

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. február 26-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Távhő Kft. a 2026. évi üzleti tervében 1.087.556 E Ft bevétellel, 1.085.101 E Ft kiadással és 2.455 E Ft adózott eredménnyel számolt.

Az előző évektől eltérően a földgáz kereskedelmi szerződést a távhőszolgáltató szektorra egységesen a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (Hivatal) kötötte. A 29/2025. (IX. 30.) EM rendelet tartalmazza 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 és a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet módosítását. A terv elkészítésénél a rendelet mellékleteiben meghatározott egységárakkal számoltak. A fentiekben hivatkozott rendelet nem vonatkozik az alapidj egységára.

A távhőszolgáltató 2026. évre a hődíjból 279.480 E Ft, az alapidjból 136.791 E Ft árbevételt tervezett. Az alapidj és a hődíj egységára a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvényben előírt mértékkel került meghatározásra. Az épületek fűtőkorszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség csökken. A tervezett hőmennyiség értékesítés számításánál ezt figyelembe véve 2026. évben az előző évek átlag mennyiségével számoltak.

A távhőszolgáltató legmagasabb költsége az energiahordozók vásárlása (földgáz vásárlás, hővásárlás és RHD kapacitás díj), amelyek együttes tervezett összege 2026. évre 644.299 E Ft. A IV. negyedévre a szeptember 30-ig érvényes árakkal számoltak.

Bér és járulék költségük 177.714 E Ft, a 2026. évre tervezett létszám 19 fő. Tervezett értékcsökkenés összege 38.000 E Ft, amely az önkormányzati tulajdonú és a Kft. tulajdonában lévő eszközök ez évre jutó elhasználódásának mértéke. A vagyonkezelésre átvett befektetett eszközök értékének szinten tartása 17 millió Ft beruházást igényel.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

A megnövekedett infláció miatt az ügyvezető igazgató bérét bruttó 1.115.000 Ft-ról bruttó 1.285.000 Ft-ra javaslom módosítani.

Gödöllő, 2026. február „20...”

Dr. Gémesi György András
polgármester



I. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervét

1.087.556 E Ft bevételi,

1.085.101 E Ft kiadási összeggel és

2.455 E Ft adózott eredménnyel hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Geiger Tibor ügyvezető igazgató

II. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. ügyvezető igazgatója, Geiger Tibor munkabérét 2026. január 1-től bruttó 1.285.000 Ft-ban állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV

Tárgy: javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervére

Készítette: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Költségvetési Irodavezető Asszony!

A Gödöllői Távhő Kft. elkészítette a 2026. évi üzleti tervét.

Tervezet az alábbi pontokra tért ki részletesebben:

- I. javaslat a Kft. 2026. éves gazdálkodására;
- II. a Kft. 2026. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
- III. létszámgazdálkodás;
- IV. bér gazdálkodás;

I. Javaslat a Kft. 2026. éves gazdálkodására

Az előző évektől eltérően a földgáz kereskedelmi szerződést a távhőszolgáltató szektorra egységesen a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (Hivatal) kötötte.

A 29/2025. (IX. 30.) EM rendelet tartalmazza 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 és a távhőszolgáltatási támogatásról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet módosítását. A terv elkészítésénél a rendelet mellékleteiben meghatározott egységárakkal számolunk.

A fentiekben hivatkozott rendelet nem vonatkozik az alapdíj egységárára.

A Kft. 2026. évre tervezett gazdálkodásának összefoglaló adatait az 1. melléklet tartalmazza, következőkben a táblázat sorait részletesen nem, viszont a gazdálkodás eredményességét leginkább befolyásoló tételeit ismerteti:

1. Bevételek

1.1. Alapdíj egységára a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

- | | |
|----------------------------------|------------------------------------|
| - lakossági felhasználók részére | nettó 318,7 Ft/lm ³ /év |
| - egyéb felhasználók részére | nettó 412 Ft/lm ³ /év |

Alapdíj árbevétel alakulása:

	lm ³	Egységár Ft/lm ³ /év	Bevétel E Ft
Lakossági felhasználó	296 947	318,70	94 637,01
KKI felhasználó	74 339	412,00	30 627,67
Egyéb felhasználó	27 976	412,00	11 526,11
Összesen	399 262		136 790,79

1.2. A hődíj egységár a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

- lakossági felhasználók részére nettó 2 788,8 Ft/GJ,
- az egyéb és KKI felhasználók részére nettó 7 755 Ft/GJ

Az épületek fűtőkorszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség csökken.

