

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

ÜZLETI TERV

2023.

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	65
5. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. pénzügyi helyzete	7
6. 2022. évben megvalósult beruházások	9
7. A 2023. évet érintő célkitűzések	11
8. A 2023. évi tervezés elemei	13
8.1. 2023. évre tervezett bevételek	14
8.2. 2023. évre várható költségek	15
9. 2023. évre tervezett eredmény	1716

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Költségek tervezése 2022. évi tény és 2023. évi terv adatok.
3. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2022. évi tény és 2023. 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 Nonprofit Közhasznú Kft. a Vác Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonát képező önálló jogi személyként működő gazdasági társaság.

Magyarországon az ország közel száz településén működik távhőszolgáltatás.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. országosan a kis és közepes nagyságú szolgáltató egységek közé tartozik, szolgáltatási területén 2788 fogyasztót, ebből 2731 lakossági, 56 közületi fogyasztót, és 6 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 távolság 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 (KEHOP) által biztosított pályázati forrásból. Az elkészült 1. számú fenntartási jelentés alapján a beruházással mintegy 80 000 Nm³/év földgázmegtakarítást sikerült realizálnunk.

A kazánkapacitásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. éves szinten az elmúlt öt év átlagában közel 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 2022-es évben a kiserőművi hőtermelés a teljes évi energiaszükséglet 25%-át biztosította.

A saját termelésű hőenergia előállításához szükséges földgáz beszerzése a szabadpiacról 2022-ig versenyeztetés útján történt. 2023. évtől a beszerzést kormányrendelet szabályozza. 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 Uniós 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.

2022-ben megtörtént a Szent István téri ellátási területhez tartozó fűtési távvezeték nagyrészének cseréje 84 nyfm. hosszban.

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.

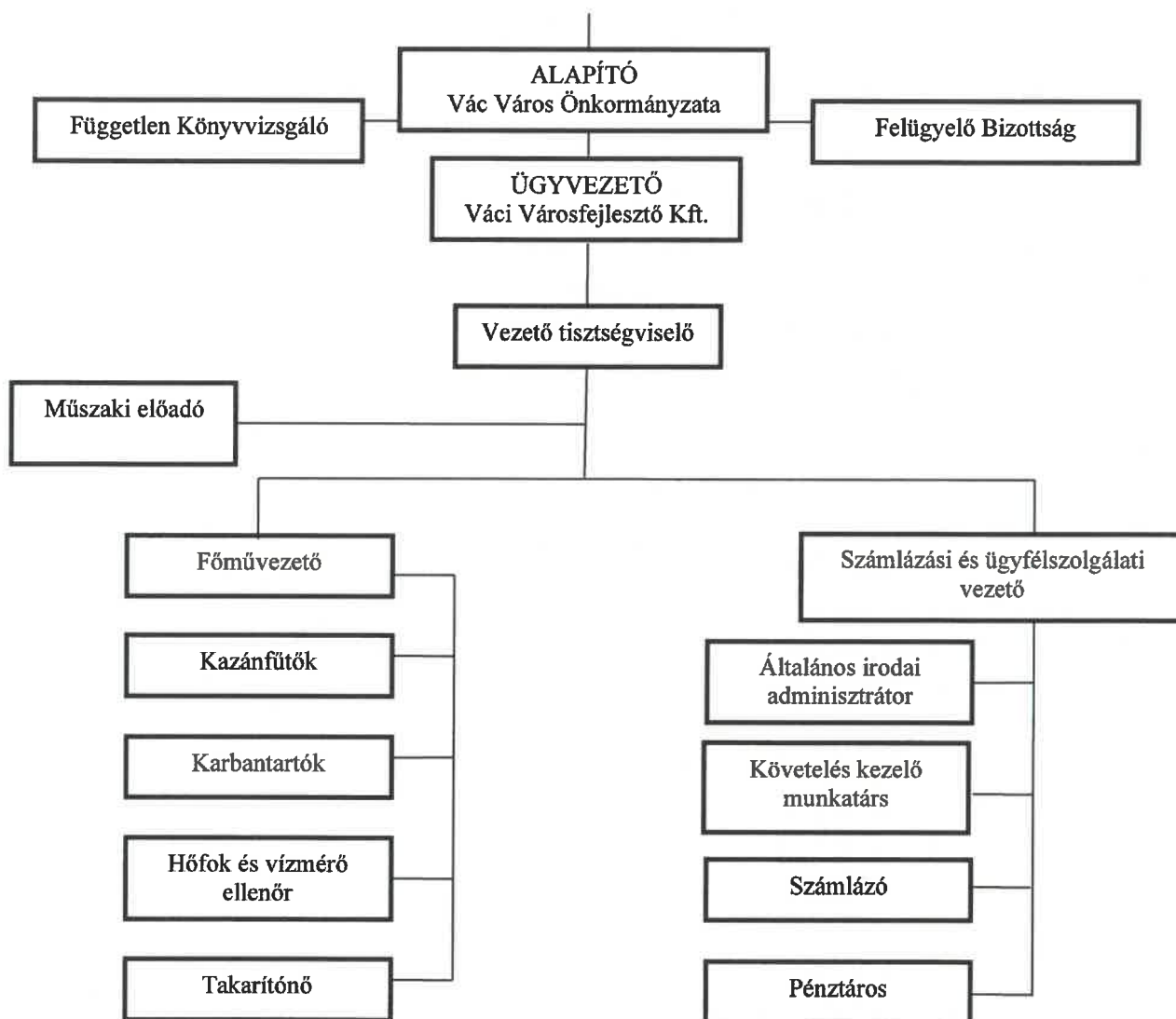
Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, előregedett, korszerűtlenné vált, jelenleg az épületek egytized részében még egycsőes fűtési rendszer található.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján megfelelő épület- és fűtési rendszer korszerűsítés akár 20-30 %-kal csökkenti az energiafelhasználást, illetve a hődíj költséget az érintett épületekben. 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 Váci Távhőszolgáltatói Nonprofit Közhasznú Kft. fogyasztói körébe tartozó társasház nyert komolyabb forrást fűtéskorszerűsítésre, illetve havi elszámolású költségosztós elszámolás megvalósításra. 2020 folyamán, önerőből két, 2022 folyamán egy 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. állományi létszáma 2022. évben 26fő.



3. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. alapadatai

A Vállalkozás neve:

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

Címe:

2600 Vác, Zrínyi Miklós u. 9.

Adószám:

12165591-2-13

KSH szám:

12165591-3530-113-13

Elérhetőségei:

2600 Vác, Zrínyi u.9.

Telefon:	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

Könyvvezetést végző cég neve:	Váci Városfejlesztő Kft
Jogi képviseletet ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Kft. ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve:	EAST-AUDIT Zrt.

4. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

Fő profilként a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 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 2022 évben a gazdasági és külpolitikai változások következtében jelentősen megemelkedett valamennyi fosszilis energiahordozó világpiaci ára, így a távhő által kizárólagosan használt földgázé is. A 10 év óta fenntartott lakossági „rezsicsökkentés” szabályai augusztustól változtak. A változás azonban csak a földgáz és a villamosenergia felhasználókat érintette, a távhőszolgáltatásnál nem változott a korábbi rendelet. Így, egy bizonyos fogyasztási szint felett az alapdíjat is figyelembe véve a távhőszolgáltatás költségei olcsóbbá váltak, mint a sokak által konkurensnek tartott egyedi vagy központi gázfűtés. Ugyanakkor meg kell jegyezni, hogy ez a különbség, nem a piaci folyamatokat tükrözi.

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 alapdíj díjtételt mérsékelni lehessen, és ez által a költségek tekintetében is versenyképesé válhasson. Épp emiatt, ösztönzéseként, a cég lehetőségei szerint, tulajdonosi jóváhagyással, igyekszik mérsékelni a csatlakozni kívánók számára a hálózatfejlesztési hozzájárulás mértékét.

Ilyen módon 2021-ben a Váci Tankerületi Központtal kötött megállapodás alapján a Radnóti Miklós Általános Iskola, míg 2022-ben, Vác Város Önkormányzatával történő megállapodást követően a Vám utcai Óvoda került be a távhővel ellátott költségvetési intézmények körébe.

További bővülési potenciálként tartjuk számon a Vásár utcai fűtőmű ellátási területén a Kölcsey utcai ABC-t, a Madách Imre Művelődési Központot, a volt vágóhid területén a fűtőmű szomszédságában tervezett létesítményt, illetve Deákvári főúton az ABC-t, az Újhegyi úton pedig a Sirály utcai óvodát.

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 Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-t 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 dendromasszából (faapríték) történő hőtermelés jelentene, hiszen Vác az ország egyik erdőkben bővelkedő vidékének peremén fekszik. Ezért a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. felvette a kapcsolatot a területileg illetékes állami tulajdonú erdőgazdasággal, és tárgyalásokat kezdeményezett egy erdészeti melléktermék feldolgozására alkalmas dendromassza fűtőmű létesítéséről. Az erdőgazdaság saját költségén tanulmánytervet készített, mely alapján finanszírozásukkal rendtábilisan megoldható lenne egy új biomassza fűtőmű létesítése. Jelenleg a projekt megindítása tulajdonosi döntésre vár.

5. A Váci Távhő pénzügyi helyzete

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. gazdálkodását alapvetően három fő tényező, a földgázköltségek alakulása, a hődíj támogatás mértéke, illetve a bérköltségek határozzák meg. Amennyiben ezek a tételek egyensúlyban vannak a cég pénzügyi helyzete stabil marad.

