

**Gödöllői Távhő Kft.**

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2013. február 14-i ülésére

**Tárgy:** javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti tervére

**Előterjesztő:** Geiger Tibor ügyvezető

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület munkatervének megfelelően elkészítettük a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti tervét. A tervre vonatkozó javaslatunkban az alábbi kérdésekre térünk ki részletesebben:

1. javaslat a Kft. 2013. éves gazdálkodására, a 2012. év várható eredménye;
2. a Kft. 2013. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
3. létszámgazdálkodás;
4. bér gazdálkodás;
5. kintlévőségek alakulás

### **1. Javaslat a Kft. 2013. éves gazdálkodására**

Üzleti tervünk elkészítésének elsődleges szempontja a nemzeti fejlesztési miniszter 78/2012.(XII.22.) NFM rendelete, mely az egyes energetikai tárgyú árszabályozással összefüggő miniszteri rendeletek módosítását tartalmazza. Ez alapján a lakossági felhasználó a távhőszolgáltató részére a távhőszolgáltató által 2012. november 1. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál 10 százalékkal alacsonyabb összegű, legmagasabb hatósági árnak minősülő szolgáltatási díjat köteles fizetni. A bevételek és a költségek közötti veszteség, valamint a lakossági szolgáltatás díjának csökkentése következtében kieső bevétel kompenzálására a Gödöllői Távhő Kft. 1188 Ft/GJ támogatásban részesül

Kiadásaink közül gázbeszerzésnél a 2012. év adatait vettük figyelembe, valamint a változó költségeket a megelőző évek átlagos értékével határoztuk meg. A távhőszolgáltatás bevételi oldal díjtételeit képező alapidj és hődíj egységárát a 78/2012.(XII.22.) NFM rendelet szerint határoztuk meg, mely alapján a 2013. évben két díjtétellel számolunk.

A 1. sz. melléklet tartalmazza a 2013. évre tervezett gazdálkodásunk összefoglaló adatait, valamint a 2012. év várható eredményét.

A 2013. év terv adatait havi bontásban a 2. sz. melléklet tartalmazza, sorait részletesen nem, viszont a gazdálkodás eredményességét leginkább befolyásoló tételeit ismertetem:

#### **Bevételek:**

- A 2013. évben átlagosan 421 756  $\text{lm}^3/\text{hó}$  értékkel számolunk. A 2012. évi adathoz viszonyított csökkenés magyarázata, hogy egy közület levált ( $\sim 8400 \text{ lm}^3$ ) a távhőszolgáltatásról, mely eredménye képen az alapidjból 3,5 MFt bevétel kiesés keletkezik.
- alapidj egységára 2013. január 01-től:

- a közületeknek és a közintézményeknek a 2012. január 1-től hatályba lépett rendeletnek megfelelően nettó 412 Ft/lm<sup>3</sup>/év
  - a lakossági fogyasztóink részére az alapdíj egységára a 78/2012.(XII.22.) NFM rendelet értelmében 10 százalékkal alacsonyabb összegű 370,80 Ft/lm<sup>3</sup>/év lett.
- a hődíj egységár 2013. január 01-től:
- a közületeknek és a közintézményeknek a 2012. január 1-től hatályba lépett rendeletnek megfelelően nettó 3 605 Ft/GJ,
  - a lakossági fogyasztóink részére az alapdíj egységára a 78/2012.(XII.22.) NFM rendelet értelmében 10 százalékkal alacsonyabb összegű 3 244,50 Ft/GJ.
- a gázmotor üzemeltetője Képviselő-testületi határozat alapján továbbra is a DALKIA Energia Zrt. Az elkövetkezendő években az energia-szolgáltatási szerződés értelmében haszonmegosztás elvén történik az elszámolás, mely azt jelenti, hogy a keletkezett haszon 50-50%-ban kerül megosztásra. Amennyiben negatív eredmény képződik, az nem kerül megosztásra, a veszteség beszámításra kerül a következő évi elszámolásnál.
- A gázmotortól átvett hő egységárát az 78/2012.(XII.22.) NFM rendeletben 4484 Ft/GJ értékben határozták meg, mely magasabb, mint a kazánnal előállított hő egységára, ezért a Dalkia Energia Zrt. felé tettünk javaslatot 4000 Ft/GJ egységáron történő átvételre.

