általánosan 15%-os áremelkedéssel számoltunk. Alvállalkozók bevonására olyan esetekben kerül sor, ahol nagy mennyiségű munkát kell elvégezni (pl.: kaszálás, intenzív parkfenntartás), vagy akkor, ha a szakfeladat specifikus technológiát igényel (pl.: alpintechnikai munkák). Az előző év végén indítottuk el a közbeszerzést a faápolás témakörében. A korábbi években megkötött, több éves keretszerződések esetében a KSH adatai alapján számított áremelkedést vettünk figyelemben (pl. kaszálás).

43. táblázat: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió tervezett költségei 2024-ben

S.sz.	Feladat	Tervezett mennyiség		Egységköltség (Ft)	Összesen (Ft)
	KÖZTERÜLET-FENNTARTÁS				**21 500 065**
1.	Buszvárók fenntartása	120	mó	5 833	700 000
2.	Padok	12	db	41 667	500 000
3.	Utcanévtáblák	25	db	20 000	500 000
4.	Kutak, csobogók	55	db	12 727	700 000
5.	Hulladékgyűjtő edények	100	db	37 000	3 700 000
6.	Zászlózás	804	db	1 598	1 285 000
7.	Karácsonyi díszvilágítás	635	db	12 362	7 850 000
8.	Városi rendezvények	285	mó	13 649	3 890 000
9.	Egyéb közterület-fenntartási feladatok	400	mó	4 625	1 850 000
10.	Városi hirdetőfelületek	40	mó	6 250	250 000
11.	Kandeláberek	10	db	27 507	275 065
	PARKFENNTARTÁS				**173 971 506**
1.	Kaszálás	1 650 000	m^2	21	35 000 000
2.	Játszóterek, sport parkok fenntartása	525	mó	13 048	6 850 000
3.	Játszótéri és sporteszközök	120	db	62 500	7 500 000
4.	Fák gondozása	1 600	db	39 075	62 520 000
5.	Cserjék, sövények	8 175	m^2	629	5 145 585
6.	Egynyári virágágyak	190	m^2	60 526	11 500 000
7.	Virágtartók	30	db	198 333	5 950 000
8.	Muskátlik	-	db	-	-
9.	Lombgyűjtés	82 000	m^2	104	8 550 000
10.	Egyéb parkfenntartási feladatok	12	hó	110 000	1 320 000
11.	Gyomirtás	1 100	mó	4 145	4 560 000
12.	Évelő és cserjeágyások	62 500	m^2	368	23 000 000
13.	Űrszelvényezés	4 500	fm	461	2 075 921
Összesen					**195 471 571**
A Parkfenntartási és Köztisztasági divízió általános és adminisztratív költségei (Ft)					**46 454 286**
Felosztott központi költség (Ft)					**30 390 142**
A Parkfenntartási és Köztisztasági divízió költségei (Ft)					**272 315 999**

A Társaság parkfenntartási feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei

- Bata István egyéni vállalkozó
- Berner-Med Kft.
- Garden Fasorfenntartó Kft.
- Játszópark Kft.
- Kicsi Jó Kft.
- Növényvédő és Kártevőirtó Kft.
- Plantfer Kertészeti és Parkfenntartó Kft.

A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió eszközei és beruházás terve

Jelenleg a Társaság Parkfenntartási és Köztisztasági Divíziónál rendelkezésre álló eszközök közül az alábbiak emelendők ki.

44. táblázat: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió eszközei

Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió eszközpark			
Gyártmány	**Típus**	**Kategória**	**Gyártási év**
Ford	Transit	kishaszongépjármű	2006
Suzuki	Swift	személygépkocsi	2007
Caravaggi	BIO 230	aprítógép	2008
Citroen	Jumper	kishaszongépjármű	2009
Ford	Transit	kishaszongépjármű	2013
Ford	Transit	kishaszongépjármű	2013

Nagyobb beruházást nem terveztünk a 2024-es évre, csak két kisértékű eszköz - fagondozó motorfűrész és permetezőgép - beszerzését tervezzük, melyek elengedhetetlenek a munkavégzéshez.

Működéshez kapcsolódó kockázatok

- Üzemeltetéshez tartozó alap kataszter hiánya

Az informatikai keretrendszer, mely a kataszteri adatbázisokat fogadni tudja, már elkészült. Viszont az adatbázisok adatokkal való feltöltése és azok napi szinten való változáskövetése még nem valósult meg forráshiány miatt. Ez főként a fakataszter tekintetében jelent komoly kockázatot.

- Terven felüli áremelkedés

A jelenlegi gazdasági helyzet eredményezhet a tervezetten felüli áremelkedést a különböző szektorokban, mind az anyagbeszerzés, mind a szolgáltatások tekintetében. Ez kockázatot jelent a terv szerinti működés szempontjából.

- Munkaerőhiány/fluktuáció

A szezonális munkaerőhiány a folyamatos pályázati kiírásokkal, toborozásokkal csökkenthető, de a fluktuációt nehéz megállítani.

- Fokozódó bérfeszültség

A bérek egyre inkább alulmaradnak a versenyszférában működő gazdálkodó szervezetekhez képest, ezáltal a megfelelő képzettségű szakemberek megtartása ellehetetlenül.

- Üzemi baleset

Az üzemi balesetek számának csökkentése rendszeres munkavédelmi oktatással, munkavégzés folyamatos ellenőrzésével valósítható meg.

- Ütemezési kockázat

Az üzemeltetéshez kapcsolódó ügyfélszolgálati panaszbejelentések száma nem egyenletesen jelenik meg egyes időszakokban, ezért ezen időszakokban az ügyek kezelése jelentős többlet kapacitást igényel.

- Havária események

A vis maior helyzetekben a gyors reagálás elengedhetetlen, azonban az ütemezett feladatok ebben az esetben halasztást szenvednek.

- Minőségi kockázat

A kockázatok csökkentése érdekében a divízió gondoskodik a referenciák ellenőrzéséről és a szerződésekben a garanciális feltételek meghatározásáról.

Jogszabályok

- az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény
- a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény
- a fás szárú növények védelméről szóló 346/2008. (XII. 30.) Kormányrendelet
- a természet védelméről szóló 1996. évi LIII. törvény
- a játszótéri eszközök biztonságosságáról szóló 78/2003. (XI. 27.) GKM rendelet
- egyes szórakoztatási célú berendezések, létesítmények és ideiglenes szerkezetek, valamint szórakozási célú sporteszközök biztonságosságáról szóló 24/2020. (VII.3.) ITM rendelet
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a közterület-használat rendjének szabályozásáról szóló 25/2016. (X.17.) önkormányzati rendelete
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szentendre Város zöldfelületeinek használatáról és a természeti értékek helyi védelméről szóló 25/2018. (XI.19.) önkormányzati rendelete
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének a város köztisztaságáról szóló 9/2019. (II.22.) önkormányzati rendelete
- MSZ 12172:2019 Díszfák és díszcserjék ültetése települések közterületein
- MSZ 12042:2019 Fák védelme építési területeken
- MSZ EN 1176 Játszótéri eszközök és talajok szabványsorozat
- MSZ EN 16630 Állandóra telepített kültéri fitneszeszközök. Biztonsági követelmények és vizsgálati módszerek

ÚTFENNTARTÁSI ÉS VÍZKÁRELHÁRÍTÁSI DIVÍZIÓ

Az Útfenntartási és Vízkárelhárítási Divízió az utak üzemeltetését, illetve a vízkárelhárítással összefüggő feladatokat látja el. A feladatkört a Szentendre Város Önkormányzatával 2023-ben kötött közszolgáltatási szerződések és a vonatkozó jogszabályok, műszaki előírások határozzák meg. A feladatok önálló divízióba szervezésére 2021. január 1-től került sor. A divízió alapvető feladata a balesetmentes közlekedés biztosítása Szentendre Város önkormányzati kezelésben lévő útjain, valamint az utak állapotának megőrzése, az utakhoz kapcsolódó műtárgyak, a forgalomtechnika, illetve a vízelvezetés elemeinek karbantartása. A vízkárelhárítás feladatkörébe a védművek fenntartása és karbantartása, a vízkárelhárítás eszközeinek karbantartása, a mobilgát üzemeltetése, illetve a csapadékvíz elvezető, belvízelvezető rendszerekkel és patakmedrekkel kapcsolatos karbantartási és üzemeltetési feladatok tartoznak.

Az útfenntartási és vízkárelhárítási feladatokra biztosított keretösszeg a szükségesnél alacsonyabb. A költségkeret az alapvető karbantartási feladatok ellátását, a keletkező balesetveszélyes helyzetek szakszerű elhárítását teszi lehetővé, ugyanakkor a forráshiány miatt nem tudja garantálni azt, hogy minden ilyen helyzetet meg tud oldani a divízió. A 2019-ben, illetve korábban alkalmazott, szakmai alapon meghatározott, tervszerű, a problémák veszélyhelyzetek kialakulását megelőző karbantartási tevékenységek folyamatos elmaradása a későbbiekben jelentős problémákhoz fog vezetni. Ide tartoznak a nagy forgalmat lebonyolító útszakaszok burkolatának nagy felületben történő javítása, űrszelvények fenntartása, a hidakon és a védműveken szükséges állagmegóvó és javítási munkák, az árvízvédelmi műtárgyak karbantartásának hiánya, csapadékvíz elvezető rendszerek karbantartása és átfogó tisztítása. Kiemelten fontos lenne a hidak, illetve a védműhálózat műtárgyainak állagmegóvása, karbantartása, javítása, ugyanis ezek tönkremenetele jelentős humán, vagyoni és ökológiai kockázatot rejt. Az elmúlt években átadott utak, csapadékvíz elvezető rendszerek üzemeltetésére többlet forrás nem áll rendelkezésünkre mely tovább nehezíti a szolgáltatás jelenlegi színvonalának fenntartását.

Az elmúlt évek üzemeltetési tapasztalatai alapján megnövekedett az útburkolatot, vízelvezető rendszert, illetve a forgalomtechnikai eszközöket érintő károkozások száma. Az úthasználattal összefüggő rongálások mellett egyre hangsúlyosabban megjelenik a szilárd

útburkolat, illetve a kiépített csapadékvíz elvezetés iránt támasztott lakossági igény, mellyel a jelenleg rendelkezésre álló költségkeret lépést tartani nem tud.

A munkavégzés szakfeladatokra lebontva az alábbi tevékenységből épül fel:

45. táblázat: Az Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió költségei 2024-ben

Feladat	Mennyiség 2024. terv		Egységár 2024. terv (Ft)	2024. terv Összesen (Ft)
VÍZKÁRELHÁRÍTÁS				**43 364 500**
Védműfenntartás - fakivágás, gallyazás	**36**	db	**72 000**	2 592 000
Védműfenntartás - cserje és bozótirtás	**3 200**	m^2	**685**	2 192 000
Védműfenntartás - kaszálás	**211 000**	m^2	**35**	7 279 500
Vízkárelhárítás eszközei	**12**	hó	**200 000**	2 400 000
Mobil árvízvédelmi fal eszközei	**12**	hó	**90 000**	1 080 000
Mobil árvízvédelmi fal próbaépítése	**50**	fm	**22 400**	1 120 000
Patakmeder - mederkotrás	**90**	m^3	**30 800**	2 772 000
Belvízelvezető rendszerek műtárgyai	**12**	hó	**230 000**	2 760 000
Nyílt vízelvezető árkok	**3 100**	fm	**950**	2 945 000
Zárt csapadékvízelvezető csatornák (WOMA)	**60**	mó	**62 000**	3 720 000
Egyéb fenntartási feladatok	**12**	hó	**480 000**	5 760 000
Viznyelő takarítása	**360**	db	**7 900**	2 844 000
Belvárosi csapadékvíz átemelő műtárgy üzemeltetése	**12**	hó	**75 000**	900 000
Nyílt vízelvezető árkok gépi	**12**	hó	**150 000**	1 800 000
Árvíz utáni eltakaritás	**1**	alk	**3 200 000**	3 200 000
ÚTFENNTARTÁS				**269 076 500**
Hordalék és egyéb útszennyeződések eltávolítása	**550 000**	fm	**29**	15 950 000
Egyéb világítás, elektromos hálózat fenntartása	**12**	hó	**315 000**	3 780 000
Kátyúzás	**5 350**	m^2	**25 950**	138 832 500
Kockakő javítás	**75**	m^2	**23 500**	1 762 500
Földutak javítása	**28 000**	m^2	**2 375**	66 500 000
Padkák javítása	**2 000**	m^2	**1 700**	3 400 000
Járdák, lépcsők javítása	**50**	m^2	**34 000**	1 700 000
Szegélyek javítása	**30**	fm	**25 000**	750 000
Hidak	**35**	db	**225 000**	7 875 000
Egyéb útfenntartási feladatok	**12**	hó	**60 000**	720 000
Kőpoller	**12**	hó	**25 000**	300 000
KRESZ táblák	**466**	db	**33 400**	15 568 500
Fém poller	**61**	db	**55 000**	3 370 000
Útburkolati jel festés	**554**	m^2	**12 000**	6 646 000
Forgalomcsillapító elemek	**183**	db	**10 500**	1 922 000
Összesen				**312 441 000**
Divízió általános és adminisztratív költségei (Ft)				**59 527 152**
Felosztott központi költség (Ft)				**38 831 847**
Az Útfenntartási és Árvízvédelmi divízió költségei (Ft)				**410 800 000**

Vízkárelhárítás

A vízkárelhárítás feladatkörében elsődlegesen előre ütemezett karbantartási feladatokat lát el a divízió. A munkavégzés ellenőrzése az érintett hatóságok (pl.: Katasztrófavédelem, Közép-Duna-völgyi Vízügyi Igazgatóság), és a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal bevonásával lebonyolított árvízvédelmi szemléken történik meg.

A védművek zöldfelületeinek ápolása során, évente két alkalommal kerül sor a gyep kaszálására a fásszárú növényzet kialakulásának megelőzése érdekében. Fakivágás, gallyazás feladatkörben a patakok medrében benövő, a műtárgyakat veszélyeztető fák kivágása került tervezésre. A keret a műszakilag indokolt minimális fenntartást fedezi, rekreációs célokra továbbra sem lesznek alkalmasak a védművek.

A költségvetés a vízkárelhárítás elemeinek és eszközeinek karbantartása (zsilipek, tiltók, átemelők, kapcsolódó elektronika és gépészet, készleten lévő eszközök) esetében a sérült, eszközök javítását tartalmazza.