A 2022. év adatai alapján a földgáz molekula halmozott átlagára nettó 551 Ft/Nm³, ami jelentős növekedés a 2021. évi 90 Ft/Nm³-es nettó átlagárhoz képest. Mindez úgy történt, hogy az év első 9 hónapjában a köbméterenkénti 106Ft -os földgázár az év utolsó negyedévére 1500Ft fölé emelkedett! A kedvezőtlen hatás a politikai és a világpiaci folyamatok alakulásával magyarázható. Már 2021-ben illetve 2022 elején jelentős keresletnövekedés, és ehhez kapcsolódó áremelkedés volt tapasztalható a világpiacon. Ezt az Északi Áramlattal-2 üzembehelyezésével kapcsolatos problémák, illetve a Nyugat-Európai villamos-energiatermelő kapacitások átrendeződése generálta. Később tovább növelte a földgázpiac bizonytalanságát a 2022 februárjában kitört Orosz-Ukrán háború, ami rávilágított arra a tényre, hogy az európai piacon az orosz földgáznak nemigen volt hasonlóan olcsó alternatívája illetve szállítási kapacitása.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a szokásos éves gyakorlatának megfelelően a MEKH távhőszolgáltatók részére kiadott földgázbeszerzésre vonatkozó hirdetménye alapján megkezdte a 2022/23-as gázévre a földgáz beszerzést, azonban a földgázkereskedők hivatkozva a turbulens piaci helyzetre, vagy a távhő erőforrásait meghaladó bankgaranciát, vagy teljesítés előtti díjfizetést kértek, amelyet egyetlen távhő sem tudott vállalni.

A helyzetet végül május végén oldotta meg egy újabb, Energiahivatal által kiadott hirdetménnyel. A bankszámlájának gázkereskedő részére történő engedélyezésével végül módunk volt egy olyan szerződés megkötésére, melyben a gázár fixálási opcióval a MEKH rendelkezett. A helyzet úgy hozta, hogy a hivatal kényszerhelyzetbe került és a legmagasabb tőzsdei áron fixáltatta le a

tőzsdei földgázárát így 2022 utolsó negyedévére a már említett kiemelkedően magas gázárakra voltunk kénytelenek szerződni.

A 2022. évben beszerzett földgáz és hőenergia összesen 2 084 millió Ft nettó kiadást jelentett a távhő számára. (2021-ben 348,2 millió Ft volt!) Ugyanakkor a hőértékesítésből származó nettó bevétel mindösszesen nettó 293,150 millió Ft volt. Ehhez jön az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által erre az időszakra folyósított lakossági hődíj támogatás, melynek mértéke mindösszesen 1914 millió Ft-ot tett ki.

Az alapidíj jellegű bevételek 2022. évben megegyeztek az előző évivel, ami 150,7 millió Ft-ot jelentett.

Fix költségek tekintetében a legjelentősebb tétel a munkabér és az egyéb bér jellegű kifizetések és bérjárulékok voltak, melyek 158,8 millió Ft kiadást jelentettek. A növekedés okát a 2022. év január hónap folyamán végrehajtott bérrendezés, illetve a jelentős infláció miatt októbertől a dolgozók számára bevezetett mozgóbér elszámolás jelentette. A kettő együtt 14,2%-os bértömeg növekedést okozott.

További említést érdemlő bevételt jelentett a már említett bővítéshez kapcsolódó hálózatfejlesztési hozzájárulás melynek mértéke 9,2 millió Ft volt.

Intenzív jogi munkával a cég fogyasztói számlaérték szerinti kintlévőségét a 2021. december végi **103,1 millió Ft-ról** 2022. december végére **95,4,1 millió Ft-ra** sikerült csökkenteni.

A cég eddig megszokott stabil likviditási helyzete 2022-ben, különösen az év végéhez közeledve jelentősen megváltozott. Amint a fentiekben az bemutatásra került a lakossági hődíjtámogatás, illetve a fogyasztói hő, és alapidíj bevételek fedezték a megnövekedett energiaköltségek nettó összegét. Itt a hangsúly a „nettó”-n van, ugyanis a hődíjtámogatás adó nélküli összeg, a távhőszolgáltatást 5% ,míg a földgáz és villamosenergia ára 27% áruforgalmi adófizetési kötelezettség terheli. Ezért valamennyi távhő, így a váci is folyamatosan Áfa visszaigénylő. A befizetett Áfa összeget, (2022 decemberi gázzámla Áfa-tartalma meghaladta a 200 millió Forintot!) a számlakiegyenlítéstől a visszatérítésig, kb. bő 2 hónap időszakra nélkülözni kénytelen. Ez megnehezíti a következő havi gázzámla esedékességekor történő kiegyenlítését, illetve egyéb számlák határidőre történő fizetését. Épp ezért a 2022 évi december havi gázzámla Áfa tartalmára tulajdonosi hitelt kért és kapott, illetve esedékes hőenergia számlái kiegyenlítésére a beszállítóitól haladékokat kért. A felvett hitelt azóta a cég kamatjaival együtt visszafizette a tulajdonos részére, illetve valamennyi tartozását a beszállítói felé rendezte. Az eset tanulsága az, hogy a cégnek a jövőben a fűtési

szezon kezdetén mindenképp rendelkeznie kell legalább két téli hónap földgázszámlájának Áfa összegét fedezni képes likviditással, vagy ekkora összegű hitelkerettel a számlavezető bankjánál.

