

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2023. február 16-án tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervére

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Távhő Kft. a 2023. évi üzleti tervében 3.426.416 E Ft bevétellel, 3.414.932 E Ft kiadással és 11.484 E Ft adózott eredménnyel számolt.

Az üzleti terv elkészítésének során sok változást kellett figyelembe venni. Az előző évektől eltérően a földgáz kereskedelmi szerződésben rögzített molekula ár negyedévente változik a MEKH TFAFO-179-3-2022 és TFAFO-399-1-2022 hirdetménye alapján. A gáz molekula ár változással arányosan változott a külön kezelt intézményeknek (KKI) és egyéb felhasználóknak értékesített hő egységára. A 8/2022. (XII.28.) EM rendelet tartalmazza a hőtermelőtől (Veolia Zrt.) átvett hő egységárát, valamint a KKI intézmények által fizetendő hődíj egységárát és a távhőszolgáltatók esetében alkalmazandó támogatási mértéket.

A IV. negyedév gázköltsége, valamint az ezzel arányos támogatás mértéke nem ismert, így erre az időszakra a szeptember 30-ig érvényes árakkal számoltak.

Nem változott az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet, mely rendelkezik az adózás előtti eredmény felhasználására vonatkozóan. Amennyiben az eredmény meghaladja a bruttó eszközérték és a 2% nyereségtényező szorzatának mértékét, úgy a távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani két éven belül.

A távhőszolgáltató 2023. évre a hődíjból 375.404 E Ft, az alapidíjból 136.791 E Ft árbevételt tervezett. Az alapidíj és a hődíj egységára a rezsicsökkentés végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvényben előírt mértékekkel került meghatározásra.

A távhőszolgáltató legmagasabb költsége a kiadási oldalon, a gáz- és hővásárlásra tervezett összeg együttesen 1.945.012 E Ft.

Bér és járulék költségük 132.480 E Ft, a 2023. évre tervezett létszám 19 fő. Tervezett értékcsökkenés összege 46.064 E Ft, amely az önkormányzati tulajdonú és a Kft. tulajdonában lévő eszközök ez évre jutó elhasználódásának mértéke. A vagyongezelésre átvett befektetett eszközök értékének szinten tartása 69 millió Ft beruházást igényel.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a fentiekben leírtak alapján a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi Üzleti tervét hagyja jóvá.

Gödöllő, 2023. február „10.”



Dr. Gémesi György András
polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervét

3.426.416 E Ft bevételi,

3.414.932 E Ft kiadási összeggel és

11.484 E Ft adózott eredménnyel hagyja jóvá.

Határidő: folyamatos

Felelős: Geiger Tibor ügyvezető igazgató

Gödöllői Távhő Kft.

ÜZLETI TERV JAVASLAT

Tárgy: javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervére
Készítette: Geiger Tibor ügyvezető

Tisztelt Költségvetési Irodavezető Asszony!

A Gödöllői Távhő Kft. elkészítette a 2023. évi üzleti tervét.

Tervezet az alábbi pontokra tért ki részletesebben:

- I. javaslat a Kft. 2023. éves gazdálkodására;
- II. a Kft. 2023. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
- III. létszámgazdálkodás;
- IV. bérgazdálkodás;

I. Javaslat a Kft. 2023. éves gazdálkodására

Az előző évektől eltérően a földgáz kereskedelmi szerződésben rögzített molekula ár negyedévente változtatásra került a MEKH TFAFO-179-3-2022 és TFAFO-399-1-2022 hirdeteménye alapján. A gáz molekula ár változással arányosan változott a külön kezelt intézményeknek (KKI) és egyéb felhasználóknak értékesített hő egységára. A 8/2022. (XII. 28.) EM rendelet tartalmazza a hőtermelőtől (Veolia Energia Magyarország Zrt.) átvett hő egységárát, valamint a KKI intézmények által fizetendő hődíj egységárát és a távhőszolgáltatók esetében alkalmazandó támogatási mértéket.