Mederkotrásra indokolt esetben kerül sor, amennyiben a műtárgyak működését akadályozza a felhalmozódott hordalék. Egy esetleges áradást követő helyreállítás esetén külön forrás bevonására lesz szükség a meder vízszállító képességének visszaállítására.

A mobil árvízvédelmi fal próbaépítésére a költségek csökkentése következtében 2023-ban ismételten csak egy rövid szakaszon kerül sor, az aktuális veszélyhelyzeti szabályok betartásával, a szükséges karbantartási feladatok elvégzésével egy időben. A próbaépítés célja az újonnan érkező munkavállalók felkészítése, illetve a meglévő tapasztalatok bővítése, a málházási terv ismétlése és végrehajtása gyakorlás céljából.

A zárt csapadékvíz elvezetők tekintetében az átfogó karbantartás helyett a meglévő keret felhasználása pontszerű hibák kezelésére, az esetleges dugulások elhárítására elegendő. A nyílt árkok tisztítása és - a vízelvezetés biztosítása érdekében - a víznyelők takarítása, nagy intenzitású csapadék eseményeket követően történik. Egyéb fenntartási feladatok során a vízelvezető rendszerek műtárgyainak kis volumenű, eseti javítására kerül sor. A 2021-ben átadott belvárosi csapadékvíz átemelő műtárgy fenntartása, rendszeres karbantartása alapvető fontosságú, ennek keretében az átemelő telep rendszeres ellenőrzése, az aggregátorház szakcég által történő karbantartása, valamint a zöldfelületek gondozása valósul meg. A szükséges teljes gépészetet érintő karbantartásra idén sem lesz lehetőség.

A 2023. év végén lezajlott I. fokú árvízvédelmi készültséget igénylő árvíz levonulása után 2024. januárban történt az elöntött közterületek takarítása.

46. táblázat: Vízkárelhárítási feladatok

	VÍZKÁRELHÁRÍTÁS	2020. tény		2021. tény		2022. tény		2023. tény		2024.terv	
1.	Védműfenntartás - fakivágás, gallyazás	0	db	75	db	15	db	36	db	36	db
2.	Védműfenntartás - cserje és bozótirtás	0	m2	0	m2	2 288	m2	2 851	m2	3 200	m2
3.	Védműfenntartás - kaszálás	97 557	m2	189 344	m2	202 930	m2	195 729	m2	211 000	m2
4.	Vízkárelhárítás eszközei	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó
5.	Mobil árvízvédelmi fal eszközei	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó
6.	Mobil árvízvédelmi fal próbaépítése	10	fm	50	fm	50	fm	50	fm	50	fm
7.	Patakmeder - mederkotrás	0	m3	70	m3	99	m3	80	m3	90	m3
8.	Belvízelvezető rendszerek műtárgyai	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó
9.	Nyílt vízelvezető árkok kézi	2 860	fm	5 230	fm	3 915	fm	2308	fm	3100	fm
10.	Zárt csapadékvíz elvezető csatornák	0	mó	16	mó	21	mó	50	mó	60	mó
11.	Víznyelők takarítása	273	db	238	db	343	db	357	db	360	db
12.	Egyéb fenntartási feladatok	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó
13.	Belvárosi csapadékvíz átemelő üzemeltetése		-	6	-	12	hó	12	hó	12	hó

Közútfenntartás

Hordalék-, és egyéb szennyeződések eltávolítására kizárólag önkormányzati kezelésben lévő utakon kerül sor. A tulajdonosi igényekhez alkalmazkodva látjuk el a szilárd burkolatú önkormányzati utak és utcák seprését. Éves szinten összesen 550 000 fm útszakaszon történik gépi úttisztítás.

A munkavégzés nagy része a téli olvadásokat követő időszakban, nyáron, a nagy intenzitású csapadék eseményeket követő kárelhárítás során, majd az őszi levélhullás után történik. Gépi úttisztítás a forgalmas útszakaszokon, a kiemelt szegélyek mentén valósul meg, havi-, illetve kiemelt helyszíneken heti rendszerességgel.

A forgalomtechnikai feladatok két részre bontva kerültek megtervezésre: üzemeltetés és karbantartás, illetve önkormányzati döntések megvalósítása.

Üzemeltetés és karbantartási feladatok közé tartozik a meglévő forgalomtechnikai eszközök karbantartása, pótlása, lekopott burkolatjel festések megerősítése, balesetveszélyes állapotok megszüntetése. Ide kerültek tervezésre az e-bejelentő rendszerben érkező forgalomtechnikával kapcsolatos lakossági bejelentések feladatai.

Az önkormányzati döntések megvalósítása feladatcsoportba tartozik az új forgalomtechnikai eszközök kihelyezése, a forgalmi rend változások és minden egyéb önkormányzat által megrendelt forgalomtechnikával kapcsolatos feladat elvégzése.

A közúti lámpák és az elektromos hálózat egyéb elemei fenntartásának tervezése az önkormányzattal és a Magyar Közút Nonprofit Zrt-vel kötött háromoldalú megállapodásban meghatározott keretösszeg szerint valósul meg.

Az aszfaltburkolattal rendelkező utak karbantartására fordítandó keretösszeg terhére az útburkolat balesetveszélyes hibáit tudjuk javítani, főként a nagyobb forgalmú, kiemelten kezelt gyűjtőutakon. Szisztematikus, preventív, nagy felületű, teljes pálya szerkezetet érintő karbantartás elvégzésére 2024-ben sem lesz lehetőség.

Az elemes burkolattal rendelkező utak karbantartása feladatkörben a sérült elemek cseréje, vagy megsüllyedt, beszakadt felületek javítása történik.

A szilárd burkolattal nem rendelkező utak állagromlása folyamatos, a problémát súlyosbítja a csapadékvíz elvezető rendszerek hiánya. A karbantartás során az erodált felület kiegyenlítésére kerül sor az útprofil javításával, illetve a lemosódott anyag pótlásával, tömörítésével. A rendelkezésre álló keretösszeg nagyobb volumenű javításokat továbbra sem tesz lehetővé, az érintett utakon a legrosszabb állapotban lévő szakaszok javítására kerül sor, a közlekedés biztosítása érdekében. A munka tervezése során a priorizálás az övezeti besorolás, balesetveszély, illetve a forgalmi terhelés alapján történik.

Útszegélyek, járdák és lépcsők fenntartása során szintén kis szakaszokon, részleges hibaelhárítás került tervezésre az esetleges balesetveszélyek elhárítására. Útpadkák javítása feladatkörben lokális, a lemosott anyag pótlását és tömörítését magába foglaló munkavégzésre kerül sor a nagyobb forgalmat lebonyolító utak mentén.

A hidak fenntartása során a jogszabály szerint szükséges hídvizsgálat elkészítése került tervezésre, illetve a kisebb javítási, karbantartási feladatokra lesz mód. Nagyobb volumenű

szakkivitelezésre, vagy a hídszerkezetet érintő nagyobb volumenű karbantartási munkákra nem kerül sor, ezekre többletforrás bevonására van szükség.

47. táblázat: Útfenntartási feladatok

	ÚTFENNTARTÁS	2020.tény		2021.tény		2022.tény		2023.tény		2024.terv	
1.	Hordalék és egyéb útszennyeződés eltávolítása	245 099	fm	597 880	fm	536 810	fm	542 049	fm	550 000	fm
2.	KRESZ táblák, forgalmi rend	197	db	237	db	394	db	478	db	466	db
3.	Egyéb világítás, elektromos hálózat fenntartása	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó
4.	Kátyúzás	9 170	m²	5 463	m²	4 196	m²	5369	m²	5350	m²
5.	Kockakő javítás	164	m²	74	m²	50	m²	68	m²	75	m²
6.	Földutak javítása	32 583	m²	20 984	m²	23 823	m²	32 747	m²	28 000	m²
7.	Padkák javítása	2 629	m²	323	m²	839	m²	5966	m²	2000	m²
8.	Fém poller	28	db	28	db	80	db	53	db	61	db
9.	Útburkolati jelek	182	m²	663	m²	180	m²	542	m²	554	m²
10.	Járdák, lépcsők javítása	369	m²	188	m²	63	m²	35	m²	50	m²
11.	Szegélyek javítás	95	fm	18	fm	14	fm	23	fm	30	fm
12.	Hidak	32	db	34	db	36	db	35	db	35	db
13.	Forgalomcsillapító elemek	28	db	23	db	19	db	26	db	183	db
14.	Repedés javítás	0	fm	0	fm	0	fm	90	fm	0	fm
15.	Egyéb útfenntartási feladatok	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó	12	hó

Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió tervezett bevételei

A divízió bevételeit a közszolgáltatási szerződésekben foglalt feladatok elvégzésére biztosított kompenzációs keret jelenti.

Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió tervezett költségei

2024. évre tervezett költségek az előző években a szakfeladatok által elvégzett munkákat figyelembe véve kerültek megtervezésre. A rendelkezésre álló humán erőforrás és géppark igénybevételével a felmerülő feladatokat lehetőség szerint saját állománnyal végzi a divízió a költséghatékonyság végett. Alvállalkozó bevonása nagyobb volumenű munkavégzés esetén (kátyúzási és kaszálási feladatok), illetve speciális technológiát, szaktudást igénylő munkavégzés esetén történik (zárt csatornák tisztítása, alpintechnika, útburkolati jelfestés, speciális szaktudást igénylő eszközök karbantartása).

A Divízió munkavégzésének költségeit befolyásolja a jelenleg tapasztalható építőipari anyag áremelkedés, valamint az általános infláció. Ezen tényezőket szolgáltatás tekintetében 22%, anyagár tekintetében 15% általános áremelkedéssel vettük figyelembe az üzleti tervezésnél. A költségekre további hatással van a 2023. decembertől hatályba lépett minimálbér és a garantált bérminimum emelést érintő kormányrendelet. Ez a folyamat várhatóan a teljes ágazatban generál egy általános, a béreket és a személyi jellegű ráfordításokat érintő növekedést.

A Társaság útfenntartási és vízkárelhárítási feladataihoz kapcsolódó fontosabb üzleti partnerek:

- Basaltker Építőanyag-Kereskedelmi Kft.
- Berner-Med Kft.
- Garden Fasorfenntartó Kft.
- Pilis-2003 Kft.
- Vianova Kft.
- Aquaring Kft.
- Útépgép-Transz Kft.
- Plantfer Kertészeti és Parkfenntartó Kft.
- Hexavit Kft.
- Magyar Plastiroute Kft.
- Útjelvarázs Kft.

Az Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió eszközei és beruházás terve

Jelenleg a Társaság Útfenntartási és Vízkárelhárítási Divízió számára rendelkezésre álló eszközök közül az alábbiak emelendők ki.

48. táblázat: Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió eszközei

Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió eszközpark			
Gyártmány	***Típus***	***Kategória***	***Gyártási év***
Ford	*Ranger, TD 2,5*	*terepjáró*	*2007*
MAN	*L80*	*tehergépjármű*	*1999*
Ford	*Transit*	*kis haszongépjármű*	*2016*
Bornit	*Fexomat*	*Aszfaltjavító gép*	*2016*
Honda	*RZ170*	*Hézagvágó*	*2016*
Ford	*Transit*	*kis haszongépjármű*	*2006*
ALKO		*Hómaró - hótoló lap*	*2016*
JCB	*Vibromax VMT 280*	*Úthenger*	*2008*

A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2019 óta minimális fejlesztési kerettel rendelkezik, ennek köszönhetően eszközbeszerzésekre nem került sor, pedig ezekre nagy szükség lenne. A divízió járműparkja a folyamatos használat következtében az alapos karbantartás mellett is elhasználódott, 3 gépjármű cserére szorul. Nagyobb beruházásokkal, nagyobb volumenű eszközbeszerzéssel az alvállalkozóktól való függetlenséget lehetne megvalósítani, illetve lehetősége nyílna a Társaság piacra történő kilépésére.

A forgalomtechnikai munkavégzéshez elengedhetetlen egy működőképes kishaszon gépjármű biztosítása. A rendelkezésre álló Kia típusú gépjármű műszaki állapota mind motorikusan, mind karosszéria állapotában olyan szinten amortizálódott, hogy javítása ésszerű gazdasági keretek között már nem valósítható meg. A gépjármű állapota az időszakos műszaki vizsgára nem megfelelő.

49. táblázat: Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió beruházási terve

Divízió	Eszköz megnevezése	Me. (db)	Bekerülési ár/ db (E Ft)	Bekerülési ár összesen (E Ft)
Útfenntartás-Vízkárelhárítás	kisgépek, szerszámok		1 000 Ft	1 000 Ft
Útfenntartás-Vízkárelhárítás	haszongépjármű	1	9 680 Ft	9 680 Ft
Összesen				**10 680 Ft**

Működéshez kapcsolódó kockázatok

- Üzemeltetéshez tartozó kockázatok

A forráshiány következtében minimalizált karbantartási tevékenység miatt nem megoldott a műtárgyakon szükséges állagmegóvó munkák, a szakipari munkát igénylő gépészeti karbantartások, javítások elvégzése, mely hosszabb távon a fenntartásunk alá tartozó, gépészeti berendezések meghibásodásához, cseréjéhez vezet.

- Munkaerőhiány/fluktuáció

A korábbi évek alatt bekövetkezett költségcsökkentések, valamint a magas infláció következtében a munkavállalók száma arra a szintre esett, ahol éppen lehetséges a feladatellátás, tartalék humánerőforrása nem áll rendelkezésre. A finanszírozási szint folyamatosan csökken, ezáltal fejlesztések, új munkaerő felvétel a jelenlegi bérezési szinten nem tud megvalósulni, az üzleti terv csak az alapvető feladatok ellátását biztosítja.

A munkaerőhiány folyamatos pályázati kiírásokkal, toborzással csökkenthető, de a fluktuációt nehéz megállítani.

- Fokozódó bérfeszültség

A bérek alulmaradnak a versenyszférában működő vállalatokhoz képest, ezáltal a megfelelő képzettségű szakemberek megtartása ellehetetlenül.

- Üzemeltetéshez tartozó alapkataszter hiánya

A kataszter bővítése folyamatos, azonban a megfelelően támogatott munkavégzéshez szükséges átfogó alapadatok továbbra sem állnak rendelkezésre, illetve számos műtárgy átadási-átvételi dokumentációja, tervei nem kerültek átadásra a VSZ NZrt. részére.

- Közműtérképek pontatlansága

A meglévő digitális térinformatikai rendszeren található közműhálózat térkép több esetben pontatlan, ezért a munkavégzés következtében sérülhetnek bizonyos hálózati elemek.

