

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

ÜZLETI TERV

2022.



1. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása	2
2. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. szervezeti felépítése	4
3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. alapadatai	4
4. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés	5
5. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete	6
6. 2021. évben megvalósult beruházások	8
7. A 2022. évet érintő célkitűzések	10
8. A 2022. évi tervezés elemei	11
8.1. 2022. évre tervezett bevételek	12
8.2. 2022. évre várható költségek	13
9. 2022. évre tervezett eredmény	14

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Költségek tervezése 2021. évi tény és 2022. évi terv adatok.
3. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2021. évi tény és 2022. évi terv adatok.

1. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: Váci Távhő) jogelődje a Váci Távhő Kft. 1996. július 01-én alakult a Váci Városüzemeltetési Kft.-ből történő szétválással.

Jelenleg a Váci Távhő a Vác Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonát képező önálló jogi személyként működő gazdasági társaság, melynek ügyvezetői jogait a Váci Városfejlesztő Kft. gyakorolja.

Magyarországon az ország közel száz településén működik távhőszolgáltatás.

A Váci Távhő országosan a kis és közepes nagyságú szolgáltató egységek közé tartozik, szolgáltatási területén 2774 fogyasztót, ebből 2714 lakossági, 56 közületi fogyasztót, és 4 intézményt lát el fűtéssel, valamint használati melegvíz szolgáltatással. Az ellátott fogyasztók száma Vác város lakosságának közel harmada, kb. 10 000 fő.

Váci hőellátó rendszer sajátossága, hogy a fogyasztóit 4 kazánházból látja el. A legnagyobb ellátó egység a Vásár téri fűtőmű közel 20 MW nagyságú kapacitása ugyan lehetővé tenné azt, hogy ebből az egy fűtőműből lássuk el hőenergiával a teljes épületállományt, de a viszonylag nagy távolságok miatt ennek kiépítése nem lenne gazdaságos, így a kialakult helyzetnek megfelelően a város négy pontján, a Deákvári főúton, az Újhegyi úton és a Szent István téren önálló kazánházakat üzemeltetünk.

2020-ban ebben a 3 kisebb kazánházunkban, az elavult 35-40 éves hőtermelő berendezéseket korszerű kondenzációs kazánokra cseréltük, a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program (KEOP) által biztosított pályázati forrásból.

A kazánkapacitásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Váci Távhő éves szinten az elmúlt öt év átlagában körülbelül 110 000 GJ hőmennyiséget értékesített évente.

Az értékesített hőmennyiség egy részét gázmotoros kis erőművektől Veolia Energia Zrt-től és Poligen V. Kft-től vásárolja, a többit gázkazánokkal saját maga állítja elő.

A 2021-es évben a kiserőművi hőtermelés a teljes évi energiaszükséglet 20%-át biztosította.

A saját termelésű hőenergia előállításához szükséges földgáz beszerzése a szabadpiacról versenyeztetés útján történik. A beszerzés minden alkalommal a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) ajánlásában meghatározott feltételrendszer betartásával kerül lebonyolításra.

A szolgáltatói oldalon, 2010-2011. években a legnagyobb problémát okozó, közel 3.200 fm nyomvonal hosszúságú primer távhő vezeték közel fele korszerűsítésre került 50 %-os intenzitású Európai Unió támogatással.

2015. évben további 340 nyfm a Földváry téren, 2016-ban pedig újabb 530 nyfm hosszban a Deákvári főúthoz, illetve az Újhegyi úthoz tartozó ellátási területen került használati melegvíz-, illetve fűtési ellátó vezeték cserére.

2016., illetve 2017. évben fogyasztói hőközpontok kialakítására került sor. Mostanra, az épületenként elkülönített módon történő hőmennyiségmérés és hőmérséklet szabályozás a lakóépületek 95%-ban megoldódott. Mára csupán 2 db több épületet ellátó szolgáltatói hőközponti maradt az ellátási területen.

A fogyasztói oldalt az 1970-es, 1980-as években épült, többségében paneles szerkezetű épületekből álló lakótelepek jellemzik.