A negyedik negyedév gázköltsége, valamint az ezzel arányos támogatás mértéke nem ismert, így erre az időszakra a szeptember 30-ig érvényes árakkal számolunk.

Viszont nem változott az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelt, mely rendelkezik az adózás előtti eredmény felhasználására vonatkozólag. Amennyiben az eredmény meghaladja a bruttó eszközérték és a 2 % nyereségtényező szorzatának mértékét, úgy 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 nem felhasznált összeget a Hivatal a soron következő árelőkészítés során mint indokolt költséget csökkentő tételként veszi figyelembe.

A fentiekben hivatkozott rendeletek nem vonatkoznak az alapidíj egységarakra.

A Kft. 2023. 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

- alapidíj egységára a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:

- lakossági felhasználók részére nettó 318,7 Ft/lm³/év
- egyéb felhasználók részére nettó 412 Ft/lm³/év

Alapdíj árbevétel alakulása:

	lm ³	Egységár Ft/lm ³ /év	Bevétel eFt
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

- a hődíj egységár a rezsicsökkentésről szóló törvénynek megfelelően:
 - lakossági felhasználók részére nettó 2 788,8 Ft/GJ,
 - az egyéb és KKI felhasználók részére a gázdíj függvényében kerül módosításra.

Az elmúlt öt évben az épületek fűtése korszerűsítésének köszönhetően az értékesített hőmennyiség 20%-al csökkent. A tervezett hőmennyiség értékesítés számításánál ezt figyelembe véve a 2023. évben az előző évek átlag mennyiségével számolunk.

Hőértékesítés árbevétel alakulása:

	GJ	Egységár Ft/GJ	Bevétel eFt
Lakossági felhasználó	65 952,17	2 788,80	183 927,42
KKI felhasználó	5 013,65	26 213,00	131 422,90
Egyéb felhasználó	2 290,99	26 213,00	60 053,78
Összesen	73 256,82		375 404,10

2. Költségek és ráfordítások:

2.1. Földgáz költségek

A földgáz molekula ára a MEKH TFAFO-179-3-2022 és TFAFO-399-1-2022 hirdetménye alapján került meghatározásra. A hirdetményben meghatározott számítás alapján az alábbi táblázat tartalmazza az időszakok egységárait.

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

	Ft/GJ				eFt/hó
	Gáz díj	MSZKSZ díj	Forgalmi díj	Támogatás	RHD díj
jan. 1- ápr. 30.	19 637,34	278,94	242,83	52 438	3 910
máj. 1- szept. 30.	21 877,78	278,94	242,83	52 438	3 910
okt. 1- dec 31.	21 877,78	278,94	242,83	52 438	3 910

A MEKH 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.

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 8/2022. (XII. 28.) EM rendelet tartalmazza. Hőátvétel a rendeletben meghatározott egységáron történik, mely 2023. január 1 és szeptember 30. közötti időszakban 22.380 Ft/GJ. A negyedik negyedévre is ezzel az árral számolunk.

2.3. Villamosenergia

A villamosenergia beszerzésének fordulónapja január 01. Az energiadíj 2023. január 1-től 37,91 Ft/kWh -ról 117,32 Ft/kWh -ra emelkedett. Az áramdíjon felüli díjtételek is jelentősen emelkedtek, az emelkedés mértéke 2023. január 1-től kompenzálásra kerül a távhőszolgáltatási támogatás fix részében.

2.4. Eszközök utáni értékcsökkenés

A MEKH 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.

2.5. 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.

A 2 Mft-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

Karbantartás

- kazánok műszaki felülvizsgálata, a légszennyező pontforrások mérése (1,2 Mft)
- Villamossági berendezések éves felülvizsgálata (400 eFt)

Az 1. sz. melléklet igénybe vett anyagjellegű szolgáltatás sora tartalmazza a tervszerű karbantartásra és javításra fordítható költségeket, mely esetében az előző évekhez képest átlagosan 7,4% növekedéssel számolunk.