- Üzemi baleset

Az üzemi balesetek számának csökkentése rendszeres munkavédelmi oktatással, munkavégzés folyamatos ellenőrzésével valósítható meg.

- Ütemezési kockázat

Az üzemeltetéshez kapcsolódó ügyfélszolgálati panasz bejelentés száma nem egyenletesen jelenik meg, ezért egyes időszakokban az ügyek kezelése jelentős többlet kapacitást igényel.

- Havária események

A vis maior helyzetekben a gyors reagálás elengedhetetlen, az ütemezett feladatok ebben az esetben halasztást szenvednek.

- Minőségi kockázat

A kockázatok csökkentése érdekében a divízió gondoskodik a referenciák ellenőrzéséről és a szerződésekben a garanciális feltételek meghatározásáról.

- Infláció, növekvő alapanyagárak költségei

<u>Jogszabályok</u>

- a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény
- az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény
- az utak építésének, forgalomba helyezésének és megszüntetésének engedélyezéséről szóló 93/2012. (V. 10.) Korm. rendelet
- a közúti jelzőtáblák megtervezésének, alkalmazásának és elhelyezésének követelményeiről szóló 83/2004. (VI. 4.) GKM rendelet
- a közúti hidak nyilvántartásáról és műszaki felügyeletéről szóló 1/1999. (I. 14.) KHVM rendelet
- a helyi közutak kezelésének szakmai szabályairól szóló 5/2004. (I. 28.) GKM rendelet

- az utak forgalomszabályozásáról és a közúti jelzések elhelyezéséről szóló 20/1984 (XII. 21.) KM rendelet
- vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény
- a vizek hasznosítását, védelmét és kártételeinek elhárítását szolgáló tevékenységekre és létesítményekre vonatkozó általános szabályokról szóló 147/2010. (IV. 29.) Korm. rendelet
- a vizek kártételei elleni védekezés szabályairól szóló 232/1996. (XII. 26.) Korm. rendelet
- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény
- Közutakon folyó munkák elkorlátozása és ideiglenes forgalomszabályozása című, e-UT 04.05.14 számú útügyi műszaki előírás
- Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat és a lakosság együttműködésében megvalósuló, ivóvíz, szennyvíz, és csapadékvíz elvezetést szolgáló közmű építésekről, és a kapcsolódó hozzájárulásokról szóló 38/2003. (VI. 18.) önkormányzati rendelete

INFORMATIKAI DIVÍZIÓ

Az Informatikai divízió bemutatása

Az informatikai szervezeti egység 2012-ben alakult meg, a Városi Szolgáltató Zrt. divíziójaként, mint pilot projekt. A projekt eredményeként egy olyan IT szakemberekből álló divízió jött létre, amely képes a város teljes infokommunikációs és IKT (infokommunikációs technológia) rendszereit önállóan üzemeltetni, fenntartani, optimalizálni és fejleszteni.

A kialakított központosított infokommunikációs rendszerek és fejlesztések már 2015-re lehetővé tették a részleges vagy akár folyamatos távmunka lehetőségét, minden intézmény és gazdasági társaság számára.

Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testületének 63/2015. (III.12.) Kt. sz. határozata alapján a feladat 2015. április 1-től Szentendre Közös Önkormányzati Hivatalához került. A döntés során a központosított rendszerek és működési folyamatok egy része elveszett. Az egy szervezetbe tartozó IT szakemberek közül sem mindenkit vett át a Hivatal. A szervezet a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatalban folytathatta tovább a működését, Informatikai Iroda néven.

Szentendre Város Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2016. (IX.13.) önkormányzati rendelet módosításával 2019. december 11-én a Képviselő-testület az Informatikai irodát megszüntette és a feladatot a Jegyzői Irodán belül létrejött Informatikai csoporthoz delegálta. Ennek megfelelően az informatikai kiszolgálást a Hivatal látta el a közigazgatási, hatósági jellegű alaptevékenysége mellett. E keretek között azonban ez az alapvetően szolgáltatási jellegű feladat nehezen volt értelmezhető, így az informatikai csoport 2022. január 1-i hatállyal, ismét a szolgáltatási tapasztalattal rendelkező VSZ NZrt-hez került.

Az Informatikai Divízió - 2022. január 1-vel - a VSZ NZrt. önálló szervezeti egységeként folytatja működését. Feladata Szentendre Város Önkormányzata, intézményei, gazdasági társaságai, valamint külsős partnerei részére az informatikai kompetenciák biztosítása. Ennek során innovatív technológiákat integrál a szervezetbe, amivel elősegíti a szervezetrendszer egységes fejlődését és működését. Segíti a munkavállalókat a folyamatos és hatékony

munkavégzésben, optimalizálja, tervezi, segíti az egyes beszerzéseket, IT beruházásokat, ezekhez szaktanácsadást nyújt.

Nagyobb fejlesztések, eredmények és rendszerek:

- A korábbi szervezeti rendszerben elért eredmény, hogy a fejlesztéseknek köszönhetően a városi intézményrendszer el tudta kerülni a 2020. évtől kezdődő pandémia következményeként a – szükségképpen átszervezett – munkafolyamatok részben vagy egészben történő ellehetetlenülését. A központosított informatikai szervezet és a fejlesztések miatt nem kellett magas költségű távmunka rendszereket fejleszteni, alkalmazni, beszerezni (vpn, felhő alapú infokommunikációs rendszer, távmunkát lehetővé tevő eszközpark), mert ezek már rendelkezésre álltak.
- Felhő alapú központosított infokommunikációs rendszer: minden munkavállaló intézménytől és gazdasági társaságtól függetlenül, ugyanabban a keretrendszerben dolgozik. Ez egyrészről egybeköti a Városnak dolgozó munkavállalókat, másrészről megkönnyíti a közös munkát.
- Központosított telekommunikációs rendszer, melynek során az Önkormányzat, a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal, intézményi dolgozók, gazdasági társaságok munkavállalói egy telekommunikációs hálózatot használnak, így az egymás közötti kommunikáció díjmentessé vált, mellyel magas pénzügyi megtakarításokat értünk el.
- Elkészült a város dinamikus központi címregisztere, amiben a város szervezetei és az azokban dolgozó munkavállalók minden elérhetősége naprakészen megtalálható. Ezzel segítettük a szervezetek közötti kommunikációt és a kapcsolattartást.
- Városi ügyfélszolgálat és Call Center rendszer: Megvalósítottuk az egykapus, jelenleg is működő városi ügyfélszolgálatot és annak infokommunikációs és telekommunikációs rendszereit.
- Távmunkát segítő rendszerek és eszközpark
- Városi térinformatikai rendszer: Korábban több kísérlet is történt a térinformatikai rendszer indítására, azonban a magas anyagi ráfordítás ellenére, egyik megoldás sem bizonyult eredményesnek. A jelenlegi szinten az informatikai csoport alakította és optimalizálta a térinformatikát, melynek egyes elemei jelenleg is egyediek. Ennek eredményeként, nemcsak egyes tevékenységi/szolgáltatói területen belül lehet elérni a térinformatikai rendszert, hanem

az interneten keresztül, a város összes szakembere hozzáférhet egyidőben, egyszerre, akár home office esetén is. A város felmérése komoly munkát és többletfeladatot jelentett, tekintettel arra, hogy a rendelkezésre álló technológiák mellett a felmérés költségeit nem lehetett kigazdálkodni. (A legjobb árajánlat is meghaladta a százmillió forintot). Egyedileg, az elsők között az Informatikai csoport készíttetett olyan Ortofotót, mely LIDAR lézeres felmérés mellett valósult meg, ami lehetővé tette, hogy a virtuális valóság segítségével alacsony költségen lehessen felmérni a város közszolgáltatásához kapcsolódó georeferált elemeinek helyét (pl.: fákat, burkolatokat, táblákat, stb) Ezek után megkezdődhetett az adatbázisok feltöltése, ami a szakágazatok feladata. A térinformatikai rendszer ma már nélkülözhetetlen a városi szakemberek munkájában, valamint a város lakosai is használhatják. Olyan fontos információkat tartalmaz, mint pl.: a választási és képviselői körzetek, városrészek, építési szabályok, felnőtt- és gyermek háziorvosi körzetek, helyrajzi számok és keresőmotorok, stb. A rendszert az informatikai divízió üzemelteti és ma már saját térinformatikussal is rendelkezünk.

- Magas szintű IT biztonság kialakítása a város minden intézményében és gazdasági társaságában.
- A VSZ NZrt-nél komoly erőfeszítéseket tettünk a költséghatékonyság javítása érdekében. Kimagasló sikereket értünk el a mobilkommunikációs költségek terén. 2024-től 44,5%-al csökkentettük a vállalat mobilkommunikációs költségeit, mindezt úgy, hogy a vállalat meg tudta tartani aktuális mobilszolgáltatói partnerét, így nem kellett az átállásra és migrációra külön erőforrásokat biztosítani, elkerülve a munka folytonosság esetleges sérülését. Ez jelentős pénzügyi megtakarítást jelent, amely a jelenlegi nehéz gazdasági helyzetben segíti a vállalat pénzügyi stabilitását. Ezek a pozitív eredmények a szigorú költséghatékonysági intézkedések, illetve a hatékony munkaszervezés eredményei, így a jelenlegi nehéz inflációs környezetben, 2024-ben sem kell emelnünk a szolgáltatási díjainkat a partnereink felé.

2024. év kiemelt feladatai

Mivel a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal informatikai támogatását is a VSZ NZrt. végzi, ezért az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény (Ibtv.) hatálya kiterjed a Társaságra is. Ennek megfelelően ki kellett alakítani

az adminisztratív eljárásokat, a logikai és fizikai kontroll folyamatokat, melyek garanciát jelentenek a Hivatal adatai bizalmasságának, sértetlenségének és rendelkezésre állásának biztosítására és amelyet egy hatósági ellenőrzés is megfelelőnek minősít. Az IT üzemeltetési szabályzat és a megfelelő szabályozó környezet kialakítására a Társaság a Nádor Rendszerház Kft-t kérte fel, amely a Hivatal Informatikai Biztonsági Felelőse (IBF). Ennek megfelelően a 2022-2023-as évben a Divízió kiemelt feladata a szabályszerű működés információbiztonsági előírásainak, védelmi intézkedéseinek a kidolgozásában való közreműködés és a gyakorlatba történő átültetése volt, vállalt feladatai ellátása mellett.

2024-re az informatikai divízió szabályozottan működik szigorúan betartva az informatikai szabályozásokat és irányelveket, amelyek meghatározzák az informatikai rendszerek tervezését, üzemeltetését és biztonságát. A 2024. évben az informatikai divízónak gyakorlatai középpontjában továbbra is a hiba mentes üzemeltetés, stabil működés, a biztonság, valamint a meghatározott szabályozottság betartása áll.

A tárgyévben tovább folytatódnak a fejlesztések a fenntartás alá tartozó intézményekben és gazdasági társaságokban.

- Szervercserék:

A régi szerverek hatékonyságának és teljesítményének javítása érdekében szerver cseréket tervezünk. A frissebb hardverek segítségével gyorsabb feldolgozási sebességet, megbízhatóbb működést és nagyobb tárolási kapacitást érünk el. A cseréket a Városi Szolgáltató NZrt-nél és a Rendészeti igazgatóságon tervezzük, természetesen a munka folytonosság maximális biztosítása mellett, leállás mentesen.

- IT biztonság fejlesztése:

Az adatbiztonság és a rendszerintegritás védelme érdekében fejlett technológiák használunk és alkalmazunk minden általunk fenntartott intézményben és gazdasági társaságban. Ezt 2024-ben még magasabb szintre szeretnénk emelni. Ide tartoznak az új generációs tűzfalak, az adatátvitel titkosítása, valamint a többrétegű hálózati védelem. Rendszeres biztonsági ellenőrzéseket és rendszer frissítéseket végzünk minden szervezetnél az aktuális fenyegetések kezelése érdekében.

- Aktív-passzív hálózatok bővítése:

Az aktív-passzív hálózati elemek bővítésének célja a rendszerek stabilitásának és rendelkezésre állásának javítása. Új hálózati elemek és redundáns kapcsolatok bevezetésével minimalizáljuk a kieséseket és optimalizáljuk a hálózati teljesítményt. Ezek a bővítéseink folyamatosak az összes a fenntartásunk alá eső szervezetben.

2024-ben új intézmény került fenntartásunk alá, a Pilisszentlászlói óvoda mely szervezet integrálása hamarosan megkezdődik. Az átvilágítás után az informatikai rendszerek üzemeltetése, hálózati infrastruktúra karbantartása és az adatvédelmi intézkedések implementálása kiemelt prioritás lesz. Ennek érdekében tervezzük új technológiák bevezetését és a meglévő infrastruktúra optimalizálását.

Az Informatikai Divízió munkatársai: egy fő divízióvezető, egy fő divízióvezető helyettes, három fő informatikus, egy fő térinformatikus.

Informatikai Divízió szolgáltatási területei

Költségvetési szervek

- Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal
- Szentendre Város Önkormányzata
- Püspökmajor Lakótelep Bölcsőde
- Szentendre Városi Óvodák
    - Óvodaközpont
    - Bimbó úti Tagóvoda
    - Hold utcai Tagóvoda
    - Izbégi Tagóvoda
    - Püspökmajor ltp. Tagóvoda
    - Szivárvány Tagóvoda
    - Vasvári Tagóvoda
    - Egres úti Tagóvoda
- Rendészeti Igazgatóság
- Gondozási Központ Szentendre
- Pilisszentlászló Vadvirág óvoda

Gazdasági társaságok

- Aquapalace Kft.
- Szentendre és Térsége TDM Nonprofit Kft.
- Szentendrei Kulturális Központ Nonprofit Kft.