Összességében a vállalat bevételei **57,5** millió Ft-tal meghaladták a kiadásait. A 2022. évi gazdálkodás adatait a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

6. 2022. évben megvalósult beruházások

A 2021-es beruházási tervünknek megfelelően megkezdtük a Δp -v szabálytók beépítését. Sajnos azonban a beépítendő szelepek és szabályozóberendezések szállítására olyan jelentős szállítási határidőt vállalt minden lehetséges szállító, mely előreláthatólag ellehetetlenítette volna a projekt 2022. évben történő lezárását. Épp ezért 3 hőközpont átalakítását követően úgy döntött a cég vezetése, hogy a projektet az elkövetkező években több ütemben valósítja majd meg.

Ezt követően a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a 2022 évi beruházási tervben vázolt másik projektjére koncentrált, vagyis a Szent István tér 3. és 4. épületeket összekötő vezetékszakaszcseréjére. A döntést támogatta, hogy a DMRV Zrt. is tervezte saját vezetékei rekonstrukcióját a területen, illetve önkormányzati döntés született a tér teljes átépítéséről. A Pályáztatás a VVF szabályzatában foglalt beszerzési szabályzata szerint történt meg. A munkaterület átadása a vállalkozónak 2023.08.04-én zajlott le, a beruházás során 84 nyomvonal folyóméter 125mm átmérőjű a 80-as években épült utószigetelt vezetékpár cseréje valósult meg, korszerű, jó hőtechnikai jellemzőkkel rendelkező előszigetelt vezetékre. A projekt lebonyolítását nagyban nehezítette, hogy a nyomvonal a helyi és helyközi járatokat kiszolgáló buszpályaudvarra bevezető közút alatt húzódott. Ezért bizonyos munkálatokat kizárólag a menetrend éjszakai üzemszünetében lehetett elvégezni. A munkaterület visszavétele és a projekt átadása 2023.09.30-án történt meg. A beruházás költségei következőképpen alakultak:

Kiviteli terv és közműegyeztetés:	990 000 Ft + ÁFA
Kivitelezés költsége	39 730 026 Ft + ÁFA
Műszaki ellenőri tevékenység költsége:	590 000 Ft + ÁFA
<u>Aszfaltozás pótmunka:</u>	<u>3 496 528 Ft + ÁFA</u>
Összesen:	44 806 554 Ft + ÁFA

Ezzel a beruházással a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. eleget tett a 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségének, vagyis a 2020. évben keletkezett nyereségkorlát feletti eredményrészt, vagyis **37,9** millió

Ft-ot a távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő beruházásra fordította 2022. év végéig.

2022-ben az egyre emelkedő piaci energia árak végett nem csak a távhő energiabeszerzési költségei emelkedtek, hanem minden felhasználóé is. A földgáz magas molekulaára mellett elhanyagolhatóvá váltak az egyéb járulékos költségek, mint például az alapidj. Épp ezért a távhővel történő hőellátás költsége az 5%-os Áruforgalmi adótartalmával versenyképes megoldást jelentett a körvonalazódó intézmény földgázbeszerzési árak tekintetében. a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. vezetése javaslatot tett két Önkormányzat által üzemeltetett intézmény távhővel történő ellátására.

Végül Vác Város Képviselő-testülete szeptember 21.-i ülésén döntött a Vác, Vám utca 11. Óvoda távhőre történő csatlakoztatásáról. A tulajdonos döntött a kivitelezés költséget magába foglaló csatlakozási díj 20%-ra mérsékléséről. Szeptember 26-án a Váci Városfejlesztő Kft. beszerzési szabályzatának megfelelően kivitelezésre vonatkozó pályázat kiírásra került. A munkaterület átadásra végül október 19-én került sor, a munkaterület visszavételére és a teljesítés igazolására december 19-én. Az üzemszerű távhőszolgáltatás a téli szünetet követően 2023. január 9-én kezdődött meg ténylegesen. A beruházás során kiépítésre került 120 nyomvonalfolyóméter DN 65 mm átmérőjű előszigetelt vezetékpár és telepítésre került egy 230kW összteljesítményű távfelügyelettel ellátott hőközpont. A beruházás költségei a következő képen alakultak:

Kiviteli- és engedélyezési dokumentáció, engedélyeztetés:	1 900 000 Ft+ ÁFA
41-es aknában csatlakozási pont kiépítése:	407 000 Ft+ ÁFA
Műszaki kivitelezési munkálatok:	43 000 315 Ft+ ÁFA
<u>Műszaki ellenőri tevékenység:</u>	<u>690 000 Ft+ ÁFA</u>
Összesen:	45 997 315 Ft+ ÁFA

A bekerülési költség 20%-át, **9 199 463 Ft + Áfa-t** a megállapodás értelmében a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. továbbszámlázott Vác Város Önkormányzata részére csatlakozási díjként.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. üzletpolitikája szerint egy közszolgáltató feladata nem merül ki az adott szolgáltatás felhasználóhoz történő eljuttatásában. Tevékenységünknek fontos eleme a fogyasztói ügyfeleinkkel történő kapcsolattartás is. A gyors, pontos egyszerű ügyintézés jelentősen befolyásolja az ügyfelek elégedettségét, ezáltal a távhő megítélését. Épp ezért az elmúlt években számos fejlesztést hajtottunk végre az ügyfélszolgálati területen.