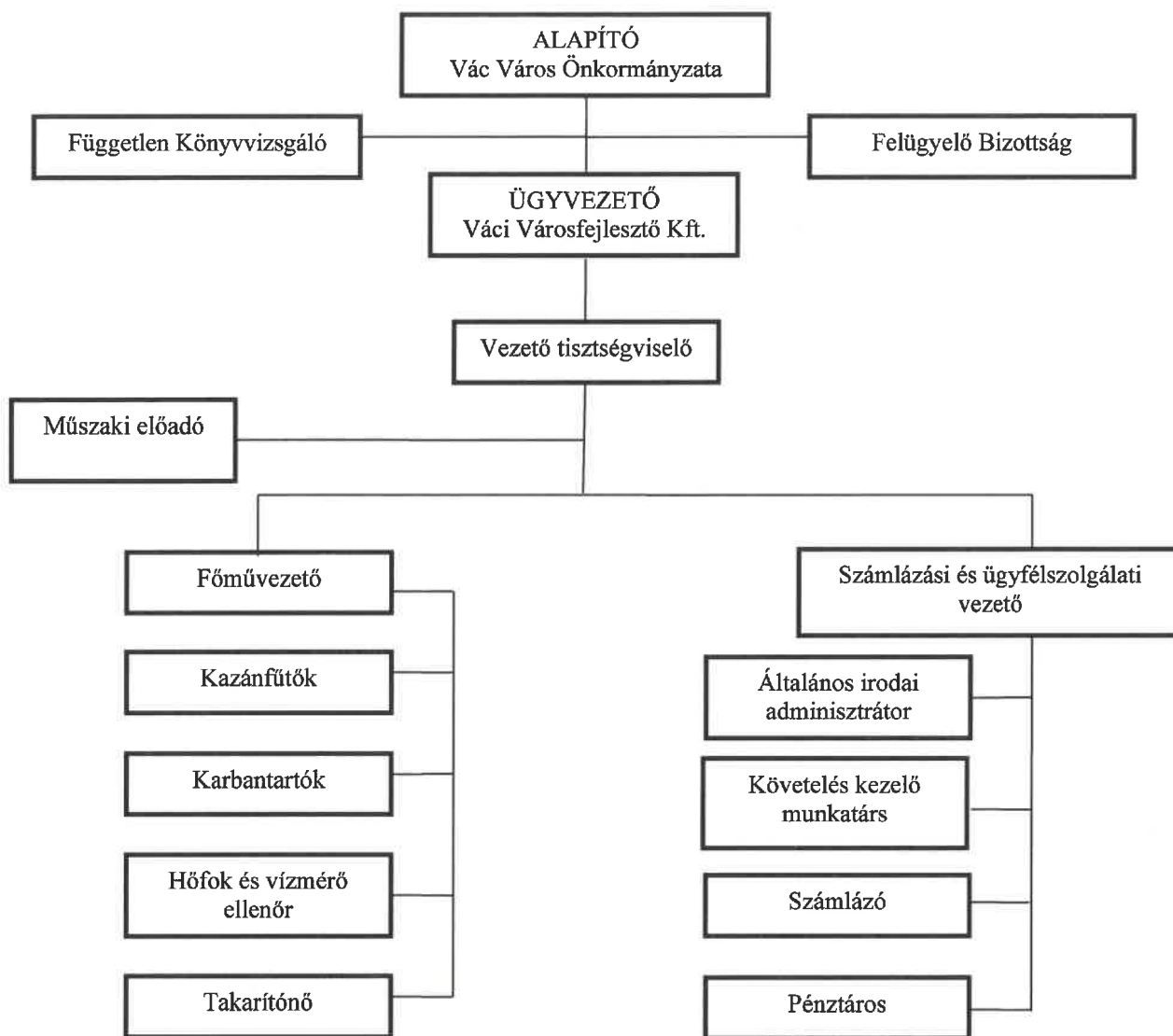
Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, előregedett, korszerűtlenné vált, jelenleg az épületek egytized részében még egycsőves fűtési rendszer található.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján megfelelő épület- és fűtési rendszer korszerűsítés akár 20-30 %-kal csökkenti az energiafelhasználást, illetve a hődíj költséget. A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani. A fogyasztói oldalon a beruházások 2020-ig elmaradtak. A helyzeten, a 2019. során kiírt „Otthon melege program, Okos költségmegosztás alkalmazásának elterjesztése, radiátor csere alprogram” (ZFR-TÁV/2019) pályázati kiírása változtatott. Két, a Távhő fogyasztói körébe tartozó társasház nyert komolyabb forrást fűtéskorszerűsítésre, illetve havi elszámolású költségosztós elszámolás megvalósításra. 2020. folyamán, önerőből, két további társasház is fűtéskorszerűsítést végzett.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. filozófiája szerint a távhőszolgáltatás biztonságos, környezetbarát, tiszta és kényelmesen igénybe vehető energiaellátást biztosít, ezért fejlesztése szükséges és indokolt!

2. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. Szervezeti felépítése

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. teljes állományi létszáma 2021. évben 26fő.



3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:

Címe:

Adószám:

KSH szám:

Elérhetőségei:

Telefon:

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

2600 Vác, Zrínyi Miklós u. 9.

12165591-2-13

12165591-3530-113-13

2600 Vác, Zrínyi u.9.

06-27-510 135

Működési forma: Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év: 1996
Cégjegyzék száma: 13-09-072931
Tulajdonos: Vác Város Önkormányzata
2600 Vác, Március 15 tér 11.
Számlaszám (OTP): 11742094-20154620-00000000

Vállalkozás fő tevékenységi köre:
3530 Gőzellátás, légkondicionálás

Mellék tevékenységi körök:

2521 Központi fűtési kazán, radiátor gyártása
3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
3511 Villamos-energia termelés
3512 Villamosenergia-szállítás
3513 Villamosenergia-szállítás
4321 Villanyszerelés
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-
4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
8020 Biztonsági rendszer szolgáltatás
6202 Információ-technológiai tanácsadás
6201 Számítógépes programozás
6203 Számítógép-üzemeltetés
6311 Adatfeldolgozás, web- hosting szolgáltatás
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
7740 Immateriális javak kölcsönzése
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8291 Követelésbehajtás
8299 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatás

Könyvvizsgáló cég neve: Váci Városfejlesztő Kft
Jogi képviseletet ellátó személy neve: Dr. Nyitrai Kft. ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve: 2021. 05 31-ig: PKI Kft.
2021. 06. 01-től: EAST-AUDIT Zrt.

4. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

Fő profilként a Váci Távhő fűtési hő és használati meleg víz (HMV) előállításával, csőhálózaton történő továbbításával és értékesítésével foglalkozik. Mindenképp

meg kell említeni, hogy a Vállalatnak bevétele származik a tevékenységi köréhez kapcsolódó, egyéb, üzleti alapú tevékenységekből is, mint vízmennyiség mérőcsere, különböző önkormányzati tulajdonú kazánházak-, illetve gázmotor üzemeltetés.

A szolgáltatási kör bővítésére a távhőszolgáltatás sajátos helyzete miatt viszonylag költséges. Ugyanakkor a vállalat alapvető üzleti érdeke, bővíteni fogyasztói körét, lehetőleg oly módon, hogy közben fix költségei ne, vagy csak elenyésző mértékben emelkedjenek. Ez az egyik feltétele annak, hogy az alapidj díjtételt mérsékelni lehessen, és ez által a költségek tekintetében is versenyképessé válhasson a konkurens energiaforrások díjaival, illetve költségeivel.

