

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. február 20-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Táv hő Kft. a 2025. évi üzleti tervében 1.268.183 E Ft bevétellel, 1.255.348 E Ft kiadással és 12.835 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 16/2024. (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 2025. évre a hődíjból 283.333 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 elmúlt 5 évben az épületek fűtőkorszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség 20 %-kal csökkent. A tervezett hőmennyiség értékesítés számításánál ezt figyelembe véve 2025. évben az előző évek átlag mennyiségével számoltak.

A távhőszolgáltató legmagasabb költsége a kiadási oldalon, a gáz- és hővásárlásra tervezett összeg együttesen 604.915 E Ft. A IV. negyedévre a szeptember 30-ig érvényes árakkal számoltak.

Bér és járulék költségük 165.200 E Ft, a 2025. évre tervezett létszám 19 fő. Tervezett értékcsökkenés összege 36.000 E Ft, amely az önkormányzati tulajdonú és a Kft. tulajdonában lévő eszközök ez évre jutó elhasználódásának mértéke. A vagyonnevezésre átvett befektetett eszközök értékének szinten tartása 17 millió Ft beruházást igényel.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a Gödöllői Táv hő Kft. 2025. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

A megnövekedett infláció miatt az ügyvezető igazgató bérét bruttó 1.012.000 Ft-ról bruttó 1.115.000 Ft-ra javasolom módosítani.

Gödöllő, 2025. február „13.”

Dr. Gemesi György András
polgármester



I. Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti tervét

1.268.183 E Ft bevételi,

1.255.348 E Ft kiadási főösszeggel és

12.835 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 2025. január 1-től bruttó 1.115.000 Ft-ban állapítja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV TERVEZET

Tárgy: javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti tervére

Készítette: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Költségvetési Irodavezető Asszony!

A Gödöllői Távhő Kft. elkészítette a 2025. évi üzleti tervét.

Tervezet az alábbi pontokra tért ki részletesebben:

- I. javaslat a Kft. 2025. éves gazdálkodására;
- II. a Kft. 2025. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
- III. létszámgazdálkodás;
- IV. bérgazdálkodás;

I. Javaslat a Kft. 2025. éves gazdálkodására

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

A 16/2024. (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. 2025. 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:

	GJ	Egységár Ft/GJ	Bevétel E Ft
Lakossági felhasználó	64 260,27	2 788,80	179 209,05
KKI felhasználó	9 125,47	7 950,00	72 547,45
Egyéb felhasználó	3 972,56	7 950,00	31 581,85
Összesen	77 358,30		283 338,36

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 7 950 Ft/GJ

Az elmúlt öt évben az épületek fűtése korszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség 20%-al csökkent. A tervezett hőmennyiség értékesítés számításánál ezt figyelembe véve a 2025. évben az előző évek átlag mennyiségével számolunk.

Hőértékesítés árbevétele alakulása:

	GJ	Egységár Ft/GJ	Bevétel E Ft
Lakossági felhasználó	64 260,27	2 788,80	179 209,05
KKI felhasználó	9 125,47	7 950,00	72 547,45
Egyéb felhasználó	3 972,56	7 950,00	31 581,85
Összesen	77 358,30		283 338,36

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 2024. október 01-től a bevezetőben ismertetett szerződés szerint:

2025. szerződéses ár	Ft/GJ				E Ft/hó
	Gáz díj	Készl. díj	Forgalmi díj	Támogatás	RHD díj
jan. 1- szept. 30.	5 940,86	1103,78,66	52,7	5 161	4 614
okt. 1- dec. 31.	5 940,86	1103,78,66	52,7	5 161	4 614

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.

2024. tény egységár	Ft/GJ				E Ft/hó
	Gáz díj	Készl. díj	Forgalmi díj	Támogatás	RHD díj
jan. 1- szept. 30.	9 424,93	1 103,78	166,06	9 660	4 533
okt. 01- dec. 31.	5 940,86	1 103,78	52,7	5 161	4 614

Összehasonlítva a 2025. év szerződéses gázárát a 2024. év tény egységeivel, látható hogy, jelentősen csökkent a földgáz molekula ára. A jelentős 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. A költségek és ráfordítások jelentős eltérését a 2024. évhez képest az energia ár alakulása indokolja.

2.2. Gázmotortól átvett hő

A gázmotor üzemeltetője továbbra is a Veolia Energia Magyarország Zrt. A gázmotortól átvett hő után fizetendő értékesítői hődíj egységárát a 16/2024. (IX. 30.) EM rendelet melléklete tartalmazza. A rendeletben meghatározott egységár 7 120 Ft/GJ.

A negyedik negyedévre is ezzel az árral számolunk.

2.3. Villamosenergia

A villamosenergia beszerzése a 2025. évre 52,65 Ft/kWh egységáron került megkötésre. Előzetesen a Hivatal 48 584 E Ft költséget ismer el. Figyelembe véve a 2024. évben a napelemmel történő megtakarítást 47 M Ft kiadással számolunk.

2.4. Vízfelhasználás költsége

A vízfelhasználás költsége 2024. januártól jelentősen (390%-kal) emelkedett. A vízfelhasználás és az ahhoz tartozó költségek tervezésénél a 2024. év tény adataival számolunk.