#### **Kiadások:**

- kiadásaink legnagyobb részét az energiahordozók jelentik, ezen belül is a földgáz, ezért ezek változása döntő hatással van a gazdálkodásunkra. Üzleti tervünk elkészítésekor a 2012/2013 gázévre vonatkozó szerződésben rögzített adatokkal, valamint a beérkező számlákon szereplő adatokkal számoltunk. A felhasznált gáz és az ehhez tartozó hő értékesítés az alapja az energia költségek meghatározásánál. A gázbeszerzésre megkötött szerződések minden év július 01-től az azt következő év június 30-ig tartanak, így a 2013. év második felében nincs ismeretünk a gázköltség alakulására. Ezért ez a költségtétel a legnehezebben kalkulálható és a legnagyobb kihatással van az éves eredményünkre.
- Önkormányzatnak a távhő termelő és szolgáltatói eszközök bérlete után fizetendő bérleti díj értékét nettó 22 MFt-tal vettük számításba. Az iroda bérleti díja 1.112 EFt.

- a 2013. évi munkabéreknél a szociális hozzájárulási adónál kevesebb kedvezményt tudunk dolgozóink után igénybe venni, ezért bérköltség növekedéssel számolunk. A 2013. év végével egy fő díjszámlázó nyugdíjba vonulásával számolunk, az ő helyettesítésére új dolgozó felvételéről időben kell gondoskodnunk.
- Az 1. pontban ismertetett okokat figyelembe véve a 2013. évi üzleti tervben ~ 28 MFt veszteséggel számolunk.

A Gödöllői Távhő Kft. támogatásának felülvizsgálatára, valamint személyes egyeztetésre kérvényt nyújtunk be a támogatást meghatározó Magyar Energia Hivatal Távhő-árszabályozási Főosztályára.

A folyamatos működés biztosítására az előző két év eredménye nyújt fedezetet.

## **2. A Kft. 2013. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása**

### **2.1 Az igénybevett anyagjellegű szolgáltatások keretéből:**

- az év során szükségessé válik ~20 db hőközpont hőmennyiség mérőjének hitelesítése. A hőmennyiségmérők kiszerezésével egyidejűleg elvégezzük a hőközpontok karbantartását.
- az elmúlt tíz évben korszerűsítésre került hőközpontok lemezes hőcserélői karbantartást igényelnek. A hőcserélők tisztításához megvásároltuk a szükséges berendezést, így a fűtési időnyt követően megkezdjük a hőcserélők karbantartásának elvégzését.

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely jelentősen csökkentett mértékű a 2012. évhez mérten.

### **2.2 Bérleti díj terhére történő feladatok:**

- a 2012. évben megvásárlásra került egy mobil hőközpont, mely a Kossuth 51-53. épület hőközpontjába kerül a nyár folyamán beépítésre.
- Kossuth L. utca 50. és Ambrus Z. köz közötti hőközpontok felújítása, szükség szerint új beépítése
- távhővezeték csere

### **2.3 ÉCS mértékéig történő beruházások:**

- Hőközpontokat távfelügyeleti rendszer kiépítésével kívánjuk üzemeltetni. Szakmai előnye, hogy a hőközponti meghibásodásokról azonnal értesít a rendszer, így a felhasználói bejelentéseket megelőzően már felkészülhetünk a hiba elhárítására.

Hővégi leolvasásnál rendelkezésre állnak a hőmennyiségmérőn mért adatok, esetleges reklamációk esetén az adatok visszakereshetőek. A rendszer alkalmas mind a primer és szekunder oldalon jelentkező meghibásodások jelzésére.

## **2.4 KEOP 5.4.0 azonosítószámú pályázati eljárás keretében pályázat benyújtása:**

- A pályázati felhívás C1.1 támogatható tevékenységek köréből a 8. pontban megjelölt új fogyasztók távhő rendszerbe kapcsolására kívánunk pályázatot benyújtani. Pályázat lehetőséget biztosít a távhőszolgáltatók és –termelők energia-takarékosság, - hatékonyság fokozására irányuló beruházásainak megvalósításához vissza nem térítendő támogatás formájában.

Előzetes egyeztetések alapján az alábbi fogyasztók kerülhetnek csatlakoztatásra a távhő rendszerhez.

