

Gödöllői Távhő Kft.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2017. január 26. ülésére

Tárgy: javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület munkatervének megfelelően a Gödöllői Táv hő Kft. elkészítette a 2017. évi üzleti tervét. Az üzleti tervre vonatkozó javaslatban az alábbi kérdésekre tért ki részletesebben:

1. javaslat a Kft. 2017. éves gazdálkodására;
2. a Kft. 2017. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
3. létszámgazdálkodás;
4. bér gazdálkodás;

1. Javaslat a Kft. 2017. 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 tevékenységből 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 2016. október 30-át követő időszakra az 40/2016. (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 Táv hő Kft. esetében a fix összeg 6 903 887 Ft/hó, a fajlagos támogatás -884 Ft/GJ.

A Kft. a terv elkészítésénél már a 2016. 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 alapidíj és hődíj egységára a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvényben előírt mértékkel kerül meghatározásra. A Kft. a bevételi oldalon a lakossági felhasználók esetében az alapidíj 318,7 Ft/lm³/év, hődíj tekintetében 2 788,8 Ft/GJ, egyéb felhasználók esetében 412 Ft/lm³/év és 3605 Ft/GJ egységgel számol.

A Kft. 2017. évre tervezett gazdálkodásának összefoglaló adatait az 1. melléklet tartalmazza, következőkben a táblázat sorait részletesen nem, viszont a gazdálkodás eredményességét leginkább befolyásoló tételeit ismerteti:

Bevételek

- alapidíj 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 2017. évben átlagosan 404 917 lm³/hó értékkel számol.

- a hődíj 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 2017. évben az előző évek átlaga alapján ~ 85 000 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 40/2016. (IX. 30.) NFM rendeletben 2 694 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 gázszámla 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 2016/2017. 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. 2017. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása

- Palota-kert
 - ahol a hőközponti berendezések villamosáram fogyasztása a társasházi villanyóráról működik, ott a főmérő kialakítása (~400 EFt)
 - bejárat kapu felújítás
 - hőközponti elzáró szerelvények cseréje
 - Lemezes hőcserélők karbantartása (~80 EFt/hőcserélő)
- Kossuth utcai fűtőmű
 - ahol a hőközponti berendezések villamosáram fogyasztása a társasházi villanyóráról működik, ott a főmérő kialakítása (~1 000 EFt)
 - távhővezetéken tovább folytatjuk az elzáró szerelvények kiépítését, annak érdekében, hogy egy esetleges műszaki hiba helyének behatárolása gyorsabban megtörténjen. (~360 EFt)
- Hőközpont
 - Hőközpontok távfelügyeleti rendszerbe történő bekötésének előkészítése. Tesztelésre öt hőközpont kerül kiépítésre, majd eredményes próbaüzemet követően kerül sor a további hőközpontok felügyeleti rendszerbe történő bekötésére.

Kft. a vagyonkezelési szerződés IV./6. pontja értelmében a III./1. pontban megjelölt közművagyonon az ÉCS értékének megfelelő összegben köteles beruházásokat, állagmegóvást végezni. A két telephelyen együttesen maximum 30 MFt–ot tervezünk visszapótlásra.

- a Kossuth utcai fűtőmű 40 évvel ezelőtt kialakított szociális helyiségei és egyéb helyiségek felújítása
- Remsey Jenő krt. hőközpontjának szétválasztása.

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.

- kémény felújítás

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

3. Létszámgazdálkodás

A Gödöllői Távhő Kft. 20 fős létszámmal látja el a feladatokat.

A 2017. évben a Kft. nem számol fluktuációval.

4. Bér gazdálkodás

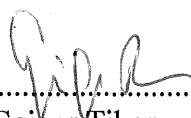
A törvényben meghatározott minimálbérek megemelésével, a munkavállalóink közötti bérfeszültséget, további emelésekkel tudjuk megszüntetni, ezért a bérköltségünk 2017-ben emelkedik.