Bővítési potenciát jelent a Vásár utcai fűtőmű ellátási területén a Kölcsey utcai ABC, a Vám utcai óvoda, a Madách Imre Művelődési Központ a volt vágóhíd területén, a fűtőmű szomszédságában épülő létesítmény, illetve Deákvári főúton az ABC.

Az Újhegyi úti ellátási területen a Radnóti Miklós Általános Iskolát üzemeltető Váci Tankerületi Központ 2021. év elején jelezte a Vállalatnál szándékát, az intézmény távhőszolgáltatásba csatlakoztatására. Az erre vonatkozó tárgyalások a tulajdonossal, illetve a tankerülettel végül sikerrel zárultak, aminek következtében szolgáltatási körünk bővült. Ilyen mértékű bővülésre az elmúlt évtizedben a Vállalatnál nem volt példa.

A Hőtermelés területén egyre égetőbb problémát jelent a megújuló hőtermelő kapacitások hiánya. A jogszabályi környezet (7/2006. (V. 24.) TNM rendelet) illetve a jelen energiapiaci helyzet, arra ösztönzi a távhőszolgáltatókat, így a Váci Távhőt is, hogy alternatív megoldásokat keressen a jelenlegi kizárólagosan fosszilis alapú hőtermelés részben vagy egészben történő kiváltására. Vác város fekvése geotermikus tekintetben sajnos előnytelen. Megoldást a biomasszából történő hőtermelés jelentene, de ennek önállóan, pályázati források, bevonása nélkül történő megvalósítása egyelőre túlmutat a Váci Távhő anyagi lehetőségein.

5. A Váci Távhő pénzügyi helyzete

A Váci Távhő gazdálkodása erősen függ a földgáz-költségek alakulásától, illetve a hődíj támogatás mértékétől.

A 2021. év adatai alapján a földgáz molekula halmozott átlagára nettó 90 Ft/Nm³, ami jelentős növekedés a 2020. évi 70 Ft/Nm³-es nettó átlagárhoz képest. A kedvezőtlen hatás a világpiaci folyamatok alakulásával magyarázható. 2020. márciusában akkor sikerült földgáz ellátási szerződést kötni, amikor a globális pandémia helyzet miatt a nagy ipari gázfelhasználók kezdték visszafogni

termelésüket, emiatt csökkent a kereslet, illetve a 2019/2020. évi enyhe tél következtében a betárolt földgáz mennyiség nagy része még a rendelkezésre állt.

2021. év folyamán ez a helyzet gyökeresen megváltozott. A járvány enyhülését követő ipari bővülés, illetve, a különböző európai energiapolitikai döntések nyomán a megélnkülő kereslet a földgáz piaci árát folyamatosan növekvő pályára állította. Ez a hatás, még csak részben érződött a 2021-es évben, azonban ez az időszak a költségeink tekintetében trendforduló, amelyet 2022. év külpolitikai történései is fokoztak.

A 2021. évben beszerzett földgáz és hőenergia összesen 348,2 millió Ft nettó kiadást jelentett a távhő számára. Ugyanakkor a hőértékesítésből származó nettó bevétel mindösszesen nettó 320,4 millió Ft volt. Ehhez jön az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által erre az időszakra folyósított Lakossági Hődíj Támogatás, melynek mértéke mindösszesen 168,9 millió Ft-ot tett ki.

Az alapidj jellegű bevételek 2021. évben kis mértékben növekedtek az előző évihez képest, a már korábban említett új csatlakozás miatt, ami így 151,3 millió Ft bevételt jelentett.

Fix költségek tekintetében a legjelentősebb tétel a munkabér és az egyéb bér jellegű kifizetések voltak, melyek 139 millió Ft kiadást jelentettek. Ezt befolyásolta a 2021. év január hónapban végrehajtott 5,2%-os bérfeljesztés a vállalat teljes bértömegére vonatkozóan.

További említést érdemlő bevételt jelentett a már említett bővítéshez kapcsolódó hálózatfejlesztési hozzájárulás melynek mértéke 11,8 millió Ft volt.

Intenzív jogi munkával a cég fogyasztói kintlévőségét a 2020. december végi **114,3 millió Ft-ról** 2021. december végére **103,1 millió Ft-ra** sikerült csökkenteni. Ebből 9 983 901 Ft Önkormányzati tulajdonú bérleményben keletkezett, bérlőn nem behajtható, vagyis az ingatlan tulajdonosát terhelő tartozás (A 2005.évi XVIII törvény 44.§(3) szerint).

A Városfejlesztő által a Távhőtől Önkormányzati kezességvállalással felvett 90 millió Ft-os hitel 2021. év során kiegyenlítésre került.

A cég likviditási helyzete az év folyamán folyamatosan stabil volt, fizetési késedelembe, elmaradásba egyetlen alkalommal sem esett.

Összességében a vállalat bevételei **62,933 millió Ft-tal** meghaladták a kiadásait. (Az összeg magában foglal 43 millió Ft nyereségkorlát feletti eredményrészt)

A 2021. évi gazdálkodás adatait a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

6. 2021. évben megvalósult beruházások

2021. januárjának végén a Váci Tankerületi Központ (továbbiakban: Tankerület) üzemeltetési osztálya megkereste a Váci Távhőt, hogy tájékoztatást kérjen arról, milyen megoldást tud ajánlani, a Radnóti Miklós Általános Iskola (2600 Vác Radnóti Miklós u. 7.) (továbbiakban: Iskola) jelenlegi földgáz üzemű kazánal történő hőellátásának kiváltására.