Külső partnerek

- Váci Tankerületi Központ
    - Barcsay Jenő Általános Iskola
    - Templomdombi Általános Iskola
    - Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Gimnázium
    - Izbégi Általános Iskola

Informatikai Divízió tevékenységi körei szakmai bontásban az alábbiak:

- Informatikai támogatás, ügyfélszolgálat és helpdesk
- Felhasználók támogatása
- Telefonos segítségnyújtás és távoli beavatkozás
- Bejelentés montírozás
- Tanácsadás, szakmai konzultáció
- Licencek optimalizálása, tervezése és támogatás
- Pályázati források felhasználása
- Informatikai rendszer konszolidáció (IT infrastruktúra átláthatóbbá és rugalmasabbá tétele, valamint az erőforrások optimális kihasználása)
- Beruházási, fejlesztési tanácsadás, illetve tervek készítése. Szakmai jellegű konzultációk más szolgáltatóval/szállítóval Megbízó érdekeinek képviseletében.
- Biztonsági szabályok kialakításában történő közreműködés
- IKT rendszerekkel kapcsolatos fejlesztési javaslatok, tanácsadás, tervezés
- Szakértői konzultáció
- Eszközök, kellékanyagok, részegységek egyéb informatikai eszközök beszerzése vagy beszerzést segítő tanácsadás
- IT gazdasági, beszerzési, pénzügyi, tervezés
- IT Biztonság
- Tűzfal kialakítása, üzemeltetése, fejlesztése, karbantartása
- IT vírus és egyéb kártevő elleni védelem kialakítása, üzemeltetése, fenntartása
- Rendszergazdai feladatok
- IKT rendszerek üzemeltetése, fenntartása, tervezése és támogatása
- Számítógéphez kapcsolt perifériák üzembe helyezése, karbantartása
- Kliens munkaállomások karbantartása, felügyelete, üzemeltetése
- Szerverek üzemeltetése, karbantartása, fejlesztése és karbantartása
- Szerverszolgáltatások beállítása, telepítése
- Infokommunikációs rendszerek felügyelete, karbantartása, üzemeltetése, fenntartása
- IKT eszközök és rendszerek felügyelete
- Irodaautomatizált eszközök üzemeltetése, karbantartása

- Új szolgáltatások és technológiák beállítása, tesztelése
- Távmunka biztosítása
- Távfelügyelet
- Helyszíni támogatás
- Adatmentés, adat visszaállítási rendszerek kialakítása és üzemeltetése
- Proaktív rendszerfelügyelet
- Hálózatok üzemeltetése, fenntartása és támogatás
- Meglévő hálózatok felülvizsgálata és felmérése
- Alkalmazások, célszoftverek üzemeltetése és támogatás
- Térinformatika
- Rendszerfejlesztés, üzemeltetés és karbantartás
- Belső térinformatikai szolgáltatások
- Lakossági térinformatikai szolgáltatások

50. táblázat: Az Informatikai Divízió tervezett bevételei nem közszolgáltatásban 2024. évre

Szervezet	2024. terv (ezer Ft)
Szentendrei Kulturális Központ NKft.	3501
Aquapalace Kft.	2586
Szentendre és Térsége TDM NKft.	1293
Pilisszentlászló óvoda	360
Váci Tankerület	2400
Nem közszolgáltatás bevételei összesen	10140

51. táblázat: Az Informatikai Divízió tervezett költségei a közszolgáltatásban 2024. évre

	2024. terv (ezer Ft)
Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal	31 279
Rendészeti Igazgatóság	3 438
Gondozási Központ Szentendre	1 416
Püspökmajor Lakótelep Bölcsőde	911
Szentendre Városi Óvodák	3 068
Intézmények költségei összesen	40 112
Divízionális ált. költségek	6 028
Központi felosztott költségek	44 01
Közszolgáltatás ktgei összesen	50 541

52. táblázat: Az Informatikai Divízió költségeinek megoszlása 2024. évre

Költségek	2024. terv (ezer Ft)
Anyagjellegű ráfordítások	8 209
Személyi jellegű ráfordítások	42 973
Központi költség, értékcsökkenés és egyéb ráfordítások	7 328
Összesen:	58 510

Az anyagjellegű ráfordítások sorban az alábbi főbb tételek jelennek meg:

- Passzív hálózati elemekkel kapcsolatosan felmerülő költségek
- Aktív hálózati elemekkel kapcsolatosan felmerülő költségek
- IKT eszközökkel kapcsolatosan felmerülő kisértékű költségek
- Infokommunikációs és telekommunikációs rendszerekkel kapcsolatos költségek

Az anyagjellegű ráfordítások esetében 10%-os áremelkedéssel kalkuláltunk, melyet a korábbi évek tapasztalata, valamint a jelenlegi gazdasági környezet egyaránt indokol.

53. táblázat: Informatikai Divízió beruházási terve 2024-ben

Eszköz megnevezése	**Mennyiség (db)**	**Nettó ár/db (E Ft)**	**Nettó ár összesen (E Ft)**
Mobiltelefonok cseréje, magas teljesítményű eszköz	2	150	300
Monitor	2	100	200
Szerver	1	2 200	2 200
Szerver Szünetmentes 1db	1	320	320
Notebook 10+Office	10	300	3 000
Monitorok	5	80	400
Mobiltelefonok cseréje, beszerzése közepes teljesítményű eszköz	20	70	1 400

54. táblázat: Informatikai Divízió eszközparkja

Név	Típus
Gépjármű	Renault Clio Grandtour 2016
6 db Notebook	Lenovo

Informatikai Divízió feladatához kapcsolódó fontosabb üzleti partnerei:

- Bálint és Társa Kft.
- Varga László terület és településfejlesztési geográfus
- Serco Informatika Kft.
- Exaro Kft
- Sira Print Kft.
- HRP Europe Kft.

Működéshez kapcsolódó kockázatok:

- Havária események
- Eszközök, gépjárművek előre nem látható meghibásodása és egyéb műszaki kockázatok
- Általános logisztikai nehézségek, készlethiány, nélkülözhetetlen eszközök beszerzési nehézségei
- Munkaerő elvándorlás
- Kibertámadások
- Adatvédelmi incidensek veszélye
- Tervezetthez képest magasabb áremelkedés

Kockázatkezelés:

A Társaság Informatikai divíziója a felsorolt kockázatok csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket teszi:

- Havária tervek kidolgozása, IT biztonsági szabályzatok elkészítésében való részvétel.
- Folyamatos rendszertesztelések.

- Pro aktív montírozó rendszerek alkalmazása.
- Munka folytonossági akciótervek kidolgozásában való részvétel
- IT biztonság magas szintre emelésében való részvétel
- Eszközök folyamatos felülvizsgálata, karbantartása.
- Rendszeres információbiztonsági és adatvédelmi oktatás, az előírások szigorú betartása és ellenőrzése.

Jogszabályok

- Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény
- Az Európai Parlament és Tanács 2016. április 27-i (EU) 2016/679 rendelet a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 95/46/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (általános adatvédelmi rendelet, GDPR)
- a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény
- az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény
- az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott technológiai biztonsági, valamint a biztonságos információs eszközökre, termékekre, továbbá a biztonsági osztályba és biztonsági szintbe sorolásra vonatkozó követelményekről tárgyú 41/2015. (VII. 15.) BM rendelet
- Az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. cikkének (1) bekezdésében említett állami támogatás fogalmáról szóló Bizottsági közlemény (2016/C 262/01)
- Szentendre Város Jegyzőjének a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal Informatikai Biztonsági Szabályzata kiadásáról szóló 4/2021. (V.14.) sz. utasítása és egyéb adatbiztonsági tárgyú utasításai

V.A VÁROSI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT ZRT. BERUHÁZÁSI TERVE

Rendelkezésre álló pénzeszköz, beruházások forrásai

A Társaság a tevékenysége jellege miatt eszközigényes, a korábban beszerzett eszközállománya a közfeladatok ellátásához igazodott. A 2019. szeptemberében lezárult belső ellenőrzési jelentés a következő megállapításokat tette: „a VSZ NZrt. műszaki eszközei esetében alacsony, az egyéb eszközei esetében közepes (rész csoportonként változó) volt a használhatósági szint, így a megfelelő működés biztosítása érdekében folyamatosan számítani kell az eszközpótlásokkal."

Az elmúlt évek alacsony beruházási szintje sajnos a fenti megállapításon érdemben nem változtat. Megállapítható, hogy Társaság eszközeinek elhasználódása kritikus, a tervezett beruházási keretösszeg többszörösére lenne szükség a műszaki eszközök tekintetében a megfelelő működés biztosításához.

2024. évben az Önkormányzat 20 000 ezer Ft támogatást biztosít a Társaság eszközeinek pótlására, valamint a Közétkeztetési divízióhoz kapcsolódó vagyonkezelési szerződésből adódó visszapótlási kötelezettségnek eleget téve, a Társaság 1 200 ezer Ft értékben valósít meg beruházást. Ennek fedezete a Társaság 2024. évi üzleti terve alapján, a várható eredmény. Tekintettel a VSZ NZrt likviditási helyzetére, saját forrásból további beruházást nem tud megvalósítani.

55. táblázat: A Társaság beruházási terve 2024. évben

Megnevezés	Beszerzési ár összesen (eFt)	Divízió
Ételszállító badella, tálca	1 200	Közétkeztetés
1 db platós kistehergépjármű	9 680	Útfenntartás és vízkárelhárítási divízió
Kis gépek, szerszámok	1 000	Útfenntartás és vízkárelhárítási divízió
Kis gépek, szerszámok	500	Gondnokság és ingatlanfenntartási divízió
Számítástechnikai eszközök	500	Informatikai divízió
Számítástechnikai eszközök	7 320	Központ
Kis gépek, szerszámok	1 000	Parkfenntartási és köztisztasági divízió
Összesen	**21 200**	

A vezetőség és a szervezet felépítése

A Társaságot a vezérigazgató irányítja, azonban a Társaságnak Szentendre Város Önkormányzata 100 %-ban tulajdonosa, így döntő befolyással rendelkezik a VSZ NZrt. felett.

A Társaság működése felett az Önkormányzat az általa megválasztott Felügyelőbizottság és a könyvvizsgáló útján gyakorol ellenőrzést.

A Társaság irányítása

Vezérigazgató: Mandula Gergely közgazdász, okleveles tájépítészmérnök, 2011-től Városüzemeltetési Divízió divízióvezetője volt, majd 2015. július 1-től a Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. vezérigazgatója, 2021-től a Magyar Közszolgáltatók Egyesülete Hulladékgazdálkodási Tagozat tagozatvezető-helyettese, 2023-tól a Hulladékgazdálkodási Tagozat tagozatvezetője, valamint a Köztisztasági Egyesülés Szakmai Tanácsának tagja.

Divízióvezetők

Fehér Zoltán Közétkeztetési Divízió divízióvezetője, 2012. év szeptemberétől dolgozik a Társaságnál, kereskedelmi és vendéglátó-ipari középfokú végzettséggel rendelkezik.

Gesztiné Hellebrandt Andrea építőmérnök, 2022. augusztusától látja el az Útfenntartási és Vízkárelhárítási Divízió vezetését.

Szilagyi-Kiss Ilona, a Gazdasági Osztály vezetője, főkönyvelő, közgazdász (pénzügyi-számviteli szak), mérlegképes könyvelő, 2020. januárjától dolgozik a Társaságnál. 2020-tól 2023-ig a Magyar Közszolgáltatók Egyesülete Számviteli Ellenőrző Bizottságának volt tagja.

Pusztai Gábor az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió divízióvezetője, 2017. októberétől dolgozik a Társaságnál, okleveles építőmérnök, valamint műszaki ellenőr.

Reményi Barbara okleveles tájépítészmérnök, 2021-től látja el a Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió vezetését.

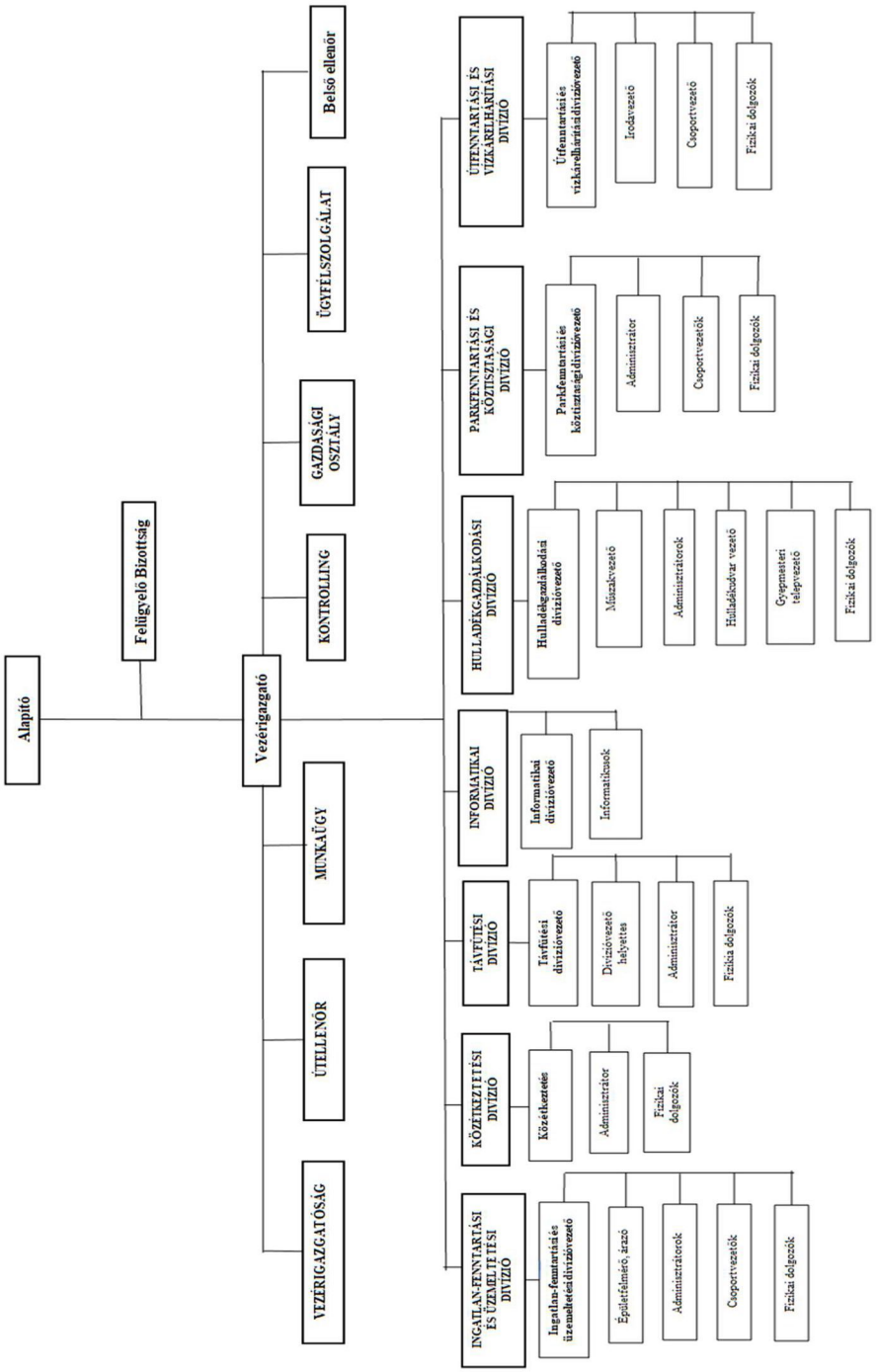
Répánszky Júlia Távfűtési Divízió divízióvezetője, okleveles gépészmérnök, energetikus szakmérnök, mérnök kamarai tag. 2012. szeptemberétől dolgozik a Társaságnál, a beosztását tekintve 2013. év februárjától látja el tevékenységét. 2020 óta a Magyar Közszolgáltatók Egyesülete Távhőszolgáltatási Tagozat vezetője.