2021-ben felkerültek a QR- kódok a Távhő által kibocsájtott díjszámlákra. 2022-ben bevezetésre került az elektronikusan küldött díjszámla 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 nyomdaköltségét. A fejlesztést saját erőforrás felhasználásával oldottuk meg, jelenleg a fogyasztói kör 12%-a használja ezt a szolgáltatást. Az év végén valósult meg a következő fejlesztés, mely alapján a fogyasztóink honlapunkon azonosítást követően megtekinthetik saját kiegyenlített távhőszámláikat, illetve elérhető lett a bankkártyával történő díjszámla fizetés a honlapunkon.

2023

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 2021. években keletkezett nyereségkorlát feletti eredménye, **44,67** millió Ft. Ezt az összeget a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében megvalósított beruházásra kell fordítania, 2023. 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 **37,9** millió Ft beruházási kötelezettséget fog előírni 2024 decemberéig. Ebben az évben tehát összesen 82, 5 millió Ft a felhasználására van lehetőség, azonban 44,7 milló Ft-t a forrásvesztés elkerülésének érdekében mindenképpen fel kell használni. Ugyanakkor mindenkor szem előtt kell tartani a cég likviditási lehetőségeit.

Az egyre növekvő energiaárak a költséghatékonyabb működés irányába ható megoldások keresésére kényszerítenek minden egyes felhasználót. Az új helyzet olyan alternatív, megújuló energiaforrások felé fordítják a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. figyelmét, amelyek eddig az olcsón hozzáférhető fosszilis energiahordozók mellett nem jelentettek gazdaságos megoldást. Most viszont egyértelmű gazdasági előnyt jelentene alkalmazásuk.

A korábban említett dendromassza kazán telepítésének várható átfutási ideje 1,5-2 év, tehát megvalósulásának reális lehetősége 2023 folyamán nincs. Ezzel szemben, egy éven belül kivitelezhető lehetőség a napenergia felhasználási módjának kiépítése a távhőszolgáltatásban. Az előzetes felmérések alapján a Vásár utcai fűtőmű 900 négyzetméteres lapostetője elégséges felületet biztosít egy 70kWh

összteljesítményű napelemes kiserőmű telepítésére. Tekintettel arra, hogy a technológiának „zsinórfogyasztása” van nem okoz gondot, ha a termelt villamosenergia nem esik átvételi kötelezettség alá, hisz a termelt villamosenergia nagy része felhasználásra kerül. A beruházás megvalósításának azonban több peremfeltétele van:

- Fel kell újítani a lapostető vízszigetelését, ugyanis az elemek felhelyezését követően minden ilyen beavatkozás sokkal bonyolultabbá válik.
- Új mérési pont azonosító (POD) számot kell beszereznünk a hálózati engedélyestől.
- Energiakereskedelmi szerződést kell kötnünk a jelenlegi villamosenergia kereskedőnkkel az új POD-ra.
- Új mérési helyet kell kiépíteni, azt be kell kötni a telephelyünkön található 10/0,4kV-os transzformátorba.
- Le kell válnunk a jelenlegi gázmotoros villamosenergia ellátásról.

A fentiek megvalósulását követően lehet megkezdeni a rendszer engedélyeztetését és telepítését. A teljes projekt várható beruházási költsége 55-60 millió Ft-körül várható. Amennyiben csak a saját felhasználással számolunk és huzamosabb ideig fennmarad a jelenlegi 60-80Ft/kWh körüli villamosenergia egységár, úgy a rendszer 4-5 éven belül megtérülhet.

Ugyanakkor a projektet 2023 évi befejezését veszélyezteti a hálózati engedélyes ügyvitelében az utóbbi időben tapasztalható elmaradás. (Az ELMŰ Hálózati Kft. felé a szükséges kérelmeket 2023 március folyamán már beadtuk).

A fentiekre való tekintettel, amennyiben, objektív okból a napelemes beruházást nem tudjuk végrehajtani felkészülünk egy korábbi projektünk kivitelezésére is. Jelentős energiamegtakarítással jár, ha az egyes épületek fűtési rendszerének vezérlése nem egyetlen épületből, hanem épületenként külön-külön történik. Ehhez valamennyi épületnek saját primervezeték-csatlakozással és hőközponttal kell rendelkeznie. 2016-ban és 2017-ben összesen 9db ilyen úgynevezett hőközpont szétválasztást hajtottunk végre. Ekkor felajánlottuk a lehetőséget a szétválasztásra a Kötő u. 1.-9. tömbnek is, azonban a hőközpont számára megfelelő helyiséget nem kívántak biztosítani, így ez a projekt akkor nem valósulhatott meg. Az elmúlt időszak bebizonyította, hogy a szétválasztott hőközpontokban javul a szolgáltatás színvonala. A társasház képviselője ezért nem zárkózik el a hőközpont helyiség rendelkezésre bocsátásától. Épp ezért a meglévő terveket a közeljövőben frissíteni fogjuk és megkezdjük ennek a beruházásnak az előkészítését is. A várható csővezeték szakasz kiépítés, és hőközpont telepítés költségei összemérhetőek az elmúlt évi Vám u-i óvoda bekötési beruházással, így becsült bekerülési költsége 50-55 millió Ft körül várható.

