

Gödöllői Távhő Kft.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2016. február 11. ülésére

Tárgy: javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervére
Előterjesztő: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület munkatervének megfelelően a Gödöllői Távhő Kft. elkészítette a 2016. évi üzleti tervét. Az üzleti tervre vonatkozó javaslatban az alábbi kérdésekre tért ki részletesebben:

1. javaslat a Kft. 2016. éves gazdálkodására;
2. a Kft. 2016. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
3. létszámgazdálkodás;
4. bér gazdálkodás;

1. Javaslat a Kft. 2016. éves gazdálkodására

Üzleti terv elkészítésének elsődleges szempontja a távhőszolgáltatásról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendeletet, mely előírja az alkalmazható legmagasabb hatósági árat, valamint a távhőszolgáltató részéről elérhető éves eredményét.

A 76/2015. (XII. 29.) NFM rendelet módosította a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról szóló 50/2011. (IX. 30.) NFM rendeletet. Távhőszolgáltató tárgyévi auditált éves beszámolójában szereplő, a távhőtermelési és távhőszolgáltatási tevékenységéből származó adózás előtti eredménye nem haladhatja meg a tárgyévet megelőző év december 31-i, az auditált számviteli szétválasztás alapján az ezen tevékenységekre vonatkozó könyv szerinti bruttó eszközérték és a 2 % nyereségtényező szorzatának mértékét. Amennyiben meghaladja a távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani a nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül, amely beruházás megvalósulását a Hivatal ellenőrzi.

A távhőszolgáltatók esetében alkalmazandó támogatási mértéket 2015. október 30-át követő időszakra az 54/2015. (IX.30.) NFM rendelet tartalmazza.

Az ezt megelőző támogatási rendszerrel szemben az új támogatási rendszer két lépcsős, mely áll egy fix összegű támogatásból, valamint a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatásból. A Gödöllői Távhő Kft. esetében a fix összeg 8 400 002 Ft/hó, a fajlagos támogatás 34 Ft/GJ.

A Kft. a terv elkészítésénél már a 2015. október 30-tól érvényes távhőszolgáltatási támogatással számol.

A költséget és ráfordításokat ismert tény adatok figyelembe vételével, valamint a változó költségeket a Kft. a megelőző évek átlagos értékével határozta meg. A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapidj és hődj egységára a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvényben előírt mértékkel kerül meghatározásra. A Kft. a bevételi oldalon a lakossági felhasználók esetében az alapidj 318,7 Ft/lm³/év, hődj tekintetében 2 788,8 Ft/GJ, egyéb felhasználók esetében 412 Ft/lm³/év és 3605 Ft/GJ egységárral számol.

A Kft. 2016. évre tervezett gazdálkodásának összefoglaló adatait az 1. melléklet tartalmazza, következőkben a táblázat sorait részletesen nem, viszont a gazdálkodás eredményességét leginkább befolyásoló tételeit ismerteti:

Bevételek

- alapidj egységára a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

lakossági felhasználók részére nettó 318,7 Ft/lm³/év

egyéb felhasználók részére nettó 412 Ft/lm³/év

Kft. a 2016. évben átlagosan 404 917 lm³/hó értékkel számol.

- a hődj egységár a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

lakossági felhasználók részére nettó 2 788,8 Ft/GJ

egyéb felhasználók részére nettó 3 605 Ft/GJ.

Az elmúlt öt évben az épületek fűtőkorszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség 20%- al csökkent, ennek megfelelően a Kft. a 2016. évben az előző évek átlaga alapján ~ 82 000 GJ értékesítéssel számol.

- a gázmotor üzemeltetője továbbra is a Veolia Energia Magyarország Zrt. Elszámolás az elkövetkezendő években az energia-szolgáltatási szerződés értelmében haszonmegosztás elvén történik, mely azt jelenti, hogy a keletkezett haszon 50-50%-ban kerül megosztásra. Amennyiben negatív eredmény képződik, az nem kerül megosztásra, veszteség a következő évi elszámolásnál beszámításra kerül.