Továbbá az szja törvényben meghatározott, béren kívüli juttatások keretéből a kedvezményes adózás alá eső juttatásokból kívánunk dolgozóink részére, az előző évek szintjének megfelelően juttatni.

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

Kérem a Kft. 2017. évre elkészített üzleti tervének elfogadását.

Gödöllő, 2017. január 11.

.....


Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

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

**2017. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOSTIZÁLT NETTÓ ADATAI,
valamint a 2016. ÉVI VÁRHATÓ EREDMÉNY**

adatok EFT-ban

Megnevezés	Éves terv 2016	Várható 2016	Éves terv 2017
Bevételek			
Alapdíj árbevétele(fűtött légtérfogat*alapdíj)	140 443	141 081	139 285
Összes árbevétel hődíjból	245 091	252 917	252 069
Gázmotor bérleti díj bevétel	1200	1 227	1200
Vízleengedés és feltöltés	125	120	125
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	84 373	72 628	61 867
egyéb továbbszámlázás		118	360
Távhőszolgáltatói támogatás 51/2011. NFM rendelet	103 009	74 310	25 679
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtér., értékveszt. visszaírása, kamat)	7 086	5 186	9 087
Bevételek összesen	581 327	547 587	489 672
Költségek és ráfordítások			
Gáz- és hővásárlás (Főgáz + Veolia)	303 859	265 269	234 652
Anyag felhasználás költsége	3 000	4 904	4 000
Villamosenergia költsége	19 000	17 947	19 000
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	245	139	180
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	26 450	28 902	28 000
Bérleti díjak	1 164	1 163	1 164
Bér+járulékok	81 319	81 288	82 714
ÉCS saját tulajdonú eszközök után	5 000	5 779	6 000
ÉCS önkormányzati tulajdonú eszközök után	37 000	35 706	37 000
Gázfogyasztás továbbszámlázása (Veolia)	84 373	72 628	61 867
egyéb továbbszámlázás		118	360
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	9 323	8 566	8 700
Költségek,ráfordítások összesen	570 733	522 409	483 637
Eredmény	10 594	25 178	6 035

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

Független könyvvizsgálói vélemény
A Gödöllői Távhő Kft
2017. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervkészítés legfőbb elemei:

A tervkészítés alapja egyrészt a bázisévi terv és a 2016. évi várható bevétel és költség, másrészt egyéb energia árakhoz, és támogatáshoz kötődő információ.

- A bevétel tételeinek tervezése kapcsán a társaság figyelembe vette a vonatkozó jogszabályokat úgy a bevétel kategóriák, mint a támogatás kapcsán.
- A gázköltség tervezéséhez az adatok 2017 szeptember 30-ig állnak rendelkezésre.
- A bérjellegű juttatásnál növekedéssel számolt. (minimálbér emelés és bérfeszültség megszüntetése)

Tervadatok:

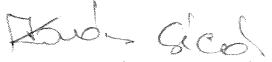
Bevételek összesen:	489.672 eFt
Költségek, ráfordítások összesen:	483.637 eFt
Tervezett eredmény:	6.035 eFt

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti terve megalapozott, a terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.

Gödöllő, 2017. január 14.

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


Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve: Kovács Gézáné
Könyvvizsgáló cég neve: Primor Audit Kft
Könyvvizsgáló cégszékhelye: 1038 Bp. Márton út 32.
Nyilvántartási szám: 001238


Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Gézáné
Nyilvántartási szám: 003960

Jegyzőkönyv

kivonat a

Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2017. január 19-én megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontjai:

1. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervének elfogadására.

A Felügyelő Bizottság a szóbeli kiegészítést, hozzászólásokat és a könyvvizsgáló által javasolt kiegészítéseket követően a Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag, az alábbi egyhangú határozatot hozta:

1/2017. (I.19.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2017. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 6,035 MFt tervezett eredménnyel támogatta”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



.....
(Dr. Bellus Zoltán)
FB. elnök