A kért tájékoztatás megadásához, a Távhő több műszaki információt kért és kapott az üzemeltetőtől. Ezek alapján a Távhő tanulmánytervet készített a projekt megvalósíthatóságára, illetve annak bekerülési költségeinek meghatározására.

A tanulmányterv alapján

- A Távhő 2020-ban felújított, Újhegyi út 51. alatti kazánháza rendelkezik az iskola hőigényének kielégítéséhez szükséges korszerű, környezetbarát és gazdaságos hőtermelő kapacitással.
- A Kakukk utcában rendelkezésre álló 4 vezetékes gerincvezeték átmérője nem elégséges a szükséges hőigény továbbításához, ezért új 2 vezetékes gerinchálózat kiépítése szükséges a Távhő kazánházától az Iskola hőfogadó állomásáig (kazánházáig) kb. 255 nyomvonalfolyóméter hosszban.
- A fentiek miatt átalakítás szükséges mindkét kazánházban. (használati melegvíz hőcserélő, és tároló telepítése az Iskolában, fűtés köri szabályozási rendszer kiépítése stb.)

Mindezeket figyelembe véve a tervezés, engedélyeztetés, kivitelezés, műszaki ellenőrzés stb. várható beruházási költsége 60,3 millió Ft.

Távhő hatályos üzletszabályzatának 13.5.2 pontja, illetve a 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról 34§ (4) rendelkezése alapján, a hálózatra csatlakozni kívánót, csatlakozási díjfizetési kötelezettség terheli. A csatlakozási díj a projekt beruházási költsége. Ugyanakkor az Önkormányzat képviselő-testületének lehetősége van a csatlakozási díj mérséklésére.

Fentiek figyelembevételével 2021. márciusában Váci Távhő ajánlatot tett a Tankerület felé az Iskola csatlakozásának kiépítésére. Ezt a Tankerület 2021. júniusában fogadott el, egyben kérte az Önkormányzattól a csatlakozási díjfizetési kötelezettségének 20%-ra történő mérséklését. Ezzel párhuzamosan vállalta, hogy 7 évig nem lép ki az ellátotti körből.

Az Önkormányzat 2021. július 14-i testületi ülésén a díjmérséklésre vonatkozó kérést elfogadta, és mint tulajdonos a beruházáshoz hozzájárulását adta. Ezt követően a beruházás pályáztatása a Váci Távhő beszerzési szabályzatában foglaltak szerint zajlott. Beszerzési Bizottsági döntése értelmében a pályázat nyertese a Terra 21 Kft. lett. A beruházás ténylegesen a különböző közmű- és hatósági engedélyek beszerzését követően 2021.08.04-én kezdődtek el. Az Iskolában a fűtés és melegvízszolgáltatás üzemszerűen 2021.09.29-én indult meg.

A beruházás költségei végül a következőképpen alakultak:

Megvalósíthatósági tanulmány költsége:	490 000 Ft + ÁFA
Kiviteli tervek elkészítése és közműegyeztetés:	2 790 000 Ft + ÁFA
Kivitelezés költsége:	54 893 933 Ft + ÁFA
Műszaki ellenőri tevékenység költsége:	1 390 000 Ft + ÁFA
<u>Kivitelezés során feltárt, alámosott útburkolat javítása:</u>	<u>866 134 Ft + ÁFA</u>
A beruházás összes költsége:	60 430 067 Ft + ÁFA

Az első és utolsó tétel nem került a Tankerület felé elszámolásra. Így a felek között érvényben lévő 3 oldalú megállapodás alapján a Váci Tankerületi Központ felé **11 814 587 Ft + ÁFA** „Közműfejlesztési csatlakozási díj” számla került kiállításra, melyet a Tankerület 2021. 10. 27-én kiegyenlített.

A beruházással a Váci Távhőnek jelen árszinten évente 7,08 millió forint többlet alapdíjbevétele keletkezik.

Az elmúlt időszak járványhelyzetével kapcsolatos távolságtartási szabályok rákényszerítettek bennünket több innováció bevezetésére az ügyfélszolgálatunknál. Szükség esetén kollégáink otthonukban fogadják fogyasztóink telefonhívásait, és végzik az ügyintézés. Mérőóra állások diktálása 2020-tól telefonon, illetve elektronikus úton, e-mailen, valamint a Távhő oldalán található továbbfejlesztett mérőállás bejelentő felületen történik, a papír alapú óraállás bejelentési lehetőségét megszüntettük. Ezzel párhuzamosan egyre több ügyfelünk igényelte a díjfizetést egyszerűsítő és megkönnyítő QR kód feltüntetését díj számláinkon. A teljes megszemélyesítésű QR kódos csekk kibocsájtására való felkészülést 2021. tavaszán kezdtük meg, ami a számlaképen, illetve a díjszámlázó programunkon történő informatikai fejlesztésből állt. Tekintettel arra, hogy meglévő technikai eszközeinkkel nem áll módunkban a Magyar Posta szabványának megfelelő csekket előállítani ezért új nyomdaipari alvállalkozóval is szerződünk kellett. Végül az első QR kóddal rendelkező díjszámla csekket 2021. szeptemberében tudtuk kibocsájtani. Az ilyen módon előállított díjszámlák költségei összességében nem emelkedtek a korábbi előállítási módhoz képest, ugyanakkor a számla előkészítéssel kapcsolatos manuális munka megszűnt.

Ehhez kapcsolódóan tavaly megkezdett projektünk volt az elektronikusan küldött díjszámla bevezetése. A fogyasztóink számára díjmentesen igénybe vehető szolgáltatás lényege, hogy igény esetén a díjszámlát a korábban megszokott papír alapú helyett, e-mailben küldjük meg. Ezzel csökkentve a cég papír, és nyomdafesték felhasználását. A fejlesztést saját erőforrás felhasználásával oldottuk meg.