II. A Kft. 2023. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása

A I. pontban ismertetésre került az eredmény felhasználására vonatkozó rendelet.

A tervezet beruházások megvalósulását a 2022. évi mérlegbeszámoló eredménye nagyban befolyásolja, ezért a beruházások a telephelyeken prioritás szerint kerültek felsorolásra.

Beruházások

Elsődleges szempont a folyamatos fizetőképesség megtartása.

A vagyonkezelésre átvett, befektetett eszközök értékének szinten tartása 69 Mftt beruházást igényel.

Az alábbiakban tervezett beruházások megvalósítása a beérkező ajánlatok összértékének függvénye. A beruházások prioritásánál elsődleges szempont a szolgáltatás biztonsága, valamint az épület műszaki állapotának javítása.

a) Kossuth utcai fűtőmű

- szélgenerátor telepítése (53 Mft)
- dekorációs festés (2022. évről áthúzódó)
- távhővezeték és az épületeket összekötő, bekötő vezeték cseréje

b) Palota-kerti fűtőmű

- napcemes rendszer telepítése (24 Mft)

- a bejárat előtti részre vasrácsos ajtó beépítése (340 eFt)
- távhővezeték és az épületeket összekötő, bekötő vezeték cseréje

c) Hőközpont korszerűsítés

- városi könyvtár (1,3 MFt)

A könyvtár fűtését és melegvíz ellátását szolgáló hőközpont feladatát nem látja el. Az épület belső hőmérséklet szabályozása nem biztosított. A régi vezérlés nem javítható, valamint a szabályozó szelepet mozgató motor nem cserélhető. A szabályozhatóság érdekében a hőközpont kiépítése szükséges.

- városi piac (2,5 MFt)

A piac hőközpontjának kiépítése a könyvtárral megegyező problémák miatt vált szükségessé.

III. Létszámgazdálkodás

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

A 2023. évben kazánfűtői munkakörből egy dolgozó nyugdíjba vonul. A munkakör átadása alatt, a betanulási időszakban plusz egy fő létszámmal számolunk.

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 összegén nem kívánunk változtatni, mely 15 000 Ft/hó/munkavállaló.

A bérköltség tervezésénél a MEKH által elismert, 132 480 eFt támogatott bérköltséggel számoltunk, mely a munkavállalók alaphérének tekintetében 15 %-os emelésnek felel meg.

- tervezett bérköltség összege: 107 782 eFt
- tervezett személyi jellegű költség: 9 779 eFt

- tervezett járulék összege: 14 919 eFt

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

Az otthonainkban elhasznált energia 79 %-át a fűtésre és a melegvíz előállítására fordítjuk. Idén részt kívánunk venni az „Erőművek éjszakája” programon, melyen az érdeklődők megismerhetik a távhőszolgáltatás folyamatát.

A fentiekben ismertetett tervezet alapján a Kft. ~ 11,5 MFt eredménnyel számol.

Gödöllő, 2023. 01. 23.



Geiger Tibor
ügyvezető igazgató

Gödöllői Távhő Kft.
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.
Adószám: 12462276-2-11
Posta Megyei Bíróság, Cégbíróság
Cg: 13-09-084764