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 2023/24. 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 negyedében. A beruházások megvalósítása jelentősen lecsökkentheti pénzügyi tartalékainkat 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 2021. év nyereségkorlát feletti eredményrészének felhasználásáról, csökkentve ezzel a 2024/25. évi földgázév lakossági hődíj támogatási várható összegét.

Terveink között szerepel még pár halaszthatatlan állagmegóvási munkálat elvégzése. Felújításra szorul a fűtőmű vizesblokkja a kazánkezelői helyiség és az ügyfélszolgálati iroda homlokzata és bejárata.

Halaszthatatlan beruházásként be kell szereznünk egy új kisteherautót, a régít műszaki okból selejteznünk kellett. Várható bekerülési költsége 12 millió Ft.

8. A 2023. évi tervezés elemei

A jelenlegi földgáz egységárunkat a 2022 májusában az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-vel megkötött földgáz kereskedelmi szerződés határozza meg, illetve a MEKH Távhő Felügyeleti és Árszabályozási Főosztályának TFAFO-399-1-2022 jelű hirdetménye. A szerződésünk a gázév végével, (2023.09.30-án) lejár. Az üzleti terv készítésének időpontjában aláírt szerződésünk nincs, de a Kormány 114/2023. (IV. 5.) a távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról szóló rendeletében meghatározta a távhőtermelők és távhőszolgáltatók részére 2023/24. évre a földgáz beszerzésének módját. A kijelölt földgázkereskedők honlapjukon közzé tették a távhőszolgáltatók által aláírandó mintaszerződéseket, melyek feltételei nem tárgyalhatók. Számos olyan új szabály, módosítás lép életbe, amely alapján kénytelenek leszünk újra gondolni a gázmotoros kiserőműveket üzemeltető cégekkel megkötött szerződéseink feltételeit. E-miatt az új szabályozás miatt telephelyi földgázmegosztást nem vettünk figyelembe az utolsó negyedévre, így ebből a forrásból gázmotoros hő átvételével sem kalkuláltunk. Az év utolsó negyedében várható földgáz egységár még ismeretlen. Az üzleti terv készítéséhez használt földgáz egységárat egy földgázkereskedőtől kapott informális, szóbeli közlés alapján 500Ft/Nm³-es egységárral 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 Közmű-szabályozási Hivatal ajánlása alapján az Energiaügyi Miniszter határozza meg.

Az üzleti terv készítésének időpontjáig 909,9 millió Ft támogatás már beérkezett. Feltételezve, hogy a támogatás mértékében 2023. szeptember 30.-ig nem történik változás, valószínűsíthetően beérkezik a harmadik negyedév végéig további 565,5 millió forint.

Tekintettel arra, hogy az általunk ténylegesen szerződött földgáz ár nem ismert, ezért a támogatás mértéke is csak nagyon nagy bizonytalansággal lenne meghatározható. Ezért az október 1-től kezdődő időszakra a tervezésnél már nem vettük figyelembe ezt a bevételi formát. Ugyanakkor bizonyosra vehető, hogy valamilyen összegű támogatásra számíthatnak majd 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 2022. évi hővásárlási és hőértékesítési adatait vettük figyelembe, módosítva azt a 2023-as első negyedév tényadataival.

8.1.2023. 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.

2023. évre a tervezett hődíj bevételt a 2023. év első negyedévének tényadataiból, és az elmúlt év fogyasztási adatai alapján 100 798 GJ/év hő-értékesítés mellett **388,66 millió Ft** értékre tervezzük.

Alapdíj bevételek

Az alapdíjainkat a lakossági, és külön kezelt intézményi fogyasztók esetében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozta meg 2014.10.01-től. Várhatóan az alapdíjakra vonatkozó árszabályozásban nem következik be változás 2023-ban sem. A tervezésnél figyelembe vettük a Vám utcai óvoda bekötéséből származó többletbevételt, amit így **153,5 millió Ft-ra** terveztük be.

Lakossági hődíj támogatásból származó bevétel

A központi árszabályozás keretein belül, a MEKH, illetve az Energiaügyi Miniszter a hődíj támogatás mértékét az új gázév bevezetésével, vagyis minden év október 1-ével módosítja. 2023. utolsó negyedére a várható referencia földgázár jelenleg ismeretlen, ezért a tervezés során nem számoltunk semmilyen hődíj támogatással 2023. október 1-től. Kizárólag a rendelet értelmében szeptember 30-ig beérkező **1475,4 millió Ft-ot** vettük figyelembe a tervezés során.

A cég tevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjből, alapdíjakból, illetve a hődíj támogatásból származó források, melyek összértéke (388,7+153,5+1475,4) **2017,6 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 **2 830 millió Ft-tal** tervezünk a 3. sz melléklet alapján.