A Váci Távhőre ingatlantulajdonosként állagmegóvási feladatok is hárulnak. 2021-ben halaszthatatlanná vált a Vásár téri fűtőmű épületének és ipari kéményeinek

villámvédelmi rekonstrukciója. Az elkészített kiviteli tervek alapján a beruházást (leszámítva az ipari alpinista feladatot) saját munkaerővel végeztük el. Így a beruházás értéke 3,1 millió Ft-ot tett ki.

7. A 2022. évet érintő célkitűzések

A 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet (Rendelet) 5. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nek 2020. években keletkezett nyereségkorlát feletti eredménye, **37,9** millió Ft. Ezt az összeget a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében megvalósított beruházásra kell fordítania, 2022. december 31-ig. A beruházás megvalósulását a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) ellenőrzi. A rendelet annyiban változott az elmúlt időszakhoz képest, hogy a beruházás elmaradása esetén visszafizetési kötelezettség nem áll fenn, ugyanakkor a fel nem használt összeget a MEKH a soron következő ár előkészítés során, mint indokolt költséget csökkentő tételt veszi figyelembe. Vagyis a következő időszakra folyósított Lakossági Hődíj Támogatás mértékét ezzel az összeggel csökkenteni fogja. Felhasználása tehát indokolt. Jelen beszámoló elfogadása esetén a MEKH várhatóan további **5,1** millió Ft beruházási kötelezettséget fog előírni 2023. decemberéig.

Ettől függetlenül is az egyre növekvő energiaárak a költséghatékonyabb működés irányába ható megoldások keresésére kényszerítik az egyes távhőszolgáltatókat. Egy ilyen nem éppen újnak számító megtakarítási lehetőség az egyes csővezetéki szállítórendszerek beszabályozása. A megtakarítás elve az, hogy a szivattyúzási munka optimalizálásával a villamos energiafelhasználás mérsékelhető, illetve a hálózat kiegyenlített hidraulikai viszonyainak következtében csökkenthető a magas visszatérő hőmérséklet miatt fellépő távhővezetéki hőveszteség. A kisebb ellátási területeken ezek a beszabályozások már megtörténtek. A kedvező tapasztalatok alapján 2022-ben a legnagyobb, 38 hőközpontot, illetve fogyasztót ellátó Földvály téri ellátási területen is meg kívánjuk valósítani a primer oldali hálózat beszabályozását, oly módon, hogy megvalósítjuk a primer oldali keringtető szivattyú hálózati végpontokról történő vezérlését, illetve a hőközpontokat Δp -v szabályozókkal látjuk el, és szabályozzuk be. Ennek költsége a tavalyi árak alapján várhatóan 40-45 millió Ft.

Szintén energiamegtakarítási lehetőség rejlik a 20-30 éve telepített, mára elavult, rossz hőszigetelő képességgel rendelkező utószigetelt távhővezetékek korszerű előszigetelt vezetékre történő cseréjében. Egy ilyen cserére érett vezetékszakasza Szent István tér 3, és Szent István tér 4 épületet összekötő kb. 90 m hosszú távhővezeték. A vezetékcsere az is indokolja, hogy a közeljövőben várható a tér

egyéb közműveinek felújítása, illetve a tér teljes átépítése. Előzetes kalkulációk szerint a vezetékcsere hozzávetőleges bekerülési értéke 44 millió Ft.

Ugyanakkor itt meg kell jegyezni, hogy az energiapiacot érintő bizonytalanság, illetve a jelenleg tapasztalt nagyon jelentős áremelkedés körütekintő mérlegelésre kényszerít minden döntéshozót. Az üzleti terv készítésekor még nem ismert a 2022/23. gázévre vonatkozó szerződött földgáz egységár, ahogyan a Lakossági hődíjtámogatás mértéke sem. Ezen tényezők ismerete nélkül a gázdíj számlák kiegyenlítése esetlegesen likviditási problémákhoz vezethetnek az év utolsó negyedévében. A beruházások megvalósítása, jelentősen lecsökkentené pénzügyi tartalékjainkat épp arra az időszakra, amelyben a bevételi és kiadási oldal is bizonytalan. Éppen ezért olyan döntést fog adott időben a cégvezetés meghozni, amely, a stabil működést, illetve túlélést biztosít, még olyan áron is, hogy adott esetben, le kell mondani a 2020 év nyereségkorlát feletti eredményrészének felhasználásáról, csökkentve ezzel a 2023/24. évi földgázévi Lakossági Hődíj Támogatási összegét.

Terveink között szerepel még pár halaszthatatlan állagmegóvási munkálat elvégzése, illetve a szokásos éves karbantartások anyagi fedezetének biztosítása.

8. A 2022. évi tervezés elemei

A jelenlegi földgáz egységárunkat a 2021. májusában az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-vel megkötött földgáz kereskedelmi szerződés határozza meg. A szerződésünk a gázév végével, (2022.09.30-án) lejár. Az üzleti terv készítésekor még nem zárult le a 2022/23. évi földgáz beszerzés. A külpolitikai események következtében a földgázpiaci helyzet bizonytalan, nem kiszámítható. Jelen pillanatban a gázkereskedők erre való hivatkozással még, indikatív árajánlatot sem adnak. Az üzleti terv készítéséhez használt földgáz egységárat egy földgázkereskedőtől kapott informális, szóbeli közlés alapján a jelenlegi ár 435%-os emelkedésével vettük figyelembe.