A gázmotortól átvett hő egységárát az 54/2015. (IX.30.) NFM rendeletben 3 814 Ft/GJ értékben határozták meg, mely magasabb, mint a kazánnal előállított hő egységára, ezért a gázmotortól átvett hő egységára Veolia Energia Magyarország Zrt.-vel kötött szerződés 5.2.3. pontjában meghatározott érték alapján kerül meghatározásra, mely a tárgyhavi gázzámla 1,1765 szorzótényezővel növelt összege.

Költségek és ráfordítások:

- kiadások legnagyobb részét az energiahordozók jelentik, ezen belül is a földgáz, ezért ezek változása döntő hatással van a Kft. gazdálkodására. A Kft. az üzleti tervének elkészítésekor a 2015/2016. gázévre vonatkozó szerződésben rögzített adatokkal számol. A gázbeszerzésre megkötött szerződések 2015-től megváltoztak, a gázév továbbiakban szeptember 01-től az azt követő év augusztus 31-ig tart, így a 2016. év szeptemberétől nincs ismeretünk a gázköltség alakulására. Ezért ez a költségvetés a legnehezebben kalkulálható és a legnagyobb kihatással van az éves eredményre.
- a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási 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.

2. A Kft. 2016. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása

- Palota-kert
 - távhővezetékén tovább folytatjuk az elzáró szerelvények kiépítését, annak érdekében, hogy egy esetleges műszaki hiba helyének behatárolása gyorsabban megtörténjen. (~360 E Ft)
 - a Palota-kerti fűtőmű 40 évvel ezelőtt kialakított szociális helyiségei és egyéb helyiségek felújítása (~3 500 E Ft)
 - ahol a hőközponti berendezések villamosáram fogyasztása a társasházi villanyóráról működik, ott a főmérő kialakítása (~400 E Ft)
 - bejárati kapu felújítás
 - fázisjavító felújítás (~450 E Ft)
 - felügyeleti rendszer karbantartása
 - gépház szivattyújának felújítása (~150 E Ft)
 - Gázfogadó állomás karbantartás (~200 E Ft)
 - hőközponti elzáró szerelvények cseréje
- Kossuth utcai fűtőmű
 - fedett tároló létesítése
 - ahol a hőközponti berendezések villamosáram fogyasztása a társasházi villanyóráról működik, ott a főmérő kialakítása (~1 000 E Ft)

- bejárati kapu felújítás
- fázisjavító felújítás (~450 EFt)
- töltő szivattyúk (2db) felújítása, illetve cseréje
- gázfogadó állomás karbantartás (~200 EFt)
- Hőmennyiségmérők hitelesítése (~20 db, ~600 EFt)
- Hőközpont
 - Szabadság tér 6. hőközpont felújítás (~5 000 EFt)
 - Ambrus Z. köz 7. hőközpont felújítás (~3 500 EFt)
 - Remsey Jenő krt. hőközpontjának szétválasztása (terven felüli eredmény esetén)
A hőközpont szétválasztásának műszaki feltétele, hogy az egyes lépcsőházak biztosítsanak helyiséget az új hőközpont telepítéséhez. Ezzel a szétválasztással elérhető, hogy minden lépcsőház igényeinek megfelelően indíthassa és szabályozhassa a távhőszolgáltatást.
A szétválasztás költségére a bevezetőben ismertetett rendelet ad lehetőséget.

- Iroda

E-közmű elkészítése

Ennek elkészítését a 324/2013. (VIII. 29.) Korm. rendelet írja elő. Az elkészítésre vonatkozó határidőt a rendelet 7. pontja tartalmazza:

„A közművezeték üzemeltető az e rendelet hatálybalépésekor a nyilvántartásában digitálisan meg nem lévő adatokat digitálisan az e-közmű részére a 6. § (1) bekezdése szerinti műszaki követelményekkel és metaadatokkal, az 5. melléklet 1., 4. és 5. pontjának megfelelően 2017. január 1-jétől köteles naprakészen szolgáltatni.”

A rendelet műszaki követelményeit és mellékleteit nem ismertetem.

A vagyonkezelési szerződésben meghatározott ÉCS értékének megfelelő beruházásokat a pénzügyi lehetőségeinket figyelembe véve kívánjuk elvégezni. A két telephelyen együttesen maximum 40 MFt–ot tervezünk visszapótlásra.

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely nem tér el az előző évek átlagától.

3. Létszámgazdálkodás

A Gödöllői Távhő Kft. megalakulásakor 30 fős létszámmal látta el a feladatokat.