A tervezett hőmennyiség értékesítés számításánál ezt figyelembe véve a 2026. évben az előző évek átlag mennyiségével számolunk.

Hőértékesítés árbevétele alakulása:

	GJ	Egységár Ft/GJ	Bevétel E Ft
Lakossági felhasználó	64 232,39	2 788,80	179 131,28
KKI felhasználó	9 025,44	7 755,00	69 992,30
Egyéb felhasználó	3 914,47	7 755,00	30 356,72
Összesen	77 172,30		279 480,30

1.3. Az egyéb bevételek sor tartalmazza a hatósági illetékek, költségek megtérülését és a kapott kamat bevételt.

2. Költségek és ráfordítások:

2.1. Földgáz költségek

A földgáz molekula ára és egyéb díjak 2025. október 01-től a bevezetőben ismertetett szerződés szerint:

	Ft/GJ				E Ft/hó
	Gáz díj	Készl. díj	Forgalmi díj	Támogatás	RHD díj
jan. 1- szept. 30.	5 844	267	53,7	4 966	4 534,5
okt. 1- dec. 31.	5 844	267	53,7	4 966	4 534,5

A negyedik negyedévre a szeptember 30-ig érvényes árakkal számolunk.

A Hivatal külön kezeli a távhőszolgáltatói támogatásban a gáz molekula árához tartozó díjtételeket és az állandó (RHD kapacitás díj) költséget. Az RHD kapacitás díj a fix költségeknél kerül elszámolásra.

2025.	Ft/GJ				E Ft/hó
	Gáz díj	Készl. díj	Forgalmi díj	Támogatás	RHD díj
jan. 1- szept. 30.	5 941	339,6	52,7	5 161	4 614,0
okt. 1- dec. 31.	5 844	267,0	53,7	4 966	4 534,5

Összehasonlítva a 2025. év első háromnegyed év szerződéses árait a 2025. negyedik negyedév egységáraival, látható, hogy csökkent a földgáz ára. A gázár csökkenés következménye a kiadások csökkenése és ehhez szorosan kapcsolódóan a gázmotortól átvett hő költsége.

A gázmotor üzemeltetése során felhasznált gáz a Kft. főmérőjén keresztül történik, ezért a gázmotornak továbbszámlázott szolgáltatás bevétele, költsége is jelentősen csökken.

2.2. Gázmotortól átvett hő

A gázmotor üzemeltetője továbbra is a Veolia Energia Magyarország Zrt. A gázmotortól átvett hő után fizetendő értékesítói hődíj egységárát a 29/2025. (IX. 30.) EM rendelet melléklete tartalmazza. A rendeletben meghatározott egységár 6 603 Ft/GJ.

A negyedik negyedévre is ezzel az árral számolunk.

2.3. Villamosenergia

A villamosenergia beszerzése a 2026. évre 54,88 Ft/kWh egységáron került megkötésre. A két fűtőműre telepített napelemes rendszerrel 10%-kal csökken a hálózathoz történő vételezés. Az előző évek MWh fogyasztását figyelembe véve az éves költség a szerződéses árral és a megtakarítással ~ 41 000 E Ft-ra adódik.

2.4. Vízfelhasználás költsége

A vízfelhasználás költsége az előző évek vízfogyasztása, valamint a DMRV díjtételeit figyelembe véve került meghatározásra.

2.5. Eszközök utáni értékcsökkenés

A Hivatal javaslatára 2014-től vagyonkezelési szerződésben történik az önkormányzati tulajdonú távhőszolgáltatói eszközállomány üzemeltetése. A vagyonkezelői jog átadása nem érinti az Önkormányzat közfeladat ellátási kötelezettségét. A vagyonkezelői jog átadása az önkormányzati feladatellátás feltételeinek hatékony biztosítása, a vagyon állagának és értékének megőrzése, védelme érdekében történt.

Az eszközök után meghatározott értékcsökkenési leírás tartalmazza a saját tulajdonú befektetett eszközök, valamint a vagyonkezelésbe átvett eszközök tervezett amortizációját is.