A tervezés másik fontos eleme az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által folyósított lakossági hődíj támogatás. A támogatás mértékét a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal ajánlása alapján az Innovációs és Technológiai Miniszter határozza meg minden év szeptember 30-áig.

Az üzleti terv készítésének időpontjáig 105,8 millió Ft támogatás már beérkezett. Feltételezve, hogy a támogatás mértékében 2022. szeptember 30.-ig nem történik változás, valószínűsíthetően beérkezik a harmadik negyedév végéig további 121,4 millió Forint.

Tekintettel arra, hogy sem a referenciaár, sem az általunk ténylegesen szerződött földgáz ár nem ismert, ezért a támogatás mértéke is csak nagyon nagy

bizonytalansággal lenne csak meghatározható. Ezért az október 1-től kezdődő időszakra a tervezésnél már nem vettünk figyelembe ezt a bevételi formát. Ugyanakkor a MEKH a 2022.04.25.-én kiadott, TAFO-179-1-2022 ügyiratszámú hirdetménye alapján bizonyosra vehető, hogy valamilyen összegű támogatásra számíthatnak a Távhőszolgáltatók.

Fontos itt megjegyezni a számos félreértés miatt, hogy a "Lakossági Hődíj Támogatás" ténylegesen a rezsicsökkentési törvény miatt kieső árbevétel kompenzációja és nem egy gazdaságtalanul működő cég bevételének kompenzálása!

A tervezés során a 2021. évi hővásárlási és hőértékesítési adatait vettük figyelembe, módosítva azt a 2022-es első negyedév tényadataival.

8.1.2022. évre tervezett bevételek

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- A várható időjárás, az átlaghőmérséklet alakulása
- A szolgáltatói és fogyasztói rendszerek korszerűsítéséből származó megtakarítások
- A hődíj és alapidíj mértéke
- A támogatási összeg mértéke
- A fogyasztói szám alakulása
- Törvényi szabályozás helyzete

A hődíj bevételek

A hődíj bevételeinknek a közvetlen anyag költségek és szolgáltatások (földgáz + vásárolt hőenergia) fedezetét kell biztosítani.

2022. évre a tervezett hődíj bevételt a 2022. év első negyedévének tényadataiból, és az elmúlt év fogyasztási adatai alapján 112 715 GJ/év hő-értékesítés mellett **313,38 millió Ft** értékre tervezzük.

Alapidíj bevételek

Az alapidíjainkat a lakossági fogyasztók esetében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozta meg 2014.10.01-től. Várhatóan az alapidíjakra vonatkozó árszabályozásban nem következik be változás 2022-ben sem. A tervezésnél figyelembe vettük a Radnóti iskolai bekötéséből származó többletbevételt, amit így **150,6 millió Ft**-ra terveztük be.

Lakossági hődíj támogatásból származó bevétel

A központi árszabályozás keretein belül, a MEKH, illetve az Innovációs és Technológiai Miniszter a hődíj támogatás mértékét az új gázév bevezetésével, vagyis minden év október 1-ével módosítja. 2022. utolsó negyedére a várható referencia földgázár jelenleg ismeretlen, ezért a tervezés során nem számoltunk semmilyen hődíj támogatással 2022. október 1-től. Kizárólag a rendelet értelmében szeptember 30-ig beérkező **228,8 millió Ft**-ot vettük figyelembe a tervezés során.

A cég tevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjból, alapidíjából, illetve a hődíj támogatásból származó források, melyek összértéke (313,8+150,6+228,8) **692,9 millió Ft**. Ehhez adódik hozzá még az egyéb, beszerzési áron továbbszámlázott tétel, a gázmotoros kiserőmű felé továbbadott földgáz, a fogyasztóink részére értékesített víz- és csatornadíj, illetve az egyéb tevékenységből származó bevételek stb. A bevételi oldalon mindösszesen **1 016 millió Ft**-tal tervezünk a 3. sz melléklet alapján.

8.2.2022. évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2022. évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek.

A tervezés során figyelembe vettük a 2022. évre várható infláció mértékét és az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat, és az év januárjától megvalósított teljes bértömegre vonatkoztatott 10%-os béremelést.

Fogyasztás arányos költségek

A hődíj jellegű költségek alatt a közvetlenül energia előállításával kapcsolatos (földgáz és vásárolt hő) beszerzési költségeket értjük.

A költségtervezés során a várható éves hőszükséglet meghatározásából indultunk ki.

A gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatás, illetve figyelembe véve az első negyedév tényadatait 2022-évből 102 700 GJ földgáz alapú hőmennyiség, és 27 250 GJ kogenerációs alapú hőmennyiség beszerzésével számolunk.

A földgáz beszerzés

A földgáz szükséglet meghatározásához a 2021-es évben felhasznált mennyiséget vettünk alapul, korrigálva azt az elmúlt negyedév tényadataival, illetve a gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatással. Ennek alapján 4 061 eNm³ földgáz beszerzését tervezzük a 2022-es évre. Ennek egy részét beszerzési áron tovább számlázzuk a Veolia Kft. részére. Az összes gázmennyiség éves beszerzési értéke a 2022. október 1-én várhatóan bekövetkező gázárváltozást

figyelembe véve kalkulációnk szerint 895 millió Ft ebből saját felhasználás **658 millió Ft**.

Vásárolt hő beszerzés

2022. évben a kiserőművek számára kedvező villamos energia piaci helyzet alakulásának köszönhetően nem számolunk a rendelkezésre álló gázmotoros hőértékesítés jelentős csökkenésével. A hőbeszerzés adatait részben a 2021. évi tényadatok, részben a hőtermelőtől (Veolia Kft.) kapott terv adatok alapján határoztuk meg. Így az átvett hőmennyiséget 27250 GJ-ra terveztük, ami **193 millió Ft** költséget jelent majd várhatóan éves szinten.