- Glaxo Smith Kline
- JYSK, SPAR (bevásárló)
- Rendőrség
- TI Gimnázium
- Egyetem
- Kastély
- Uszoda (tervezett)

Kiemelten fontos, hogy szakmai tapasztalatainkkal, helyi ismerettel, új fogyasztók csatlakozásának lehetőségével segítsük a geotermális energia távhő céljaira történő felhasználását, működünk közre a megvalósításban.

## **3. Létszámgazdálkodás**

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

Az elvégzett korszerűsítések lehetővé tették ennek a létszámnak az ésszerű csökkentését. Az elmúlt két évben több dolgozónk nyugdíjba vonult. Jelenleg a Kft. létszáma, éves átlagban 20 fő. Ez a létszám nem elég a hosszú távú zavartalan feladat ellátáshoz. A jelenlegi létszám egyes területeken időszakosan (megbetegedés, szabadság) hiányt mutat.

A 2013. évben is egy dolgozónk nyugdíjba kíván vonulni, helyére a betanulás időszakára plusz egy fő foglalkoztatásával számolunk.

## **4. Bérgazdálkodás**

Dolgozóinknak az szja törvényben meghatározott, béren kívüli juttatások keretéből az előző évek szintjének megfelelően kívánunk juttatni.

## **5. Kintlévőségek alakulása**

2012. év végén a göngyöltített kintlévőség: nettó 60 908 EFt.

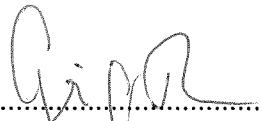
Az elmúlt évek statisztikája alapján a kintlévőségek 2013-ben is várhatóan emelkedni fognak. A kintlévőségek növekedését befolyásolja a fennálló és egyre rosszabbodó szociális helyzet. Több fogyasztónk él vissza a lehetőséggel, hogy nem kapcsolható ki a távhőszolgáltatásból és ezért nem mutat hajlandóságot tartozásának rendezésére. Ezen fogyasztóknál több éves hátraléka halmozódott fel, tartozásuk tovább növekedik, a törvényben meghatározott lehetőségek mellett nehezen jutunk el az ingatlanok árverezéséhez.

Kezelésükre nem áll rendelkezésünkre más mód, mint a törvényes jogi úton történő behajtási kísérlet. Az átfutási idő hosszadalmas és nem minden esetben eredményes. Természetesen a megbízással foglalkoztatott jogászunk minden elvárhatót megtesz a kintlévőségek csökkentésére.

Folyamatos és időszakos tartozások rendezésére a fogyasztók közül sokan vették igénybe a részletfizetés lehetőségét. Sajnos nem minden felhasználó tudja a vállalt, engedélyezett 3 hónap alatt tartozásának rendezését, így azoknál, akik nem mutattak hajlandóságot tartozásuk rendezésére elindítjuk a jogi úton történő behajtást.

Tisztelettel kérem a 2013. évi üzleti tervére vonatkozó javaslatunk elfogadását.

Gödöllő, 2013. január 31.

  
.....  
Geiger Tibor  
ügyvezető igazgató

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

**A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. 2012. ÉVRE VÁRHATÓ EREDMÉNYE,  
2013. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK PROGNOSZTIZÁLT NETTÓ ADATAI**

adatok EFT-ban

Megnevezés	2012	Várható
	Tény	2013 Terv
<b>Bevételek</b>		
Alapdíj árbevétele(fűtött légtérfogat*alapdíj)	171 731	158 587
Összes árbevétel hődíjból	317 696	298 346
Támogatás 51/2011. NFM rendelet	157 010	82 677
Energiaadó	1 706	10 548
Egyéb bevétel	16 210	4 874
Gázmotor továbbszámlázása	47 775	46 732
Önkormányzat bérleti díj továbbszámlázása	7 006	22 000
<b>Bevételek összesen</b>	<b>719 134</b>	<b>623 764</b>
<b>Költségek és ráfordítások</b>		
Gázvásárlás (Cegas)	377 373	352 710
Hővásárlás (Dalkia)	35 903	31 132
Energiaadó	1 706	10 548
Anyagköltség	3 307	2 231
Víz-, csatorna ksg	327	311
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	70 596	29 888
Bérleti díjak	23 112	23 112
Egyéb ráfordítások	22 540	10 042
Elektromos ksg+energiaadó	22 924	18 496
Bér+járulékok	76 712	77 950
ÉCS	28 922	26 959
Gázmotor továbbszámlázása	47 775	46 732
Önkormányzat bérleti díj továbbszámlázása	7 006	22 000
<b>Költségek,ráfordítások összesen</b>	<b>718 203</b>	<b>652 111</b>
<b>Eredmény</b>	<b>931</b>	<b>-28 347</b>