2.6. Igénybe vett és egyéb szolgáltatások

Az igénybe vett szolgáltatásnál kerülnek elszámolásra a karbantartási költségek, oktatás-továbbképzés költségei, posta, telefon költségek, szakfolyóirat költségei, köztisztasági, takarítási, tűzrendészeti költségek, könyvvizsgálói, ügyvédi szolgáltatás költségei, igénybe vett vagyonvédelmi, biztonsági költségek, egyéb szolgáltatások

költségei, hatósági díjak, engedélyezési díjak, jogszabályon alapuló hatósági, banknak fizetett jutalékok, kezelési költségek, valamint az egyéb bankszolgáltatási költségek.

2.6.1. 2 M Ft-ot meghaladó költségek

- önálló műszakviteli szolgáltatás
Fűtőművekben a jelenlegi létszám nem fedezi a 24 órás folyamatos felügyeletet, valamint a betegállomány, szabadságok igénybevétele esetén kieső munkaidőt. Az ebből adódó létszám pótlását külső munkaerő alkalmazásával oldjuk meg. A létszám pótlását az elmúlt években öregségi nyugdíjba vonult dolgozóink foglalkoztatásával biztosítjuk.
- ügyvédi díj
- bankköltség
- számítógép rendszer, szoftverek karbantartása

2.6.2. Karbantartás

- kazánok műszaki felülvizsgálata, a légszennyező pontforrások mérése (1 500 E Ft)
- villamossági berendezések éves felülvizsgálata (400 E Ft)
- villámvédelmi felülvizsgálat (200 E Ft)
- menekülési irányfények felülvizsgálata (150 E Ft)
- hőközpontok nyári karbantartása
- felügyeleti rendszer korszerűsítése (300 E Ft)
- Kossuth utcai fűtőmű repedt üvegfelületek cseréje

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely esetében az előző évekhez képest átlagosan 12% növekedéssel számolunk.

II. A Kft. 2026. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása

Beruházások

A 2024. éves beszámoló alapján a nyereségkorlát feletti eredmény ~ 39 200 E Ft,

A vagyonkezelésre átvett, befektetett eszközök értékének szinten tartása ~17 000 E Ft beruházást igényel.

- energia megtakarításos beruházás (nyereségkorlát feletti eredmény terhére, 39 200 E Ft)
- Palota-kerti fűtőmű tároló helyiség átalakítása irattárrá (2 000 E Ft)

- I. fűtőmű villamos hálózatának felújítása
- iroda helyiség laminált parketta cseréje (1 000 E Ft)
- irodán két számítógép csere (800 E Ft)
- I. Fűtőműben hőcserélő beépítése, helyiségek leválasztása a kazánokról
- Palota-kert 3-5. távhővezeték csere
- további távhővezeték csere a nyereségkorlát feletti eredmény terhéig

III. Létszámgazdálkodás

A Gödöllői Távhő Kft. 19 fős létszámmal látja el a feladatokat.

Dolgozók munkakörönkénti megoszlása:

- Palota-kerti fűtőmű
 - művezető 1 fő
 - kazánkezelő 4 fő
 - hőközponti gépész 2 fő
- Kossuth utcai fűtőmű
 - kazánkezelő 4 fő
 - hőközponti gépész 2 fő
- Iroda
 - ügyvezető igazgató 1 fő
 - ügyfélszolgálat 2 fő
 - könyvelés 3 fő

IV. Bérgazdálkodás

A cafetéria összege 25 000 Ft/hó.

A bérköltség tervezésénél a figyelembe vettük Hivatal által elismert, támogatott bérköltséget, mely egységesen a munkavállalók alaphérének tekintetében ~10 %-os emelésnek felel meg.

- tervezett bérköltség összege: 149 247 E Ft
- tervezett személyi jellegű költség: 10 547 E Ft
- tervezett járulék összege: 17 920 E Ft
- Összesen: 177 714 E Ft**

A munkavállalóink megtartása, ösztönzése fontos feladat. A bérköltség tervezésénél egy havi jutalom kifizetésével számolunk, valamint az év közben kimagasló eredményt nyújtó

dolgozókat eseti jutalmazással kívánjuk ösztönözi, elismerni a távhőszolgáltatáshoz való elkötelezettségüket.