Stattner Judit Ügyfélszolgálati Iroda vezetője, 2007 decemberétől dolgozik a Társaságnál, középfokú végzettséggel rendelkezik.

Szebeny Ferenc hulladékgazdálkodási technológus és okleveles településüzemeltetési szakember, 2018-tól a Hulladékgazdálkodási Divízió vezetője.

Bácsvány György mérnök informatikus, 2008. óta dolgozik a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal informatikusaként, 2012-től vezeti a város informatikai csoportját, 2022. január 1-jétől az Informatikai Divízió vezetője.

1. *ábra: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt szervezeti ábrája*



Humánerőforrás és humánstratégia

2023. december 1-től a minimálbér 15%-kal, a garantált bérminimum 10%-kal emelkedett. A Költségvetési Munkacsoport az üzleti tervének egyeztetése során arra kérte a Társaságot, hogy a kompenzációval finanszírozott divíziók esetében 15%-os béremeléssel tervezzen, mely emelésbe bele kell számolni, ha egy munkatársnak a minimálbér emelkedése miatt 2023-ban már emelkedett a bére. Továbbá év végi jutalommal 2024. üzleti tervben nem tervezhet a Társaság. A közétkeztetés tekintetében a divízión belüli bérfeszültség elkerülése, valamint a divízió eredményességének megtartása érdekében szintén csak 15%-os bérnövekedéssel kalkulálhattunk. A Fűtőmű esetében az eredményesség megtartása érdekében kétlépcsős béremeléssel kalkulálunk. Amennyiben a megemelkedett víz és csatornadíj fedezetét a távhőszolgáltatási vagy egyéb támogatás biztosítja, akkor a 15% feletti béremelést tudunk végrehajtani, a divízió eredményességének figyelembevétele mellett. A Hulladékgazdálkodás tekintetében a fizikai dolgozók bérét a divízió eredményessége mellett szintén 15% fölött tervezzük emelni. Tekintettel arra, hogy 2024-ben díjemelést nem sikerült elérni, így a béremelés itt sem lesz olyan mértékű, amivel a piaci bérek elérhetővé válnak, azonban ezen a területen jelentős előrelépést tud végrehajtani a Társaság.

Figyelembe véve a 2023-ra vonatkozó inflációt, amely a KSH adatai alapján 17,6% volt, a 15% engedélyezett béremelés összességében a reálbérek enyhe csökkenését jelenti. A magas áremelkedés, valamint a rezsiköltségek részbeni emelkedése az alacsony bérszintű munkavállalóinknál komoly megélhetési nehézségeket okoz és olyanokat is munkaviszonyuk megszüntetésére sarkallhatják, akik pótlása jelentős nehézséggel jár.

A humánerőforrás gazdálkodás szempontjából fontos megjegyezni, hogy az elmúlt években a Társaság bérstruktúrájában kialakult jelentős anomáliák a fent leírt béremelési lehetőségekkel - figyelembe véve az inflációt is - nem mérsékelhetők. A kialakult bérek közötti különbségek jelenleg nem reprezentálják a munkavállalók adott pozícióban, végzettségben, felelősségvállalásban betöltött szerepét. Ez a helyzet továbbra is jelentős bérfeszültséget okoz és a Társaság kulcsemberek megtartására tett erőfeszítéseit negatív irányban befolyásolja. A kialakult bérszínvonal mellett bizonyos szakterületeken (mérnök, pénzügyi-gazdasági szakember, jogász) a munkavállalók pótlására nincs reális esély. A fenti anomáliák mérséklése, valamint a szükséges munkaerő megtartása érdekében a Társaság részben differenciált béremelést tervez.

A VSZ NZrt-nek továbbra is célja, hogy a vállalt feladatot megfelelő minőségben és megfelelően képzett munkavállalókkal lássa el. A szakemberhiány enyhítésére a Társaság több munkavállaló számára nyújt szakmai képzési lehetőséget, mely kiterjed a munka- és balesetvédelemre, technológiai utasítások szakszerű betartására, valamint gépkezelési ismeretekre. A különféle képzések költségét a Társaság fizeti, a munkavállalókkal ilyen esetekben tanulmányi szerződést köt. A kritikus munkaerő toborzására a Társaság többféle hirdetési felületet alkalmaz, 2018. januárjától pedig a hiányszakmák esetében munkaerő ajánlási program indult.

56. táblázat: A Társaság létszámterve

Létszámterv (fő)		
Üzletág	2023. tény	2024. terv
Vezérigazgatóság	10	10
Gazdasági osztály	4	4
Ügyfélszolgálat	3	3
Fűtőmű	21	21
Hulladékgazdálkodás	54	55
Informatika	6	6
Ingatlanfenntartás és üzemeltetés	53	54
Gyepmester	2	2
Műhely	5	5
Köztisztaság	26	26
Közétkeztetés	34	34
Parkfenntartás	13	14
Út- és vízkárelhárítás	14	13
Összesen	**245**	**247**

2024-ben a Társaság Személyi jellegű ráfordításai a 2023. évhez képest 17%-kal emelkednek, a minimálbér, valamint a garantált bérminimum változása, a béreket terhelő járulékmérték csökkenése, valamint a tervezett béremelések, illetve a növekvő feladatokhoz kapcsolódó létszámnövekedés együttes hatásaként.

VI.A VÁROSI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT ZRT. PÉNZÜGYI TERVE

2024. ÉVI BEVÉTELEK ÉS KÖLTSÉGEK ELEMZÉSE

A közszolgáltatási szerződésekben meghatározott kompenzáció

Az alábbi, közszolgáltatási szerződésekben meghatározott feladatok esetében származnak a Társaság bevételei az önkormányzat által megfizetett kompenzációból:

- Köztisztaság
- Gyepmesteri szolgáltatások
- Parkfenntartás
- Útfenntartás
- Téli útüzemeltetés
- Közterület fenntartás
- Vízkárelhárítás és mobilgát üzemeltetése
- Ingatlan-fenntartás -és Üzemeltetés
- Informatikai szolgáltatás

Az önkormányzati költségvetésből származó kompenzáció összege 2024. évre 1 444 991 ezer Ft.

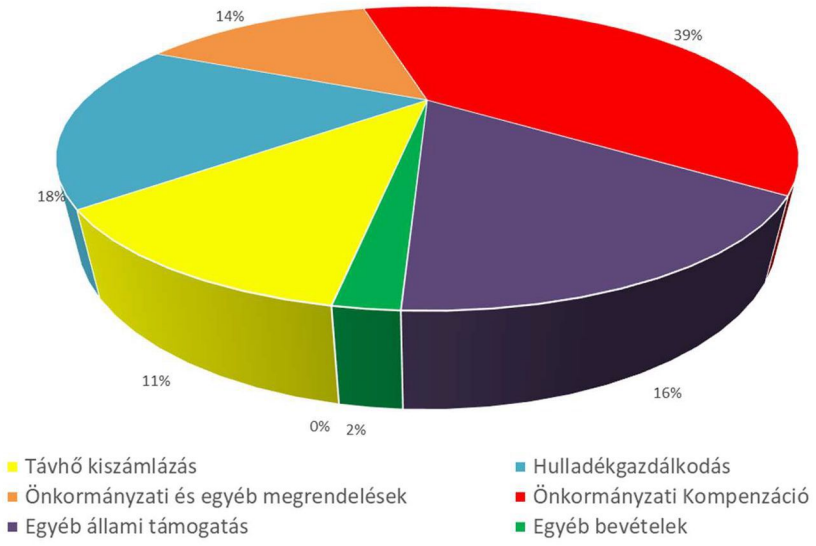
A 2024. évi üzleti év tervezése során a fenti feladatokhoz kapcsolódó források a gazdasági környezetben érvényesülő hatásokat figyelembe véve és az Önkormányzat finanszírozási lehetőségeihez igazodva kerültek megtervezésre. A 2024. évi üzleti eredményre vonatkozó számítások a gazdasági környezet változásainak figyelembevétele mellett készültek. Az elmúlt év során tapasztalható jelentős mértékű áremelkedések a Társaság tevékenységének minden területén a költségek jelentős növekedéséhez vezetnek.

Lakossági közszolgáltatások

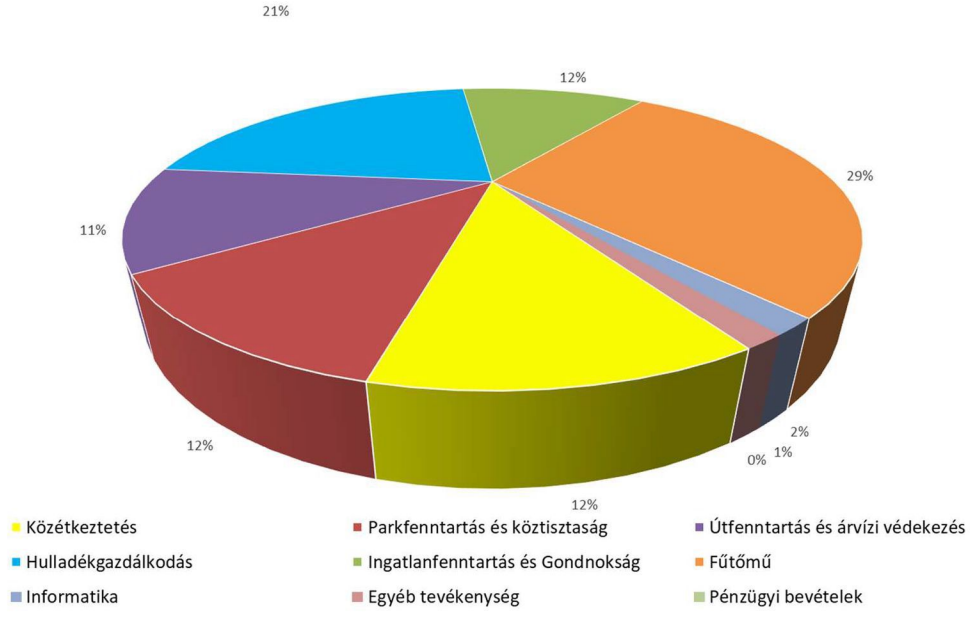
A VSZ NZrt. bevételeinek 11,2%-a származik a Fűtőmű divízió lakosság felé nyújtott szolgáltatásából. A jogszabályi környezet változása miatt a Hulladékgazdálkodási tevékenység díját a Társaság csak 2016. április 1-jéig számlázta a lakossági fogyasztóknak, ezt követően az NHKV Zrt.-hez, majd 2023 július 1-jétől a MOHU-hoz került a számlázás és a bevétel. A hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatokat 2023. év második félévétől a Társaság a MOHU régiókordinátori közreműködőjeként látja el. A hulladékgyűjtési feladatok mellett a MOHU-val kötött szerződés alapján üzemelteti a Szabadkai utcai hulladékgyűjtő udvart és az NHSZ Vértes Vidéke Hulladékgazdálkodási NZrt.-vel kötött szerződés alapján az Ipar utcai átrakó állomást is. A hulladékgazdálkodási tevékenységből származik a Társaság árbevételének 17,8%-a.

A VSZ NZrt. Közétkeztetési tevékenységét az Önkormányzatnak számlázza. Ez és a harmadik feleknek számlázott árbevétel a Társaság tervezett árbevételének 14,2%-át teszi ki.

8. diagram: A bevételek forrás szerinti megoszlása 2024. évben



9. diagram: A bevételek megoszlása divíziónként 2024. évben



2024. ÉVI TERV ÖSSZEHASONLÍTÁSA A KORÁBBI ÉVEK TÉNY ADATAIVAL

Az elemzés a VSZ NZrt. eredményét, bevételeinek, kiadásainak alakulását mutatja, összehasonlítva a 2022. év tény adatait, a 2023. év várható tény adatait, illetve a 2024. évi tervet. Fontos hangsúlyozni, hogy a 2023. év adatai csupán várható adatok, a főkönyv üzleti tervezés időpontjában fennálló állapotát tükrözik. Ezen adatok a mérlegkészítés fordulónapjáig, illetve a könyvvizsgálat lezárásáig változnak, véglegesnek nem tekinthetők.

Bevételek alakulása

A Társaság közszolgáltatási feladatokra vonatkozó kompenzációs kerete 2024. évben 1 444 991 ezer Ft, amely 10%-kal haladja meg a 2023. évre jóváhagyott összeget.

Az Önkormányzatnak vagy harmadik feleknek kiszámlázott nettó árbevétel összege az előző évhez hasonló nagyságrendben prognosztizálható az alábbiak miatt:

- A gázár változásának hatásaként a lakosságra vonatkozó rezsicsökkentett árak változatlansága mellett a KKI és egyéb fogyasztók részére nyújtott szolgáltatási díjak csökkenése az előző év első feléhez képest.

- A 2023. év második felében megvalósuló strukturális változás következtében a hulladékgazdálkodás területén megkötött szerződés kedvezőbb feltételeket biztosít.

Egyéb bevételként kerül kimutatásra az önkormányzattól kapott kompenzáció (1 444 991 ezer Ft) mellett a Fűtőmű divíziót érintő - előző évhez viszonyítva 34%-kal alacsonyabb - állami távhőtámogatás is, amelynek tervezett értéke 2024. évben 594 865 ezer Ft. Fontos megjegyezni, hogy ez az összeg a 2021. évinek több, mint hatszorosa.

Költségek és ráfordítások

A Társaság 2024. évben a magasabb finanszírozási források mellett is a közszolgáltatási tevékenységét hozzávetőlegesen csak az előző évi mértékben tudja ellátni a jelentős áremelkedések miatt.

A Társaság feladatainak végrehajtását elsősorban saját kapacitásával tervezi, külső vállalkozók bevonásának csökkentése mellett. **Anyagjellegű ráfordításai** 15,7%-kal maradnak az előző évi szint alatt elsősorban a távfűtés területén felhasznált gáz árának jelentős csökkenése következtében. A távfűtési célra felhasznált gáz költsége közel 38%-kal alacsonyabb az előző évhez képest.