## 2013. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK NETTÓ ADATAI HAVI BONTÁSBAN

adatok EFt-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
Alapdíj egységár (egyéb)	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	412,0	
Alapdíj egységár (lakosság)	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	370,8	
Fűtött légtérfogat (m3)	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	413 350	
Fűtött légtérfogat (m3) egyéb	129 050	129 049	129 048	129 047	129 046	129 045	129 044	129 043	129 042	129 041	129 040	129 039	
Fűtött légtérfogat (m3) lakosság	284 300	284 301	284 302	284 303	284 304	284 305	284 306	284 307	284 308	284 309	284 310	284 311	
Alapdíj (Fűtött légtérfogat × alapdíj egységár)	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	13 216	158 587
Hőenergia egységár: (Ft/GJ) egyéb	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	3 605	
Hőenergia egységár : (Ft/GJ) lakosság	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	3 244,5	
Értékesített energia GJ-ban	15 402	17 633	9 747	5 392	1 841	1 412	1 431	1 426	1 550	6 464	9 420	18 000	
Értékesített energia GJ-ban egyéb	3 416	4 353	2 163	1 227	244	174	170	168	220	1 658	1 832	4 500	
Értékesített energia GJ-ban lakosság	11 986	13 281	7 584	4 165	1 597	1 238	1 262	1 258	1 330	4 805	7 588	13 500	
Árbevétel a Hődíjából (eFt-ban):	51 203	58 780	32 405	17 938	6 061	4 642	4 705	4 687	5 109	21 570	31 223	60 023	298 346
Energiaadó árbev.912311,912321	1 623	1 853	1 011	683	267	257	275	254	299	777	1 278	1 971	10 548
Egyéb bevétel914,96,975,9792,98	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	419	4 874
Egyéb bev.tov.százott szolg.9141,915			5 500			5 500		5 500			5 500		22 000
Gázmotor tov.százott szolg.	0	0	0	3 087	0	2 171	4 169	3 351	4 137	6 895	13 114	9 808	46 732
MAVIR támogatás	14 239	15 777	9 010	4 948	1 897	1 470	1 499	1 494	1 580	5 709	9 015	16 038	82 677
<b>Bevételek összesen (E Ft-ban):</b>	<b>80 686</b>	<b>90 031</b>	<b>61 546</b>	<b>40 277</b>	<b>21 846</b>	<b>27 662</b>	<b>24 268</b>	<b>28 907</b>	<b>24 745</b>	<b>48 571</b>	<b>73 750</b>	<b>101 475</b>	<b>623 764</b>
<b>KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK</b>													
Összes Vásárolt GJ	18 344	20 940	11 419	7 712	3 020	2 903	3 112	2 873	3 374	8 779	14 435	22 274	119 184
Kazán gáz ksg. 5114	57 371	64 171	37 387	23 921	13 698	11 227	9 851	9 969	10 590	23 308	33 061	58 157	352 710
Gázmotortól vásárlás	0	0	0	1 976	0	1 600	2 860	2 296	2 804	4 056	9 052	6 488	31 132
Gáz energiaadó 5114211,5114221	1 623	1 853	1 011	683	267	257	275	254	299	777	1 278	1 971	10 548
Anyag költség: 511-512-513	81	326	164	367	177	426	89	90	76	61	211	163	2 231
Elektromos áram+ energiaadó: 5112	874	1 430	1 276	925	1 023	1 244	1 136	1 063	974	1 220	1 521	5 810	18 496
Víz : 5113	5	1	79	2	44	0	69	0	56		20	35	311
Igénybevett a.jell.: 52-53	1 932	1 823	1 831	1 744	2 070	3 414	2 604	1 734	2 090	2 220	1 529	6 897	29 888
Bérleti díjak:522			5 500			5 500		5 500			5 500		22 000
Bérleti díjak:522 (iroda + egyéb bérlet)												1 112	1 112
Bér + járulékok 54-56	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	6 450	7 000	77 950
ÉCS: 57	2 128	2 046	2 293	2 134	2 261	2 072	2 305	2 137	2 331	2 297	2 372	2 583	26 959
Egyéb ráfordítók 863,869,8792,89	2	241	260	193	201	208	1 491	281	1 052	23	1 090	5 000	10 042
Egyéb ráford.tov.sz.láz.szolg.8141,815			5 500			5 500		5 500			5 500		22 000
Egyéb ráford.tov.sz.láz.szolg.8141,816 Dalkia	0	0	0	3 087	0	2 171	4 169	3 351	4 137	6 895	13 114	9 808	46 732
<b>Kiadások összesen (E Ft-ban):</b>	<b>70 467</b>	<b>78 342</b>	<b>61 750</b>	<b>41 482</b>	<b>26 191</b>	<b>40 069</b>	<b>31 299</b>	<b>38 625</b>	<b>30 859</b>	<b>47 307</b>	<b>80 697</b>	<b>105 024</b>	<b>652 111</b>
<b>Különbözet:</b>	<b>10 220</b>	<b>11 690</b>	<b>-204</b>	<b>-1 205</b>	<b>-4 345</b>	<b>-12 407</b>	<b>-7 031</b>	<b>-9 718</b>	<b>-6 114</b>	<b>1 264</b>	<b>-6 947</b>	<b>-3 549</b>	<b>-28 347</b>
<b>Különbözet (göngyölített):</b>	<b>10 220</b>	<b>21 909</b>	<b>21 705</b>	<b>20 500</b>	<b>16 155</b>	<b>3 748</b>	<b>-3 283</b>	<b>-13 001</b>	<b>-19 115</b>	<b>-17 851</b>	<b>-24 798</b>	<b>-28 347</b>	