Fix jellegű költségek

Fix (Alapdíj) jellegű minden olyan költség, amely a szolgáltatás működéséhez szükséges, de nem számolható el közvetlen hődíj költségek között.

Ilyen költségek:

- Anyag jellegű kiadások (víz, villamos energia, karbantartás, nyomtatvány költségek)
- Egyéb költségek (posta, telefon, karbantartási szerződések, munkaadói járulék, könyvvizsgáló, ügyvédi költségek, illetékek, utazási költségek, biztosítás, munkaruha költségei stb.) tervezett értéke
- Bér és bérjellegű költségek tervezett mértéke
- TB járulék költségei tervezett mértéke igazodva a bérjellegű költségekhez
- Értékcsökkenési leírás mértéke

Az alapdíj jellegű költségek összesen: **360 millió Ft-ra** adódnak. Összes hő és alapdíj jellegű költség 2022. évre tervezett nagysága: **1 437 millió Ft** számítás a 2. sz. melléklet alapján.

9. 2022. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2022. évre tervezett összes árbevétel **1 016 millió Ft**, az összes várható költségek **1 435 millió Ft** különbözeteként kapjuk.

A fentiek alapján, kijelenthető, hogy a rezsicsökkentés fenntartása esetén az év utolsó negyedévére prognosztizált földgázár mellett, a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nek 466 millió Ft többletforrásra van szüksége ahhoz, hogy elkerülje a veszteséges működést.

Ez a többletforrás várhatóan az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által meghatározott Lakossági Hődíj Támogatás biztosítja majd, ennek mértéke azonban, várhatóan csak szeptember utolsó napjaiban válik ismerté.

A leírtak alapján kérem a Tisztelt Bizottságtól a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2021. évi beszámolójának és 2022. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2022. 05. 06



Völgyesi Viktor
vezető tisztségviselő

Kazán kapacitások

1.sz. melléklet

1. melléklet

A Vásár téri fűtőmű

Kazángyártó	Kazán típus	Égő típus	Névleges teljesítmény [MW]	Gyártási év	Megjegyzés
1 LANG	HF-4/12 No.:5867	TÜKI - LNG-5 1981/54	3,6	1972	
2 LANG	HF-4/12 No.:5868	TÜKI - LNG-5 1981/55	3,6	1972	
4 LANG	Ygnis LHF-700 No.:8301	TÜKI - LNG-8,5 1980/023	6	1980	2019-ben nagyjavítva
5 LANG	Ygnis LHF-700 No.:7986	TÜKI - LNG-8,5 1980/022	6	1980	2019-ben nagyjavítva
Σ			19,2		

Újhegyi úti kazánház

Kazángyártó	Kazán típus	Égő típus	Névleges teljesítmény [MW]	Gyártási év	Megjegyzés
1 Viessmann	Vitocrossal 200 311/285	Weishaupt	0,293	2020	kondenzációs
2 Viessmann	Vitocrossal 200 246/225	Weishaupt	0,232	2020	kondenzációs
3 Viessmann	Vitoplex 200	Riello Blu	0,593	2015	
Σ			1,118		

Deákvári főúti kazánház

Kazángyártó	Kazán típus	Égő típus	Névleges teljesítmény [MW]	Gyártási év	Megjegyzés
1 Viessman	Vitoplex 100	Riello RS160	0,96	2010	
2 Viessman	Vitocrossal 200 246/225	Weishaupt	0,232	2020	kondenzációs
3 Viessman	Vitocrossal 200 500/460	Weishaupt	0,474	2020	kondenzációs
4 Viessman	Vitocrossal 200 628/575	Weishaupt	0,74	2020	kondenzációs
Σ			2,406		

Szent István téri kazánház

Kazángyártó	Kazán típus	Égő típus	Névleges teljesítmény [MW]	Gyártási év	Megjegyzés
1 Viessmann	Vitocrossal 200 628/575	Weishaupt	0,593	2020	kondenzációs
2 Viessmann	Vitoplex 200	Riello Blu	0,56	2014	
Σ			1,153		

f

2. sz. melléklet:

2021 tény

2022 terv

		792 001 531	1 437 220 594
5+8		582 276 830	
51	Közvetlen költségek	312 188 737	930 097 067
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	2 042 211	2 000 000
5112	Szerszámok, műszerek, berendezés, felszerelési tárgyak	1 056 512	1 000 000
5113	Üzemanyagok	485 293	600 000
5119	Egyéb vásárolt anyagok	984 031	1 000 000
5121	Nyomtatvány, irodaszer	1 518 609	1 000 000
5122	Tisztítószer	460 079	500 000
5123	Munkaruha, védőruha költsége	1 003 170	1 000 000
5129	Egyéb éven belül elhasználódó egyéb anyagok	206 496	200 000
5131	Villamos energiára	20 141 334	40 000 000
5132	Gázfelhasználás	283 065 307	881 577 067
5133	Vízfelhasználás	1 225 695	1 220 000
52	Közvetett költségek	61 265 506	62 600 707
5211	Szállítási költségek	31 173	33 200
5221	Szolgáltató eszközök bérleti díja	185 324	186 000
5231	Ingatlanok fenntartási, karbantartási, javítási költsége	1 440 040	1 500 000
5232	Járművek fenntartási, karbantartási, javítási költsége	150 168	190 200
5233	Egyéb gépek, berendezések fenntartási, karbantartási, javítás	7 688 791	8 000 000
525	Oktatás és továbbképzések költségei	70 000	280 000
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	28 262	28 000
5271	Postaköltségek	1 015 325	1 100 000
5272	Telefon, fax költségek	841 594	860 000
5273	Internet költségek	1 456 268	1 500 000
5274	Szakkönyv, szaklap, folyóirat, CD-k költsége		
5276	Hirdetés, reklám	2 526 017	2 526 017
52812	Munka és Tűzvédelmi szolgáltatás díja	794 500	960 000
52813	Közisztasági, takarítási, hulladékszállítási díjak	265 952	280 000
52814	Őrzés, védelem költsége	121 680	121 680
52816	Vízkezelési szolgáltatás	1 260 000	1 512 000
52821	Ügyviteli szolgáltatás, könyvvizsgálati díj	27 255 039	27 255 039
	Ügyvédi díjak, közjegyzői díjak	2 604 210	2 700 000
52823	Számítástechnikai, informatikai szolg. díja	8 592 315	8 592 315
52824	Üzleti tanácsadás, szakértői díjak	506 560	506 560
52825	Fogyasztóvédelmi referens díja	192 000	192 000
5289	Egyéb igénybevevett műszak-gazdasági szolgáltatások	770 000	770 000
5292	Közös költségek	466 704	470 000
5295	Szennyvízelvezetés alapdíj, elvezetett, áthárított szennyvíz	1 437 696	1 437 696