A **Személyi jellegű ráfordítások** 17,2%-kal magasabbak az előző évhez viszonyítva. A minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése mellett a Társaság átlagosan 15%-os béremeléssel tervez, de az üzleti terv a korábbi évektől eltérően az év végi jutalmak kifizetését nem tartalmazza.

A Társaság nagyobb mértékű beruházást nem tervez az év során, így a tervezett **Értékcsökkenési leírás** összege kismértékben az előző évi szint alatt marad.

Az **Egyéb Ráfordítások** tervezett értéke a 2023. évihez képest 27,5%-kal emelkedett, elsősorban a fizetendő Iparűzési adó és Innovációs járulék miatt.

Pénzügyi Műveletek Bevételei között az év elején a Társaság folyószámláján átmenetileg jelentkező többlet lekötéséből származó kamatbevétel jelenik meg.

Pénzügyi Műveletek ráfordításai között a Társaság az év során felhasznált banki folyószámlahitelhez kapcsolódó kamatokat mutatja ki.

Eredmény alakulása

A VSZ NZrt. a 2024. üzleti évet 29 153 ezer Ft pozitív adózás előtti eredménnyel zárja, elsősorban a távfűtési és az egyéb tevékenység miatt.

57. táblázat: A Társaság eredményterve a korábbi évekkel összehasonlításban

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ NZrt. Összesen	2022. év tény	2023. év várható	2024. év terv	Terv a várható %-ában
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 415 720	1 625 690	1 604 946	98,7%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-47 745	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	2 137 889	2 242 854	2 114 958	94,3%
	Ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	988 325	1 313 628	1 444 991	110,0%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**3 505 864**	**3 868 544**	**3 719 904**	**96,2%**
5	Anyagköltség	1 556 205	1 611 385	1 219 180	75,7%
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	540 408	792 220	789 831	99,7%
7	Egyéb szolgáltatások értéke	18 757	21 234	24 619	115,9%
8	Eladott áruk beszerzési értéke	6 249	6 342	7 800	123,0%
9	Eladott szolgáltatások értéke	41 929	34 593	37 532	108,5%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)	**2 163 548**	**2 465 774**	**2 078 963**	**84,3%**
10	Bérköltségek	902 761	1 110 130	1 295 360	116,7%
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 064	56 868	47 587	83,7%
12	Bérjárulékok	97 304	120 256	165 239	137,4%
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	**1 045 130**	**1 287 253**	**1 508 187**	**117,2%**
VI.	Értékcsökkenési leírás	54 623	46 983	46 525	99,0%
VII.	Egyéb ráfordítások	192 233	37 390	47 666	127,5%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**3 455 534**	**3 837 401**	**3 681 340**	**95,9%**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-V***	**50 330**	**31 143**	**38 564**	**123,8%**
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	38	9 621	135	1,4%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	14 663	2 788	9 546	342,3%
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	**-14 626**	**6 832**	**-9 411**	**-137,7%**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**35 705**	**37 975**	**29 153**	**76,8%**

Megjegyzés: A 2023. évi eredmény javára még elszámolásra kerül a Képviselő-testület jóváhagyása után 16,2 millió Ft pótkompenzáció, amely után az adózás előtti nyereség 54 milliós nagyságrendű lesz.

VII.KOCKÁZATELEMZÉS

SZABÁLYOZÁSI (JOGI) KOCKÁZATOK

A Társaság rendkívül szerteágazó tevékenysége okán a jogszabályváltozások folyamatos követése hangsúlyos szerepet kap a Társaságon belül. A feladatokra vonatkozó előírások gyakori – és nem minden esetben koherens – változása kockázatot jelent a Társaság működésében. Ez a kockázat különösen jelentős a veszélyhelyzeti időszakban, mivel nem csupán a jogszabályi változásokat, de az általános szabályoktól eltérő veszélyhelyzeti rendelkezéseket és hatályukat is figyelemmel kell követni.

A jogszabályi változások miatti kockázat különösen hangsúlyos a hulladékgazdálkodás területén, hiszen az elmúlt 8 évben az ágazat többször is teljes reorganizáción esett át. A jelenlegi, 35 évre szóló koncesszió lényegi struktúrája már látható, azonban több, a Társaság tevékenységét meghatározó jogszabály megalkotása is várható a jövőben.

Szintén jogi kockázatként azonosítható a távhőszolgáltatási támogatás megállapításának jogszabályi rendszere. A távfűtési divízió bevételeinek túlnyomó részét képezi a távhőszolgáltatási támogatás. A 2024. évre megítélt támogatás mértéke októberig ismert, az év második felében induló fűtési időszak támogatásának meghatározása az új gázév kezdetekor várható. Fontos megjegyezni, hogy a Társaság azzal számol, hogy a távhőszolgáltatási támogatás kompenzálni fogja a megemelkedett víz- és csatornadíjat. A Társaság ellen per nincs folyamatban.

MŰSZAKI KOCKÁZATOK

A 2019. szeptemberében lezárult belső ellenőrzési jelentés a következő megállapításokat tette: „… a VSZ NZrt. műszaki eszközei esetében alacsony, az egyéb eszközei esetében közepes (rész csoportonként változó) volt a használhatósági szint, így a megfelelő működés biztosítása érdekében folyamatosan számítani kell az eszközpótlásokkal.”

A hulladékgazdálkodási divízió esetében a korábbi években már megvalósult beszerzések ellenére is komoly műszaki kockázatot jelent a hulladékgyűjtő járművek leromlott, amortizált állapota, amely a feladatok ellátását befolyásolja. Tekintettel az elmúlt évek során tapasztalt meghibásodások gyakoriságára, a beruházási tervben továbbra is indokolt lenne a hulladékgyűjtő

járművek cseréje, illetőleg beszerzése. A gyűjtő járművek meghibásodásából adódó műszaki kockázatokat a Társaság célgép bérléssel kezeli.

A távfűtés tekintetében jelentős műszaki kockázatot jelent a távvezetékek korrodált állapota, valamint az egyéb műszaki berendezések életkorából adódó meghibásodások várható gyakorisága.

A városgazdálkodási és ingatlan fenntartási tevékenységek az önkormányzati vagyon fenntartására irányulnak. Ennek megfelelően a feladatok ellátásához szükséges ráfordításokat jelentősen befolyásolja a vagyon jelenlegi műszaki állapota. A város épített és természeti létesítményeinek (épületek, utak, parkok stb.) korát, állapotát tekintve, ez szintén jelentős kockázatot jelent a költségek tervezésénél. Sok esetben a fenntartási feladatot akadályozza az egyes vagyonelemek pontos feltérképezésének hiánya (pl.: ingatlanok átfogó műszaki felmérése, fakataszter, KRESZ tábla kataszter stb.). Mindezek mellett a divíziók tevékenységét jelentősen befolyásolják az időjárási körülmények is.

PÉNZÜGYI KOCKÁZATOK

A VSZ NZrt. folyószámla hitelkeret az Önkormányzat döntése alapján 400 M Ft-ra emelkedett. A szállítói tartozások a hitelkeret felhasználásával csökkenthetők, azonban pénzügyi kockázatot jelent a hitelkeret visszafizetése. Ezen felül az esetleges bevételek elmaradása vagy a partnerek (lakossági, önkormányzati, fővállalkozói, régiókoordinátori) fizetési képességének korábbiakhoz képesti csökkenése likviditási kockázatot okozhat.

Pénzügyi kockázatok közé sorolandó, hogy a távfűtés lakossági ügyfeleinek fizetési képessége milyen mértékben változik 2024-ben. VSZ NZrt. 2024-ben tovább folytatja a korábban megkezdett határozott fellépést (ügyvédi felszólító levél, fizetési meghagyások kibocsátása) az adósokkal szemben, ezzel csökkentve a kintlévőségek kockázatát.

Komoly pénzügyi kockázattal kell számolnunk a távhőszolgáltatási támogatás esetében is. A támogatás mértékének év közbeni változása és a szolgáltatáshoz beszerzésre kerülő gáz árának változása, üzleti tervtől való eltérése, jelentősen befolyásolhatja a divízió, valamint ezen keresztül a Társaság eredményét. A támogatás kifizetésének késedelme pedig súlyos likviditási problémákat generálhat.

EGYÉB KOCKÁZATOK

Az építőiparban és az energiahordozók piacán tapasztalható áremelkedések jelentős pénzügyi kockázatokat jelentenek. A távfűtéshez használt gáz markáns áremelkedését jelenleg kompenzálja a távhőszolgáltatási támogatás, azonban a Társaság egyéb gázfelhasználása továbbra is kockázatot jelent, hiszen annak ellenére, hogy a gáz ára csökken, még mindig a 2021. évi árszint többszöröse.

Az építőipari áremelkedés vártnál magasabb mértéke szintén pénzügyi kockázatot jelent, melyet a Társaság az Önkormányzattal egyeztetve, szolgáltatási színvonal újratervezésével tud kezelni.

A Társaság tevékenységeinek jelentős része függ az időjárástól (zöldfelület-kezelési feladatok, a téli útüzemeltetés és a köztisztaság). Ezen tevékenységek kompenzációs igénye megnőhet az átlagostól eltérő vagy rendkívüli időjárási viszonyok esetén.

A közétkeztetési divízió tekintetében a bevételek az előállított adagszám függvényében realizálódnak, ezért a tervezett adagszámok csökkenése (demográfiai kockázatok, esetleges járványokhoz kapcsolódó iskolabezárás, szolgáltatás leállás, előbbiekhez kötődő korlátozások) drasztikus hatást gyakorolhat a divízió eredményére.

Az egyes kockázatok SWOT analízisét az Üzleti Terv melléklete tartalmazza.

Az üzleti tervben meghatározott kompenzációs keretösszegek az önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok ellátására szolgálnak, melyet a tulajdonos Önkormányzat határozott meg. Azonban a rendelkezésre bocsátott keretösszeg nem fedezi a közszolgáltatási szerződésekben meghatározott feladatok teljeskörű ellátását.

Tekintettel a Társaság likviditási helyzetére, a kockázatok esetleges negatív pénzügyi kihatását a Társaság csak a Tulajdonos bevonásával tudja kezelni.

VIII.A TÁRSASÁG CASH FLOW ÉS LIKVIDITÁSI HELYZETE

A Társaság likviditási helyzetét 2024. évben is az OTP Bank által rendelkezésre bocsátott 400 000 ezer Ft-os folyószámlahitel-keret igénybevételével tudja biztosítani, amellyel a VSZ NZrt. működése és finanszírozása biztonságosabbá válik.

Az év során a távfűtésből és a hulladékgazdálkodásból származó bevételek, valamint a távhőtámogatás rendszeres befolyása jelentősen javítja a Társaság pénzügyi pozícióját, de a bevételek és a fizetési kötelezettségek időbeli eltolódásából adódó finanszírozási „réseket" továbbra is csak a folyószámlahitel-keret felhasználásával tudja megoldani.

Likviditási helyzet kezelése

A Társaság likviditási helyzetének menedzselése érdekében minden hét elején elkészíti a következő három hónapra vonatkozó likviditási tervét a bevételek befolyási ütemének, valamint a kiadások felmerülésének, lejárati idejének figyelembevételével. Ennek során összeállítja a heti utalási tervet is, amelyben a rendelkezésére álló források és az esedékes kifizetések alapján megtervezi a heti utalásokat.

A Társaság 2024. évi finanszírozási igényének kockázati tényezői:

- Bizonytalan vevő fizetési hajlandóság
- Távhőszolgáltatási támogatás ütemezése
- Önkormányzat fizetőképességének csökkenése.

Kintlévőségei behajtása érdekében a Társaság olyan követeléskezelési gyakorlatot alakított ki, amely során a tartozás keletkezését követően haladéktalanul megteszi a behajtás iránt a megfelelő intézkedéseket, peren kívüli (fizetési meghagyás) vagy peres eljárás indítása kivételével. A hatékony eljárásrend következetes alkalmazása mellett sem hajtható be az éves kiszámlázott díjak 2,3%-a, hozzávetőlegesen 6 588 ezer Ft. Ezen tartozások peresítése lenne szükséges, mely a jelentős idő- és költség-ráfordítást igényel, a megtérülés csökkenő esélyével. Ezen követelések esetében továbbra is fennáll a Társaság igénye, hogy az esetleges további intézkedések, különösen a peresítés kockázata más szervezethez kerüljön telepítésre, tehát ezek a követelések elidegenítésre kerüljenek, a követelések időszakonkénti átadásával járó hosszú távú szerződéssel.

A Társaság a 2023. évi eredménytelen pályázat után az arra alkalmas Társaságok közvetlen megkeresésére tesz kísérletet.

58. táblázat: A Társaság Cash Flow terve

Adatok: ezer forintban

Bemutatás Bruttó módon	2023. TÉNY	2024. TERV
Felhasználható pénzeszköz	***772 183***	***33 246***
Közétkeztetés befolyó bevétele	594 516	558 413
Távfűtés befolyó bevétele	623 272	387 994
Egyéb tevékenységek befolyó bevétele	166 154	125 902
BKM által fizetett bevétel	427 804	0
MOHU által fizetett bevétel	282 085	767 824
Önkormányzati kompenzáció	1 291 328	1 444 991
Előző évi pótkompenzációs igény		14 479
Távhőtámogatás	788 605	594 864
Fejlesztési támogatás	83	20 000
ÁFA visszaigénylés	373 123	139 299
Kamatbevételek	9 621	135
Egyéb bevételek	28 146	24 000
Bevételek összesen	***4 584 738***	***4 077 900***
Szállítói kifizetések	-4 006 926	-2 470 342
Beruházási kiadások		-26 924
Személyi jellegű ráfordítások	-1 243 324	-1 514 129
Adófizetés	-17 321	-9 789
ÁFA befizetés	-42 185	-788
Egyéb kifizetések (bankköltség, mvállalói előlegek stb.)	-11 141	-22 934
Folyószámlahitelkeret kamata	-2 779	-9 546
Kiadások összesen	***-5 323 675***	***-4 054 450***
Záró pénzállomány	***33 246***	***56 696***

FÜGGELÉK

Verzió követés: - Aktuális verzió: V-2

(Elkészítés dátuma: 2024. 02. 15.)