Primor Audit Könyvvéelő és Könyvvizsgáló Kft  
1038 Budapest Márton út 32. Tel/fax 1-2404399

---

**Független könyvvizsgálói vélemény**  
A Gödöllői Távhő Kft 2013. évi üzleti tervéhez

Véleményezte:  
Kovács Gézáné  
Hites könyvvizsgáló  
003960

**Tisztelt Képviselő Testület!**

A Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi gazdálkodási tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

**A tervkészítés legfőbb elemei:**

A tervezés alapja a bázisévi (2012. évi várható bevétel és költség ) információ.

- Az alapvető bevétel csökkenést a 2012. évben hatályba lépett 78/2012.(XII.22) NFM rendelet befolyásolta, amely a lakosság felé a 2012. november 1. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál 10 %-kal alacsonyabb összegben határozta meg annak összegét 2013. január 1-től.

-A gázköltség tervezése a 2012/2013 gázévre vonatkozó szerződésben rögzített adatok alapján történt, a 2013-as év második felére konkrét információ nem állt rendelkezésre.

-A személyi jellegű juttatások kisebb emelkedését, az igénybe vehető kedvezmények csökkenése, valamint egy új dolgozó felvételének járulékos költségei indokolják, melynek létjogosultságát egy nyugdíjazás előtt álló kolléga jövőbeni kiváltása teszi szükségessé.

- A kintlévőségek növekedése, reális alapokon nyugszik.

- A tervezett negatív eredményre a Kft. eredménytartaléka fedezetet nyújt.

**Tervadatok: ( nettó összegben ):**

Bevételek összesen: 623.764 eFt

Költségek, ráfordítások összesen: 652.111 eFt

Tervezett eredmény: - 28.347 eFt

**Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti terve a külső és belső feltételrendszer vonatkozásait is figyelembe véve megfelel az Önkormányzat érdekviszonyainak.**

**A terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.**

Gödöllő, 2013. január 31.

PRÓKONTÁLLING KFT.  
a könyvvizsgáló KFT.  
1098 Budapest, Mártírok útja 22.  
Adószám: 12294932-2-11

*Kovács Géza*

Kovács Gézáné  
Hites könyvvizsgáló  
003960

## **Jegyzőkönyv**

kivonat a

***Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2013.február 04-én megtartott üléséről***

### **Az értekezlet napirendi pontjai:**


#### **1. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti tervének elfogadására.**

A Felügyelő Bizottság a szóbeli kiegészítést és a hozzászólásokat követően a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag, az alábbi egyhangú határozatot hozta:

#### **121/2013. (II.04.) sz. határozat:**

**„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2013. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését támogatja.”**

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



**(Dr. Bellus Zoltán)**

FB. elnök