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, hírlap, folyóirat, szakkönyv 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 (1,2 M Ft)
- villamossági berendezések éves felülvizsgálata (400 E Ft)
- villámvédelmi felülvizsgálat (200 E Ft)
- menekülési irányfények felülvizsgálata (100 E Ft)
- Hőmennyiségmérők hitelesítése (1 M Ft)

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely esetében az előző évekhez képest átlagosan 7% növekedéssel számolunk.

II. A Kft. 2025. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása

Beruházások

A 2023. éves beszámoló alapján a nyereségkorlát feletti eredmény ~ 31,4 M Ft,

A vagyonkezelésre átvett, befektetett eszközök értékének szinten tartása 17 M Ft beruházást igényel.

- Energia megtakarításos beruházás (nyereségkorlát feletti eredmény terhére, 31,4 M Ft)
- Kossuth utcai fűtőmű 3-as kazán füstcső csere (4,5 M Ft)
- Palota-kerti fűtőmű tároló helyiség vakolás, festés (2 M Ft)

- I. fűtőmű villamos hálózatának felújítása
- Iroda helyiség laminált parketta cseréje (1 M Ft)
- Irodán két számítógép csere (800 E Ft)
- Viessmann kazán motoros szelep kiépítése, átszerelése a felügyeleti rendszerre
- I. Fűtőműben hőcserélő beépítése, helyiségek leválasztása a kazánokról
- NIS2 kiberbiztonsági követelményeinek való megfelelés kialakítása
- Erzsébet krt. távhővezeték csere (anyag beszerezve)
- Palota-kert 3-5. távhővezeték csere

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. Bér gazdálkodás

A cafetéria összege 25 000 Ft/hó.

A bér költség tervezésénél a figyelembe vettük Hivatal által elismert, támogatott bér költséget, mely egységesen a munkavállalók alapbérének tekintetében ~10 %-os emelésnek felel meg.

- tervezett bér költség összege: 137 628 E Ft
- tervezett személyi jellegű költség: 10 401 E Ft
- tervezett járulék összege: 17 171 E Ft
- Összesen: 165 200 E Ft**

A munkavállalóink megtartása, ösztönzése fontos feladat. A bérköltség tervezésénél egy havi jutalom kifizetésével számolunk, valamint az év közben kimagasló eredményt nyújtó dolgozókat további jutalmazással kívánjuk ösztönözi, elismerni a távhőszolgáltatáshoz való elkötelezettségüket.

V. Társadalmi szerepvállalás

A 2025. 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. ~ 12,8 M Ft eredménnyel számol.

Gödöllő, 2025. január 30.


Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

2025. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOSTIZÁLT NETTÓ ADATAI

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Terv 2024.	Terv 2025.
Bevételek		
Alapdíj árbevétel (fűtött légtérfogat*alapdíj)	136 791	136 791
Hődíj árbevétel	291 314	283 333
Gázmotor bérleti díj bevétel	2 467	2 520
Gázmotor tov.százott szolg.	560 606	286 428
Egyéb továbbszámlázás	1 566	1 800
Vízleengedés és feltöltés	440	220
MAVIR támogatás (Fix)	219 963	216 744
MAVIR támogatás (GJ)	628 321	331 647
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, értékvesztés visszairása, kamat)	3 990	1 200
Pénzügyi bevétel (lekötés kamat)	8 075	7 500
Bevételek összesen	1 853 533	1 268 183
Költségek és ráfordítások		
Földgáz vásárlás	696 576	485 339
Hővásárlás (Veolia)	229 589	119 576
RHD kapacitás díj	54 396	55 369
Villamosenergia költsége	57 239	47 017
Anyag felhasználás költsége	5 900	6 000
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	690	530
Igénybe vett anyagi jellegű szolg.	40 481	43 200
Bérleti díjak	1 454	1 600
Bér+járulékok	149 528	165 200
ÉCS (saját, önkormányzat) tulajdonú eszközök után	40 200	36 000
Egyéb továbbszámlázás	1 505	1 800
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	560 606	286 428
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	5 460	5 900
Társasági adó	850	1 389
Költségek, ráfordítások összesen	1 844 474	1 255 348
Eredmény	9 059	12 835

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

Független könyvvizsgálói vélemény
A Gödöllői Távhő Kft
2025. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervkészítés legfőbb elemei:

A tervkészítés alapja

- a bázisévi (2024) terv, valamint az üzleti terv I. pontjában hivatkozott EM és NFM rendeletek.

A kalkulált értékeknél (várható bevételek és költségek), figyelembe vételre kerültek a tervkészítés időpontjáig megismert jogszabályi, valamint a 2024.évi tény adatok, kiemelve a gázár 2024. 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 2025. 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:

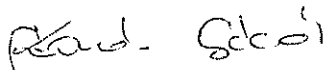
Bevételek összesen: 1.268.183 e Ft

Költségek, ráfordítások összesen: 1.255.348 e Ft

Tervezett eredmény: 12.835 e Ft

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti terve megalapozott, a könyvvizsgáló javasolja terv elfogadását.

Gödöllő, 2025. január 30.



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 2025. január 30-án 14.00 órakor megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

Az értekezlet napirendi pontjai:

1. Felügyelő Bizottság elnökének megválasztása

A három fős tagság Dombovári László Péter jelölését követően két igen és egy tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

1/2025. (I.30.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság elnökének a tagság Dombovári László Pétert választja.”

2. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2025. 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. 2025. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag három igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

2/2025. (I.30.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2025. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 12,8 M Ft tervezett eredménnyel támogatja”

k.m.f.

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



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