5299	Egyéb igénybevevett szolgáltatások költsége	1 565 888	1 600 000
53	Biztosítás hatósági díjak	13 569 554	13 569 554
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	2 464 546	2 464 546
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	10 155 974	10 155 974
5331	Ingatlanok biztosítási díja	467 060	467 060
5332	Gépjárművek biztosítási díja		
5333	Egyéb biztosítások	481 974	481 974
54. 55. 56	Bér Bér jellegű költségek	139 088 825	154 500 115
54x	Törzsbér, Bérpótlék, Tiszteletdíj	111 474 863	124 482 224
5511	Betegszabadság	1 141 518	1 278 500
5519	Egyéb személyi jellegű juttatások kifizetése		
5521	Cafetéria juttatás	4 780 258	4 780 258
5522	Gépjárműhasználat költségértéke	590 745	685 200
5523	Munkába járási költségértéke	122 820	122 820
5526	Temetési segély	40 000	80 000
5531	Reprezentáció, üzleti ajándék	607 270	300 000
5541	Személyjellegű juttatások SZJA kötelezettsége	180 630	202 306
5543	Béren kívüli juttatást terhelő SZJA	717 038	803 083
557	Munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás	108 928	121 999
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	541 888	606 915
561	Szociális Hozzájárulási adó	16 583 188	18 573 171
563	Rehabilitációs hozzájárulás	1 884 000	2 110 080
564	Szakképzési hozzájárulás	315 679	353 560
57	é.cs.	56 642 545	51 519 484
5711	Terv szerinti értékcsökkenés	39 852 646	39 852 646
5712	100e.Ft alatti imantíj terv.sz écs	85 709	85 709
5713	Távvezeték I.rekons.600m écs	-	-
5714	Táv-hővezeték rekonst II.ütem écs	5 123 061	5 123 061
5715	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályázati támogatás kazánház korsz	9 956 078	9 956 078
572	Használatbavételkor egyösszegben elszámolt értékcsökkenés	1 625 051	1 625 051
582	Saját előállítási eszközök aktivált értéke	478 337	
8	Egyéb	209 724 701	224 933 666
815	ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE gázmotor hódij	177 641 319	193 064 444
816	Továbbszámlázott víz és csatorna	25 096 954	25 100 000
8631	Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések, fizetendő összegek		
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok,kártérítések		
8639	Egyéb céltartalék képzés	100 553	
86612	Követelések elszámolt értékvesztése		
86714	Környezetterhelési díj	3 241 158	3 250 000
86715	Közművezeték adó	562 500	562 500
86721	Építményadó elszámolási számla	792 000	792 000

+

3. sz. melléklet:

2021 tény

2022 terv

		2021 tény	2022 terv
9	Bevétel	854 934 375	970 870 351
91	Belföldi értékesítés árbevétele Távhő	614 291 546	724 695 721
9111	Lakossági alapdíjak árbevétele	132 047 033	132 058 344
911x	Lakossági hódíj árbevétele	301 136 836	291 801 419
9113	Lakossági vízdíj árbevétele	27 427 513	27 500 000
9121	Közületi alapdíjak árbevétele	13 282 876	18 634 368
9124	Közületi fűtés árbevétele	19 285 539	21 585 342
914x	Megrendelt szolgáltatás árbevétele	2 430 838	2 500 000
9152	Villamosenergia továbbszámlázás	53 037	80 000
9153	Gázmotor gázdíj továbbszámlázás	112 509 970	223 536 248
9159	Egyéb tovább számlázott szolgáltatások bevétele	6 117 904	7 000 000
93	Közösségen belüli értékesítés árbevétele	20 906	
96	Egyéb bevételek	240 526 411	246 174 630
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek		
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés. kamatok, kártérít.	1 230 897	1 250 000
9635	Megtérült perköltségek	2 189 031	2 200 000
9653	Egyéb céltartalék felhasználás	40 000 000	
96612	Követelések elszámolt értékvesztés visszairása	10 398 338	10 400 000
9675	Távhőszolgáltatói támogatás bevétele	168 887 434	228 824 630
968	Biztosító által visszaigazolt kártérítés összege		
9683	Kerekítésű különbözetek	1 163	
9685	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályázati támogatás	3 506 034	3 500 000
9697	Távhő vezeték korszerűsítés I. ütem támogatás		
9698	Távhő vezeték korszerűsítés II. ütem támogatás	2 448 893	
96999	Különféle egyéb bevételek	11 864 621	
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	95 512	
Eredmény:		-62 932 844	466 350 243