Tárgyalja: Szentendre Város Önkormányzatának Pénzügyi Ellenőrző Bizottsága, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottsága, Szentendre Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Korábbi verziók és változások

A Társaság 2024. február 12-én elkészített üzleti tervét a Felügyelőbizottság 2024. február 15-én tárgyalta és 14/2024. (II. 15.) határozatában támogatta az alábbi kiegészítésekkel.

- Az Üzleti Terv 2. sz. melléklete alá javasolt magyarázó megjegyzést tenni, hogy a központi költség a központi költségek és bevételek egyenlegét, tehát a központi eredményt jelenti, és a táblázatot a 3. sz. melléklettel együtt kell értelmezni.
- Javasolt a jogi kockázatoknál szerepeltetni azt a tényt, hogy a Társaság ellen per nincs folyamatban.
- A 9. táblázatban javasolt szerepeltetni, hogy a bevétel nettó.
- A 44. táblázatot javasolt áttekinteni, hogy a beszerezni kívánt eszközök ára valóban annyi-e.
- Egyes elírásokat javasolt javítani (12. melléklet évszámok, 33. táblázat E Ft, 5. oldal, szóismétlés)

A Társaság figyelembe véve a 323/2011. (XI. 29.) PEB határozattal jóváhagyott előírásokat, valamint a Felügyelőbizottság fenti észrevételeit, az üzleti tervét aktualizálta és átdolgozta.

A Társaság átdolgozott üzleti terve (V-2 verzió) 2024. február 15-én készült el, melyet a Társaság jóváhagyásra beterjeszt Szentendre Város Önkormányzat Képviselő-testülete elé.

IX.TÁBLÁZATOK JEGYZÉKE

1. táblázat: Fogyasztói csoportok 8
2. táblázat: Ügyfélszolgálati ügyintézők feladatvégzése 2023-ban 11
3. táblázat: A Városi Szolgáltató hulladékgazdálkodási tevékenységéből származó bevételek 2020-2024. évek 25
4. táblázat: A Városi Szolgáltató hulladékgazdálkodási tevékenységéből származó tervezett bevételek 2024. év 25
5. táblázat: A hulladékszállítással kapcsolatos tervezett költségek 26
6. táblázat: A hulladékgazdálkodási tevékenység mennyiségei 2018-2023-ig 26
7. táblázat: A köztisztasági tevékenység változásai 2022-2024. években 31
8. táblázat: A köztisztasági tevékenység költségei 2024. évben 31
9. táblázat: Nyilvános toalett várható forgalom 2024-ben 32
10. táblázat: Nyilvános toalett költségei 2024. évben 33
11. táblázat: A befogott ebek megoszlása a korábbi években 34
12. táblázat: A gyepmesteri tevékenység bevételei és költségei 2022-2024-ben 35
13. táblázat: A téli útüzemeltetés költségei 36
14. táblázat: A téli útüzemeltetés során felhasznált anyagok és üzemórák tény és várható mennyisége 37
15. táblázat: A Hulladékgazdálkodási divízió gépjárművei 38
16. táblázat: 1970-től telepített kazánok- hőtermelő berendezések 44
17. táblázat: Távvezeték korszerűsítés az elmúlt években 45
18. táblázat: Távvezeték kiváltása 45
19. táblázat: A csőtörések száma az elmúlt 4 évben 46
20. táblázat: A meglévő kazánok állapota, amortizáció szempontjából 48
21. táblázat: Távfűtési divízió bevételei 49
22. táblázat: 2022/2023/2024-es gázárak alakulása 51
23. táblázat: A távhőszolgáltatási támogatás változása az elmúlt években 54
24. táblázat: A villamosenergia költség alakulása 2019-2024 között* 55
25. táblázat: Az elmúlt 5 évben felhasznált gázmennyiség és éves (fűtési idény) átlaghőmérséklet és a fűtési napok száma 57

26. táblázat: A Távfűtési divízió költsége 58
27. táblázat: A Távfűtési divízió eszközei 60
28. táblázat: Közétkeztetési divízió adagszámai 65
29. táblázat: Közétkeztetési divízió egységárai 67
30. táblázat: Közétkeztetés divízió költségei 68
31. táblázat: Létszámterv 69
32. táblázat: A Közétkeztetési divízió eszközei 71
33. táblázat: A Közétkeztetési divízió beruházási terve 72
34. táblázat: Az Üzemeltetési aldivízió közszolgáltatási költségeinek megoszlása intézményenként 75
35. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási aldivízió közszolgáltatási költségeinek megoszlása 76
36. táblázat: Az Üzemeltetési aldivízió közvetlen közszolgáltatási költségeinek megoszlása 2022-2024-ig 77
37. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási aldivízió közvetlen közszolgáltatási költségeinek megoszlása 2022-2024-ig 77
38. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió gépjárműparkja 78
39. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió eszközparkja 78
40. táblázat: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió beruházási terve 79
41. táblázat: Közterület-fenntartási feladatok 89
42. táblázat: Parkfenntartási feladatok 90
43. táblázat: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió tervezett költségei 2024-ben 92
44. táblázat: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió eszközei 93
45. táblázat: Az Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió költségei 2024-ben 97
46. táblázat: Vízkárelhárítási feladatok 99
47. táblázat: Útfenntartási feladatok 101
48. táblázat: Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió eszközei 103
49. táblázat: Az Útfenntartási és vízkárelhárítási divízió beruházási terve 104
50. táblázat: Az Informatikai Divízió tervezett bevételei nem közszolgáltatásban 2024. évre 114
51. táblázat: Az Informatikai Divízió tervezett költségei a közszolgáltatásban 2024. évre 114
52. táblázat: Az Informatikai Divízió költségeinek megoszlása 2024. évre 115

53. táblázat: Informatikai Divízió beruházási terve 2024-ben 115
54. táblázat: Informatikai Divízió eszközparkja 116
55. táblázat: A Társaság beruházási terve 2024. évben 119
56. táblázat: A Társaság létszámterve 123
57. táblázat: A Társaság eredményterve a korábbi évekkel összehasonlításban 128
58. táblázat: A Társaság Cash Flow terve 133

X.DIAGRAMOK JEGYZÉKE

1. diagram: Kommunális hulladék mennyiségi alakulás (tonna) 2016-2023 19
2. diagram: Szelektív hulladék mennyiségének változása (2016-2023) 20
3. diagram: Lomhulladék mennyiségének változása (2018-2023) 21
4. diagram: Zöldhulladék mennyiségi alakulása (kg) 2017-2023 22
5. diagram: A távfűtési divízió bevételeinek megoszlása 2022-2024. években 49
6. diagram: Az Ingatlan-fenntartási és Üzemeltetési Divízió bevételeinek megoszlása 74
7. diagram: A Parkfenntartási és Köztisztasági Divízió bevételeinek megoszlása 91
8. diagram: A bevételek forrás szerinti megoszlása 2024. évben 125
9. diagram: A bevételek megoszlása divíziónként 2024. évben 126

XI.ÁBRAJEGYZÉK

1. ábra: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt szervezeti ábrája 121

XII.MELLÉKLETEK

1. melléklet: Önkormányzati finanszírozás és a közszolgáltatási tervben rögzített kompenzációs összegek 2024. évben 139
2. melléklet: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2024. évi eredményterve 140
3. melléklet: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2024. évi központi költség terve 141
4. melléklet: A Hulladékgazdálkodási divízió 2024. évi eredményterve 142
5. melléklet: A Távfűtési divízió 2024. évi eredményterve 143
6. melléklet: A Közétkeztetési divízió 2024. évi eredményterve 144
7. melléklet: A Ingatlan-fenntartási és üzemeltetési divízió 2024. évi eredményterve 145
8. melléklet: A Parkfenntartási és Köztisztasági divízió 2024. évi eredményterve 146
9. melléklet: A Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió 2024. évi eredményterve 147
10. melléklet: Az Informatikai divízió 2024. évi eredményterve 148
11. melléklet: SWOT analízis 149
12. melléklet: 2024. évi Direkt Cash Flow terve havi bontásban 154

1. melléklet: Önkormányzati finanszírozás és a közszolgáltatási tervben rögzített kompenzációs összegek 2024. évben

adatok: ezer Ft-ban

Kompenzáció által finanszírozott közfeladatok	2023. évi Üzleti terv	2023. évi várható	2024. évi Üzleti terv
Téli Útüzem	91 515	118 026	103 324
Köztisztaság	146 499	138 974	152 617
Gyepmester	23 272	23 407	25 000
Gondnokság	182 248	165 038	191 000
Épületfenntartás	239 191	241 551	239 734
Parkfenntartás	209 980	221 999	242 927
Védmű/Árvízi védekezés	44 019	49 630	50 405
Közút Fenntartás	303 520	303 473	360 395
Közterület Fenntartás	27 367	24 195	29 389
Informatika	46 017	43 431	50 200
Kompenzáció által finanszírozott közfeladatok Összesen	**1 313 628**	**1 329 725**	**1 444 991**
Költségtérítéssel finanszírozott közfeladatok - Közétkeztetés	**219 709**	**230 176**	**228 540**
Beruházás	**35 000**	**35 000**	**20 000**
Pótkompenzáció	**0**	**0**	**14 479**
Ö S S Z E S E N	**1 568 337**	**1 594 901**	**1 708 010**

2. melléklet: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Egyéb tevékenység	VSZ NZrt. Közszolgáltatás	VSZ NZrt. Nem közszolgáltatás	VSZ NZrt. Összesen
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	57 366	11 000	1 536 580	1 604 946
III.	**Egyéb bevételek**	0	1 451 443	656 842	2 108 285
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	0	1 444 991	0	1 444 991
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**57 366**	**1 462 443**	**2 193 422**	**3 713 231**
5	**Anyagköltség**	5 531	105 559	1 066 484	1 177 573
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	10 031	546 657	200 984	757 672
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	0	2 340	8 111	10 451
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0	0	7 800	7 800
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0	0	37 532	37 532
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**15 562**	**654 556**	**1 320 912**	**1 991 029**
10	Bérköltségek	21 717	557 347	561 706	1 140 770
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	678	17 284	22 066	40 028
12	Bérjárulékok	2 482	63 404	65 011	130 897
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**24 877**	**638 034**	**648 783**	**1 311 694**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	93	9 212	19 746	29 052
VII.	**Egyéb ráfordítások**	3 240	6 270	5 126	14 635
	Felosztott központi költség*	664	154 371	182 633	337 668
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**44 436**	**1 462 443**	**2 177 199**	**3 684 078**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**12 930**	**0**	**16 223**	**29 153**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0	0	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**	**0**	0	0
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**12 930**	**0**	**16 223**	**29 153**

* A központi eredmény felosztása - 3. mellékletnek megfelelően

3. melléklet: A Városi Szolgáltató Nonprofit Zrt. 2024. évi központi költség terve

adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Központi irányítás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III.	Egyéb bevételek	6 673
	Ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**6 673**
5	Anyagköltség	41 607
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 160
7	Egyéb szolgáltatások értéke	14 168
8	Eladott áruk beszerzési értéke	0
9	Eladott szolgáltatások értéke	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)	**87 934**
10	Bérköltségek	154 590
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 559
12	Bérjárulékok	34 343
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	**196 493**
VI.	Értékcsökkenési leírás	17 473
VII.	Egyéb ráfordítások	33 031
	KP KTG	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**334 930**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ±II+III-IV-V-VI-VII)***	**-328 257**
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	135
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9 546
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	**-9 411**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**-337 668**

4. melléklet: A Hulladékgazdálkodási divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Hulladék-gazdálkodás	Gyepmester közszolgáltatás	Gyepmester nem közszolgáltatás	Téli Útüzem
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	661 852	0	10 472	0
III.	**Egyéb bevételek**	245	25 000	0	103 324
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	0	25 000	0	103 324
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**662 097**	**25 000**	**10 472**	**103 324**
5	**Anyagköltség**	68 857	3 976	1 825	200
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	110 757	1 847	326	89 191
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	6 254	56	10	0
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	7 800	0	0	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0	0	0	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**193 668**	**5 878**	**2 160**	**89 390**
10	Bérköltségek	333 718	12 644	455	1 840
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 740	421	14	36
12	Bérjárulékok	42 936	1 642	59	239
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**392 394**	**14 707**	**528**	**2 115**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	565	471	83	0
VII.	**Egyéb ráfordítások**	2 554	859	147	0
	KP KTG	70 910	3 085	292	11 818
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**660 091**	**25 000**	**3 210**	**103 324**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**2 006**	**0**	**7 261**	**0**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0	0	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**	**0**	**0**	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**2 006**	**0**	**7 261**	**0**

5. melléklet: A Távfűtési divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Távfűtés
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	416 405
III.	**Egyéb bevételek**	656 498
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**1 072 903**
5	**Anyagköltség**	772 445
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	72 313
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	1 716
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**846 474**
10	Bérköltségek	126 006
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 410
12	Bérjárulékok	12 427
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**141 843**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	15 004
VII.	**Egyéb ráfordítások**	2 351
	KP KTG	60 780
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**1 066 452**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**6 451**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**6 451**

6. melléklet: A Közétkeztetési divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

		VSZ nZrt. 2024. évi terv	Közétkeztetés
I.		**Értékesítés nettó árbevétele**	447 851
III.		**Egyéb bevételek**	99
		ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	0
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**447 950**
	5	**Anyagköltség**	223 358
	6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	17 588
	7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	131
	8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0
	9	**Eladott szolgáltatások értéke**	37 532
IV.		**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**278 608**
	10	Bérköltségek	101 527
	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 901
	12	Bérjárulékok	9 589
V.		**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**114 018**
VI.		**Értékcsökkenési leírás**	4 095
VII.		**Egyéb ráfordítások**	74
		KP KTG	50 650
		KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**447 445**
A		***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**504**
VIII.		**Pénzügyi műveletek bevételei**	0
IX.		**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0
B		**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**
		Előző éveket érintő tételek	**0**
E		***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**504**

7. melléklet: A Ingatlan-fenntartási és üzemeltetési divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Épület Fenntartás	Gondnokság
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	0	0
III.	**Egyéb bevételek**	241 178	191 000
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	239 734	191 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**241 178**	**191 000**
5	**Anyagköltség**	23 601	8 872
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	52 646	14 026
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	756	0
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**77 003**	**22 898**
10	Bérköltségek	115 153	132 432
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 217	2 886
12	Bérjárulékok	12 897	13 971
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**131 267**	**149 290**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	1 613	69
VII.	**Egyéb ráfordítások**	905	172
	KP KTG	30 390	18 572
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**241 178**	**191 000**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**0**	**0**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**0**	**0**