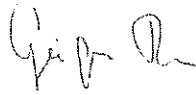
A munkavállalóink közül 3 fő nyugdíjba vonul, így az ő helyükre új munkatársakat veszünk fel, mely tovább növeli a bérköltségünket a betanulási időszak miatt.

V. Társadalmi szerepvállalás

A 2026. évben is részt kívánunk venni az „Erőművek éjszakája” programon, melyen az érdeklődők megismerhetik a hőtermelés és a távhőszolgáltatás folyamatát.

A fentiekben ismertetett tervezet alapján a Kft. ~ 2 455 E Ft eredménnyel számol.

Gödöllő, 2026. január 20.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

2026. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOSTIZÁLT NETTÓ ADATAI

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Terv	Terv
	2025.	2026.
Bevételek		
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	136 791	136 791
Hődíj árbevétel	283 333	279 480
Gázmotor bérleti díj bevétel	2 520	2 520
Gázmotor tov.szízáott szolg.	286 428	115 764
Egyéb továbbsszámlázás	1 800	2 400
Vízleengedés és feltöltés	220	315
MAVIR támogatás (Fix)	216 744	219 908
MAVIR támogatás (GJ)	331 647	318 978
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, értékvesztés visszairása, kamat)	1 200	1 400
Egyéb bevétel (lekötés kamat)	7 500	10 000
Bevételek összesen	1 268 183	1 087 556
Költségek és ráfordítások		
Földgáz vásárlás	485 339	443 491
Hővásárlás (Veolia)	119 576	146 406
RHD kapacitás díj	55 369	54 402
Villamosenergia költsége	47 017	40 714
Anyag felhasználás költsége	6 000	6 000
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	530	600
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	43 200	52 000
Bérleti díjak	1 600	1 600
Bér+járulékok	165 200	177 714
ÉCS (saját, önkormányzat) tulajdonú eszközök után	36 000	38 000
Egyéb továbbsszámlázás	1 800	2 400
Gázfogyasztás továbbsszámlázása (Veolia)	286 428	115 764
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	5 900	5 200
Társasági adó	1 389	810
Költségek,ráfordítások összesen	1 255 348	1 085 101
Eredmény	12 835	2 455

Kovács Gézáné Kamarai tag könyvvizsgáló
1038 Budapest Márton út 32- Tel/fax 1-2404399

Független könyvvizsgálói vélemény
A Gödöllői Távhő Kft
2026. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervkészítés legfőbb elemei:

A tervkészítés alapja

- a bázisévi 2025. évi terv, valamint az üzleti terv I. pontjában hivatkozott EM és NFM releváns rendeletek.

A kalkulált értékeknél (várható bevételek és költségek), figyelembe vételre kerültek a tervkészítés időpontjáig megismert jogszabályi, valamint a 2025.évi tény adatok, kiemelve a gázár 2025. évi változását.

A bevételek vonatkozásában a rendeletekben megadott egységárak a mérvadók az értékesített mennyiségek számításánál.

A költségek legjelentősebb eleme a gázenergia, ahol a bekerülési érték 2026. szeptember 30-áig érvényes szerződéssel alátámasztott, a negyedik negyedévre is ezzel az árral kalkuláltak.

A bérköltség tervezésnél az alapbér 10 %-os növekedésével számoltak

A vagyonkezelésre átvett eszközök szinten tartásához 17 M Ft beruházás indokolt.

Tervadatok:

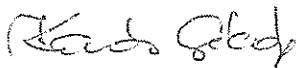
Bevételek összesen: 1.087.556 e Ft

Költségek, ráfordítások összesen: 1.085.101 e Ft

Tervezett eredmény: 2.455 e Ft

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti terve megalapozott, a könyvvizsgáló javasolja terv elfogadását.

Gödöllő, 2026. január 29.



Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló: Kovács Géza

Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.

Nyilvántartási szám: 003960

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2026. január 29-én 10.00 órakor megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az értekezlet napirendi pontjai:

Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervének elfogadására.

Felügyelő Bizottság az ügyvezető igazgató szóbeli kiegészítését, a FB tagok által feltett kérdésekre történő megválaszolása, valamint a könyvvizsgáló véleményének ismertetését követően a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag három igen szavazattal az alábbi határozatot hozta.

1/2026. (I.29.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2026. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 2 455 E Ft tervezett eredménnyel támogatja”

k.m.f.

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



.....
(Dombovári László Péter)
FB. elnök