2023. ÉVI GAZDÁLKODÁS PROGNOSTIZÁLT NETTÓ ADATAI

adatok eFt-ban

Megnevezés	Bázis	Terv
	2022.	2023.
Bevételek		
Alapdíj árbevétel (lötött légtérfogat*alapidj)	136 800	136 791
Hődíj árbevétel	237 716	375 404
Gázmotor bérleti díj bevétel	1 404	2 369
Gázmotor tov.százott szolg.	227 343	1 131 312
Egyéb továbbbszámlázás	1 365	1 365
Vízleengedés és feltöltés	106	106
MAVIR támogatás (Fix)		230 774
MAVIR támogatás (GJ)	178 126	1 544 996
Egyéb bevétel (hatósági ktg.megtérülése, értékvesztés visszafása, kamat)	3 299	3 299
Bevételek összesen	786 159	3 426 416
Költségek és ráfordítások		
Földgáz vásárlás	235 360	1 417 254
RHD kapacitás díj	32 750	46 919
Hővásárlás (Veolia)	91 669	527 758
Villamosenergia költsége	28 472	73 548
Anyag felhasználás költsége	4 250	4 250
Víz-, csatorna szolgáltatás költsége	142	142
Igénybe vett anyagjellegű szolg.	28 360	28 360
Bérleti díjak	1 163	1 454
Bérl-járulékok	120 400	132 480
ÉCS (saját, önkormányzat) tulajdonú eszközök után	47 817	46 064
Egyéb továbbbszámlázás	1 365	1 365
Gázfogyasztás továbbbszámlázása (Veolia)	178 126	1 131 312
Egyéb ráfordítások (adók, értékvesztés, selejtezés)	4 026	4 026
Költségek, ráfordítások összesen	773 900	3 414 932
Eredmény	12 259	11 484

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

Független könyvvizsgálói vélemény
A Gödöllői Távhő Kft
2023. évi üzleti tervéhez

Tisztelt Képviselő Testület!

A Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervét könyvvizsgálati szempontok figyelembevételével megvizsgáltam, és véleményemet az alábbiakban foglalom össze:

A tervkészítés legfőbb elemei:

A tervkészítés alapja

- a bázisévi (2022) terv,
- a földgáz kereskedelmi szerződés alapján rögzített árak a MEKH TFAFO-179-3-2022 és TFAFO-399-1-2022 hirdetmény alapján,
- a 8/2022.XII.28. EM rendelet szerinti a VEIOLA Energia Magyarország Zrt hőtermelőtől átvett hő egységára
- a további kalkulált értékeknél (várható bevételek és költségek), figyelembe vételre kerültek a tervkészítés időpontjáig megismert gazdálkodási hatások adatai

A gazdálkodási környezet a bér gazdálkodásra is hatással van, emiatt 15 %-os béremeléssel számoltak.

A szerződés szerinti gázenergia ára 2023. szeptember 30-áig érvényes, azt követően sztenderdként alkalmazták ezt az árat.

A Gödöllői Távhő Kft legfőbb szempontja az energia ár csökkentése, ezért számolnak a fejlesztésekben is az energia megtakarítást előmozdító megoldásokkal.

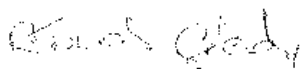
A szolgáltatás prognosztizált adatai közül a bevételek vonatkozásában az alapidj és a hődj a naturális adatok figyelembevételével került meghatározásra.

Tervadatok:

Bevételek összesen:	3.426.416 e Ft
<u>Költségek, ráfordítások összesen:</u>	<u>3.414.932 e Ft</u>
Tervezett eredmény:	11.484 e Ft

Összefoglalva megállapítható, hogy a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti terve megalapozott, a terv elfogadását a könyvvizsgálat javasolja.

Gödöllő, 2023. január 26.


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 2023. január 26- án megtartott üléséről

Az értekezlet napirendi pontjai:

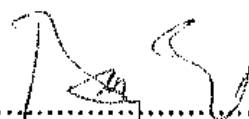
1. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadására.

A Felügyelő Bizottság a szóbeli kiegészítést, hozzászólásokat és a könyvvizsgáló véleményezését követően a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervének elfogadására vonatkozólag, az alábbi egyhangú határozatot hozta:

1/2023. (1.26.) sz. határozat:

„Felügyelő Bizottság a Gödöllői Távhő Kft. 2023. évi üzleti tervének Képviselő-testület elé történő terjesztését 11,484 Mft tervezett eredménnyel támogatta”

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



(dr. Bellus Zoltán)
FB. elnök