8. melléklet: A Parkfenntartási és Köztisztasági divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Köztisztaság	Parkfenntartás	Közterület Fenntartás
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	11 000	0	0
III.	**Egyéb bevételek**	152 897	243 814	29 487
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	152 617	242 927	29 389
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**163 897**	**243 814**	**29 487**
5	**Anyagköltség**	14 366	8 729	7 058
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	3 793	131 219	10 662
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	0	441	49
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0	0	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0	0	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**18 159**	**140 388**	**17 769**
10	Bérköltségek	114 503	62 270	6 919
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 922	3 865	429
12	Bérjárulékok	12 077	8 075	897
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**128 502**	**74 209**	**8 245**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	330	1 333	0
VII.	**Egyéb ráfordítások**	23	870	97
	KP KTG	16 883	27 013	3 377
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**163 897**	**243 814**	**29 487**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**0**	**0**	**0**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**	**0**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**	**0**	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**0**	**0**	**0**

9. melléklet: A Útfenntartási és Vízkárelhárítási divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Közút Fenntartás	Árvízi Védekezés
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	0	0
III.	**Egyéb bevételek**	363 611	50 591
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	360 395	50 405
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**363 611**	**50 591**
5	**Anyagköltség**	31 925	3 160
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	213 569	26 963
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	852	139
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**246 345**	**30 262**
10	Bérköltségek	65 129	13 948
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 328	512
12	Bérjárulékok	7 694	1 675
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**76 151**	**16 136**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	3 277	426
VII.	**Egyéb ráfordítások**	2 384	390
	KP KTG	35 455	3 377
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**363 611**	**50 591**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**0**	**0**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**0**	**0**

10. melléklet: Az Informatikai divízió 2024. évi eredményterve

Adatok ezer Ft-ban

	VSZ nZrt. 2024. évi terv	Informatika
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	0
III.	**Egyéb bevételek**	50 541
	ebből: Önkormányzattól kapott kompenzáció, támogatás	50 200
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	**50 541**
5	**Anyagköltség**	3 673
6	**Igénybe vett szolgáltatások értéke**	2 743
7	**Egyéb szolgáltatások értéke**	49
8	**Eladott áruk beszerzési értéke**	0
9	**Eladott szolgáltatások értéke**	0
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások értéke (5+6+7+8+9)**	**6 465**
10	Bérköltségek	32 508
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	668
12	Bérjárulékok	4 236
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)**	**37 412**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	1 693
VII.	**Egyéb ráfordítások**	570
	KP KTG	4 401
	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV+V+VI+VII)	**50 541**
A	***ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)***	**0**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0
B	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**0**
	Előző éveket érintő tételek	**0**
E	***ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)***	**0**

11. melléklet: SWOT analízis

Kockázat elemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Vezetés és gazdálkodás	A működés jogszabályi keretei rögzítettek (önk. rendeletek, közszolgáltatási szerződések)	Alacsony profitabilitás (vagy nyereség egyáltalán nem várható)	Belépés új piacokra	A hulladékgazdálkodás kapcsán a szerződések rövid tartamúak (1-2 év), így kevéssé tervezhetőek
	A finanszírozás leszabályozottsága	A cég rendkívül szerteágazó tevékenységet folytat, eltérő szakmai, jogszabályi környezettel	A szervezeti kultúra és az ellenőrzési tevékenység továbbfejlesztése	Az állami átszervezési tervek bizonytalanságot, esetleges megvalósulásuk az állomány nagyfokú leterheltségét eredményezi
	A vezetés elfogadottsága megfelelő	Nagyfokú leterheltség a szervezési és irányítási feladatokat ellátó állományban		Minimális forrás áll rendelkezésre a szükséges beruházásokra
	Magas szintű elköteleződés a város iránt	A magasan kvalifikált munkaerő és a fizikai állomány szakmailag felkészült munkavállalókkal történő feltöltése is problémákkal terhes az alacsony bérszint miatt		A tulajdonos önkormányzat markáns forrásvesztése a céget is érinti
	Rugalmasság a változások folyamatos követésében.			A minimálbér és garantált bér emelésével bérfeszültségek keletkeznek
	Professzionalitás			Jogszabályi változások, nem koherens szabályozás, a veszélyhelyzet(ek) miatti eltérő szabályok, a szabályozás kiszámíthatatlansága
	Maga szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben.			Önkormányzati igény magasabb színvonalú, nagyobb volumenű közszolgáltatásra, melyre fedezet nem áll rendelkezésre
	Belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése			A világgazdasági és nemzetgazdasági recessziós hatások
				Likviditási gondok visszatérésének veszélye
				Terven felüli áremelkedések veszélye

Kockázat elemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Hulladék-gazdálkodás	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Elavult eszköz- és gépjárműpark, magas javítási költségek	Más közszolgáltatóktól egyes hulladékgazálkodási feladatok átvállalása alvállalkozóként	Új hulladékgazdálkodási rendszerben a szerződések rövid tartamúak (1-2 év), így nem tervezhető a divízió jövője
	Jó kapcsolat és folyamatos együttműködés a hulladékgazdálkodási üzletág más szereplőivel	Az alacsony bérszínvonal miatt nehezen motiválható munkaerő, bérfeszültségek		Az elengedhetetlenül szükséges beruházások forrása sem látható, és a rövidtávú szerződések miatt felelősséggel egyébként sem lehet dönteni beruházásokról
	Magas szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben	Az új hulladékgazdálkodási rendszer kapcsán a hatóságoktól, koncesszortól elvárt adatszolgáltatások növelik az adminisztatív munkaerő leterheltségét		Az üzemanyagköltségek igen jelentős növekedése jelentős kockázatot hordoz
				A koncesszori rendszer múködéséhez több jogszabály még mindig hiányzik
Illegális hulladékkgal kapcsolatos köztisztasági feladat, téli útüzemeltetés és gyepmesteri tevékenység	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Elavult eszközpark	Szezonális munkaerő alkalmazása (közmunkás, egyszerűsített)	A gyepmesteri tevékenység kapcsán az ebek altatását csak szponzori tevékenységgel tudjuk elkerülni, ez azonban nem garantált.
	A társaság önkormányzati rendeletben kijelölt közszolgáltató	Alacsony bérszínvonal miatt nehezen motiválható munkaerő, bérfeszültségek	Illegális hulladék eltávolításával kapcsolatos szolgáltatás nyújtása a lakosságnak	Téli útüzemeltetés tekintetében a költségek időjárás függőek, a szélsőséges időjárás komoly veszélyt jelent (a Társaság enyhe idővel tervezett)

Kockázat elemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Távfűtés	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat.	Elavult eszközpark	Pályázatokon való részvétellel történő forrásbevonás	Jogszabályi környezet változása
	A társaság önkormányzati rendeletben kijelölt közszolgáltató	Távhőrendszer elavultsága, csövek korrodeáltsága		Jogszabályi és szervezeti környezet bizonytalansága (állami közmű létrehozása)
	Maga szintű elfogadottság a szakmai szervezetekben	Likviditási gondok a gázköltségek növekedése miatt		A lakosság fizetési képessége és készsége rendkívül alacsony
				Távhőszolgáltatási támogatás nem tervezhető, az új támogatás tárgyév októberében jelenik meg
				Elavult eszközparkból eredő jelentős műszaki kockázat
				A gáz és áramköltségek igen jelentős növekedése kiemelten jelentős kockázatot hordoz, tekintettel arra is, hogy a díjak nem emelhetők (rezsicsökkentés)
				A gázköltségek volumene jelentős likviditási nehézséget is okozhat, amennyiben a távhőtámogatás nem időben érkezik
				Amennyiben a vízközműszolgáltatók díját a MEKH nem kompenzálja, úgy jeletős veszeség keletkezik a piaci díjon kifizetett és rezsicsökkentett áron továbbértékesített melegvíz vízközműdíja miatt
Parkfenntartási és köztisztasági feladatok	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Részben elavult eszközpark.	Belépés új piacokra.	A kataszterek hiánya - különösen a fakataszter hiánya - jelentős kockázatot jelent, balesetveszélyes helyzetek állhatnak fenn
	Társadalmi elfogadottság	A fizikai állomány tekintetében nagy a fluktuáció.	A városi közvagyon részletes feltérképezése (fakataszter, útkataszter, hídkataszter, közbútorok felmérése)	Az aszályos időszakok jelentős hatást gyakorolnak a város zöldfelületeire
	Költséghatékony szolgáltatásnyújtás	Alacsony bérszínvonal miatt nehezen motiválható munkaerő, bérfeszültség	Szezonális munkaerő alkalmazása (közmunkás, egyszerűsített).	
	A társaság önkormányzati rendeletben kijelölt közszolgáltató			

Kockázat elemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Útfenntartási és Vízkárelhárítási feladatok	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Elavult eszközpark	Szezonális munkaerő alkalmazása (közmunkás, egyszerűsített)	Árvíz veszélye, egyéb környezeti havária események
	Társadalmi elfogadottság	Alacsony bérszínvonal miatt nehezen motiválható munkaerő, bérfeszültség		A városi utak rendkívül rossz minősége egyrészt folyamatos kártérítési kötelezettséggel jár, másrészt több helyen már nem elegendő a kátyúzás
	Költséghatékony szolgáltatásnyújtás			
	A társaság önkormányzati rendeletben kijelölt közszolgáltató			
Közétkeztetés	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Alacsony bérszínvonal miatt nehezen motiválható munkaerő	Belépés új piacokra	Demográfiai kockázat, csökkenő gyermeklétszám
	Költséghatékony szolgáltatásnyújtás			Egészségügyi kockázat (pl. nem megfelelő minőségű beszállított alapanyagok miatt).
	A társaság hosszú tartamú szerződéssel látja el a feladatot			Szervezeti környezet bizonytalansága (esetleges központosítás)
	Mivel a divízió már 2014-ben az új közétkeztetési standardok szerint látta el feladatát, így az elfogadottsága magasabb			Egy esetleges újabb járványhullám miatti iskolabezárások, ezáltal volumencsökkenés kiemelt kockázata
	Korszerű eszközpark			Az energiaárak növekedése jelentős, nem tervezhető kockázatot hordoz
				Az élelmezési nyersanyag árak növekedése miatt a szállítók teljesítése elmaradhat, új pályáztatásra lehet szükség, magasabb árakat eredményezve

Kockázat elemzés tárgya	Erősség	Gyengeség	Lehetőség	Veszély
Gondnokság és ingatlanfenntartás	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	A fizikai állomány nagy fluktuációja	Belépés új piacokra	Jogszabályi környezet változása
	Költséghatékony szolgáltatásnyújtás	Az alacsony bérszint miatt – figyelembe véve az építőipari alkalmazottak iránti növekvő keresletet – a kiáramlás nagyobb lesz		A kezelendő ingatlanállomány rendkívül rossz állapota
	A társaság kijelölt közszolgáltató	Képzett fizikai munkaerő hiánya		Havária események
Informatika	Megfelelő szakmai alapok és tapasztalat	Az adminisztrációs feltételek és folyamatok kialakítása még nem teljeskörű		A szolgáltatás, jellegéből adódóan adatvédelmi és informatikai biztonsági veszélyeket hordoz
	Költséghatékony szolgáltatásnyújtás			
	A társaság kijelölt szolgáltató			

12. melléklet: 2024. évi Direkt Cash Flow terve havi bontásban

Adatok ezer forintban
Bemutatás bruttó módon

DIREKT CASH FLOW TERV	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2024. év
Nyitóállomány	***33 246***	***127 230***	***-32 247***	***3 971***	***-9 543***	***60 230***	***9 480***	***-7 851***	***15 392***	***-24 982***	***-29 466***	***30 710***	***33 246***
Közétkeztetés befolyó bevétele	44 473	51 170	60 835	61 295	48 089	58 189	44 494	10 450	9 900	56 009	55 948	57 560	558 413
Távfűtés befolyó bevétele	48 097	49 616	47 982	42 732	37 896	28 149	20 545	17 802	16 742	17 238	24 305	36 889	387 994
Egyéb tevékenységek befolyó bevétele	10 515	8 297	9 274	10 782	11 573	10 799	11 527	11 051	10 834	11 212	10 323	9 715	125 902
FKF által fizetett bevétel	72 740	67 331	57 876	47 190	60 019	66 079	74 341	65 160	60 957	69 398	63 416	63 316	767 824
2023. évi pótkompenzációs igény	0	0	14 479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 479
2024. évi kompenzáció	109 469	109 469	142 310	120 416	120 416	120 416	120 416	120 416	120 416	120 416	120 416	120 416	1 444 991
Távhőtámogatás	86 790	74 147	73 538	64 336	56 509	29 393	26 378	25 296	26 092	25 931	40 259	66 195	594 864
Fejlesztési támogatás	0	0	0	9 680	0	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	1 720	0	20 000
Kamatbevételek	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135
ÁFA visszaigénylés	0	0	0	0	52 016	0	0	58 917	0	0	28 366	0	139 299
Egyéb bevételek	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	24 000
Bevételek összesen	***374 219***	***362 030***	***408 294***	***358 432***	***388 517***	***316 744***	***301 422***	***312 813***	***248 661***	***303 924***	***346 753***	***356 092***	***4 077 900***
Szállítói kifizetések	-139 928	-409 590	-256 686	-226 117	-191 463	-237 678	-181 454	-157 588	-144 469	-170 468	-154 594	-200 308	-2 470 342
Beruházási kiadások	0	0	0	-12 294	0	-2 184	-3 708	-2 184	-2 184	-2 184	-2 184	0	-26 924
Személyi jellegű ráfordítások	-137 839	-109 058	-109 465	-129 676	-124 421	-124 772	-129 731	-126 938	-136 456	-131 897	-126 938	-126 938	-1 514 129
Adófizetés	-657	0	-3 066	-1 000	0	0	-1 000	0	-3 066	-1 000	0	0	-9 789
ÁFA befizetés	-788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-788
Egyéb kifizetések (bankktg, mváll. előlegek stb.)	-934	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-22 934
Folyószámlahitelkeret kamata	-89	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-860	-9 546
Kiadások összesen	***-280 235***	***-521 507***	***-372 076***	***-371 946***	***-318 744***	***-367 495***	***-318 753***	***-289 570***	***-289 035***	***-308 409***	***-286 576***	***-330 106***	***-4 054 450***
Záróállomány/Igénybevett folyószámla hitel	***127 230***	***-32 247***	***3 971***	***-9 543***	***60 230***	***9 480***	***-7 851***	***15 392***	***-24 982***	***-29 466***	***30 710***	***56 696***	***56 696***