A kazánházakon és hőközpontokon elvégzett korszerűsítések lehetővé tették a dolgozói létszám ésszerű csökkentését.

A 2016. évben a Kft. két fizikai dolgozója nyugdíjba kíván vonulni, helyére a betanulás időszakára plusz két fő foglalkoztatásával számol.

4. Bérghazdálkodás

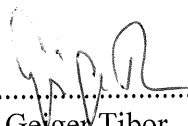
Munkavállalók esetében 2012-től béremelés nem történt, ezért a Kft. 2016. évre 3%-os bérfeljlesztéssel számolt.

Továbbá az szja törvényben meghatározott, béren kívüli juttatások keretéből (Erzsébet utalvány) az előző évek szintjének megfelelően kíván juttatni.

A fentiekben ismertetett tervezet alapján a Kft. ~ 10,6 MFt eredménnyel számol.

Kérem a Kft. 2016. évre elkészített üzleti tervének elfogadását.

Gödöllő, 2016. február 1.



.....
Gejger Tibor
ügyvezető igazgató

Gödöllői Távhő Kft.
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.
Adószám: 12462276-2-13
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság
Tél: 13-09-084764

**2016. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOSTIZÁLT NETTÓ ADATAI,
valamint a 2015. ÉVI VÁRHATÓ EREDMÉNY**

adatok Eft-ban

Megnevezés	Éves terv	Várható	Éves terv
	2015	2015	2016
Bevételek			
Alapdíj árbevétele(fűtött légtérfogat*alapdíj)	143 774	143 771	140 443
Összes árbevétel hődíjból	226 120	246 027	245 091
Gázmotor bérleti díj bevétel	1 264	1 250	1200
Vízleengedés és feltöltés	83	124	125
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	34 862	45 185	84 373
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendelet	124 758	115 226	103 009
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, értékvesztés visszairása, kamat)	10 412	10 822	7 086
Bevételek összesen	541 273	562 405	581 327
Költségek és ráfordítások			
Gáz- és hővásárlás (Főgáz + Veolia)	307 035	304 237	303 859
Anyag felhasználás költsége	2 500	2 098	3 000
Villamosenergia költsége	21 000	20 000	19 000
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	250	91	245
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	27 900	22 423	26 450
Bérleti díjak	1 164	1 163	1 164
Bér+járulékok	78 950	78 828	81 319
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	19 540	3 702	5 000
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	31 500	31 723	37 000
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	34 862	45 185	84 373
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	12 342	11 194	9 323
Költségek,ráfordítások összesen	537 043	520 644	570 733
Eredmény	4 230	41 761	10 594

Független könyvvizsgálói vélemény
A Gödöllői Távhő Kft 2016. évi üzleti tervéhez

Véleményezte:
Kovács Gézané
Hites könyvvizsgáló
003960

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervekészítés legfőbb elemei:

A tervezés alapja egyrészt a bázisévi 2015. évi várható bevétel és költség, másrészt egyéb energia árakhoz, és támogatáshoz kötődő információ.

- A bevétel tervezése az 54/2015. (IX. 30.) NFM rendelet 2015. október 30-tól érvényes emelt távhőszolgáltatási támogatás figyelembevételével történt.
- A gázköltség tervezéséhez az adatok 2016 szeptember 30-ig állnak rendelkezésre.
- A bérjellegű juttatásnál 3 %-os növekedéssel számolt.

Tervadatok:

Bevételek összesen:	581.327 eFt
Költségek, ráfordítások összesen:	570.733 eFt
Tervezett eredmény:	10.594 eFt

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti terve részletes számításokkal megalapozott.

A terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.

Gödöllő, 2016. január 29.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12330050-2-41



Kovács Gézné
Hites könyvvizsgáló
003960

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2016. január 29-én megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontjai:

1. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervének elfogadására.

A Felügyelő Bizottság a szóbeli kiegészítést, hozzászólásokat és a könyvvizsgáló által javasolt kiegészítéseket követően a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag, az alábbi egyhangú határozatot hozta:

1/2016. (I.29.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2016. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 10,59 MFt tervezett eredménnyel támogatta”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



.....
(Dr. Bellus Zoltán)

FB. elnök