8.2.2023. évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2023. évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek.

A tervezés során figyelembe vettük a 2023. évre várható infláció mértékét, az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat és az év márciusától megvalósított teljes bértömegre vonatkoztatott 5%-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 2023-évben 85 000 GJ földgáz alapú hőmennyiség, és 29 000 GJ kogenerációs alapú hőmennyiség beszerzésével számolunk.

A földgáz beszerzés

A földgáz szükséglet meghatározásához a 2022-es évben felhasznált mennyiséget vettünk alapul, korrigálva azt az elmúlt negyedév tényadataival, illetve a gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatással. Ennek alapján 352 eNm³ földgáz beszerzését tervezzük a 2023-as évre. Ennek egy részét beszerzési áron tovább számlázzuk az első ¾-ed évben a Veolia Kft. részére. Az összes gázmennyiség éves beszerzési értéke a 2023. október 1-én várhatóan bekövetkező gázárváltozást figyelembe véve kalkulációnk szerint 2306 millió Ft ebből saját felhasználás **1506 millió Ft**.

Vásárolt hő beszerzés

2022. évben a távhőtermelői engedéllyel rendelkező kiserőművek kihasználva a kedvező villamos energia piaci helyzet alakulását és a távhő szektor számára biztosított kedvezményes árú földgázt felhasználva jelentős haszonnal működtették kogenerációs erőműveiket. A rendeletalkotó nem kívánja a továbbiakban fenntartani ezt a gyakorlatot, épp ezért olyan szabályozás készült, amely kiveszi az ilyen erőmű által termelt villamosenergiát a kedvezményezett körből. Épp ezért október hónaptól a gázmotoroktól átvett hőmennyiség jelentős csökkenésével számolunk. A hőbeszerzés adatait a 2023 szeptemberéig 2022-23. évi tényadatok, alapján határoztuk meg Ezt követően nem számolunk a vásár u-i fűtőműnél termelt hő átvételével. Így is növekedés várható a hőátvétel tekintetében amit 29 000 GJ-ra terveztük, ez várhatóan **606 millió Ft** hődíjköltséget jelent majd 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: **407 millió Ft-ra** adódnak. Összes hő jellegű költség 2023. évre tervezett nagysága: **2112 millió Ft** számítás a 2. sz. melléklet alapján.

9. 2023. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2023. évre tervezett összes árbevétel **2 830 millió Ft**, az összes várható költségek **3 321 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 491 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. 2022. évi beszámolójának és 2023. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2023. 04. 20

Völgyesi Viktor
ügyvezető

3. sz. melléklet:

2022 tény

2023 terv

9 **Bevétel**

3 162 493 615

2 830 203 940

91	Belföldi értékesítés árbevétele Távhó	1 237 495 407	1 344 166 580
9111	Lakossági alappdíjak árbevétele	132 075 994	132 075 994
911x	Lakossági hődíj árbevétele	267 891 570	261 504 259
9113	Lakossági vízdíj árbevétele	25 258 005	2 600 000
9121	Közületi alappdíjak árbevétele	18 634 368	21 418 692
9124	Közületi fűtés árbevétele	100 729 331	112 680 882
914x	Megrendelt szolgáltatás árbevétele	11 490 486	10 000 000
9152	Villamosenergia továbbbszámlázás	118 476	360 000
9153	Gázmotor gázdíj továbbbszámlázás	676 495 385	800 526 753
9159	Egyéb tovább számlázott szolgáltatások t	4 801 792	3 000 000

96	Egyéb bevételek	1 924 997 983	1 486 037 361
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott b	207 000	720 000
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, kés.	729 549	1 600 000
9635	Megtérült perköltségek	1 598 478	4 800 000
96612	Követelések elszámolt értékesítés vissz.	4 745 061	4 800 000
9675	Távhhószolgáltatói támogatás bevétele	1 914 087 220	1 475 417 361
9693	Kerekítési költségek	2 157	
9695	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályázati tá	3 628 518	3 500 000
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	225	

Eredmény:

-57 508 706

490 986 749

2. sz. melléklet:

2022 tény

2023 terv

Költség

3 104 984 909

3 321 190 689

51	Közvetlen költségek		
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	1 771 553 668	
5112	Szerszámok, műszerek, berendezés, felszerelési tárgyak	2 157 659	2 386 291 827
5113	Üzemananyagok	218 639	2 500 000
5119	Egyéb vásárolt anyagok	533 499	600 000
5121	Nyomtatvány, irodaszer	729 976	800 000
5122	Tisztítószerek	1 586 322	1 000 000
5123	Munkaruhá, védőruha költsége	501 353	1 500 000
5129	Egyéb éven belül elhasználódó egyéb anyagok	816 766	580 000
5131	Villamos energia	73 221	1 000 000
5132	Gázfelhasználás	25 934 246	200 000
5133	Vízfelhasználás	1 454 714 175	70 000 000
		178 371	2 306 891 827
			1 220 000
52	Közvetett költségek		
5211	Szállítási költségek	63 210 800	58 443 268
522	Bérelti díjak	13 760	20 000
5231	Ingatlanok fenntartási, karbantartási,javítási költsége	232 197	270 000
5232	Járművek fenntartási, karbantartási, javítási költsége	1 368 060	1 500 000
5233	Egyéb gépek, berendezések fenntartási, karbantartási,javítási	505 904	600 000
525	Oktatás és továbbképzések költségei	7 790 770	8 500 000
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	300 368	350 000
5271	Postaköltségek	64 204	75 000
5272	Telefon, fax költségek	1 218 598	1 300 000
5273	Internet költségek	727 795	860 000
5274	Szakkönyv, szaklap, folyóirat, CD-K költsége	2 344 333	2 800 000
5276	Hirdetés, reklám		
52812	Munka és Tűzvédelmi szolgáltatás díja	2 466 700	2 526 017
52813	Közisztassági, takarítási, hulladékszállítási díjak	854 400	960 000
52814	Órzés, védelem költsége	390 581	280 000
52816	Vizkezelési szolgáltatás	121 680	121 680
52821	Ügyviteli szolgáltatás, könyvvizsgálati díj	1 449 000	1 512 000
52823	Ügyvédi díjak, Közjegyzői díjak	27 181 440	20 500 000
52824	Számtástechnikai, Informatikai szolg. díja	2 703 740	2 700 000
52825	Üzleti tanácsadás, szakértői díjak	7 015 847	2 700 000
5289	Fogyasztóvédelmi referens díja	1 021 107	8 592 315
5292	Egyéb igénybevett műszaki-gazdasági szolgáltatások	192 000	506 560
5295	Közös költségek	2 949 303	192 000
	Szennyvízkezelés alapdíj, elvezetett, áthárított szennyvíz	551 940	770 000
		205 691	470 000
			1 437 696

✓

5299	Egyéb igénybevetett szolgáltatások költsége	1 541 382	1 600 000
53	Biztosítás hatósági díjak	14 327 816	13 887 004
531	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	2 076 523	2 464 546
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	10 984 809	10 156 974
5331	Ingatlanok biztosítási díja		
5332	Gépjárművek biztosítási díja	406 258	406 258
5333	Egyéb biztosítások	860 226	860 226
54, 55, 56	Bér Bér jellegű költségek	158 799 290	176 973 834
54x	Törzsbér, Bérpótlék, Tiszteletdíj	132 997 630	149 093 298
5511	Betegszabadság	1 514 722	1 696 489
5519	Egyéb személyi jellegű juttatások kifizetése		
5521	Cafetéria juttatás	3 502 838	3 500 000
5522	Gépjárműhasználat költségértéke	650 055,00	794 859
5523	Munkába járási költségértéke	122 820,00	122 820
5525	Beiskolázási támogatás	330 827,00	
5526	Temetési segély	80 000	0,00
5531	Reprezentáció, üzleti ajándék	505 426	300 000
5541	Személyjellegű juttatások SZJA kötelezettsége	199 040	222 925
5543	Béren kívüli juttatást terhelő SZJA	525 426	588 477
557	Munkáltatói terhelő táppénz hozzájárulás	234 028	262 111
559	Egyéb személyi jellegű kifizetések	621 347	695 909
51	Szociális Hozzájárulási adó	17 515 131	19 616 947
563	Rehabilitációs hozzájárulás	-	-
56	Szakképzési hozzájárulás	-	-
57	6. cs.	47 989 227	48 841 787
5711	Terv szerinti értékcsökkenés	37 223 302,00	38 000 000
5712	100e.Ft alatti ingatlyav ter.v.sz écs	53 488,00	85 709
5713	Távézeték l.rekons.600m écs	-	-
5714	Táv-hóvézeték rekonst II.ütem écs		
5715	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályázati támogatás kazánház korsz	9 956 072	9 956 078
572	Használatbavételkor egyösszegben elszámolt értékcsökkenés	756 365,00	800 000
582	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	217 692	
8	Egyéb	1 333 431 241	636 752 969
815	ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE gázmotor hődíj	1 303 314 589	606 516 247
816	Továbbszámított víz és csatloma	25 340 811,00	25 400 000
8631	Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések, fizetendő összegek	25 000	
8632	Bírságok, kötbérek, fektberek, késedelmi kamatok,kártérítések	-	30 000
8659	Egyéb céllartalék képzés		
86612	Követelések elszámolt értékvesztése	3 215 551	3 250 000
86714	Környezetterhelési díj		
86715	Közművezeték adó	563 000	700 000

2

86716	Le nem vonható áfa		
86721	Építményadó elszámolási számla	27 213	30 000
86726	Gépjárműadó elszámolási számla	792 000	792 000
868	Visszaítéletési kötelezettség nélküli adott támogatások	64 722	64 722
8691	Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok		
8692	Pótlékok		
8693	Keretkötési különbözletek	20 000	
8695	Hiányzó megsemm. áll.-ból kivезelt készletek könyvszer. érték	4 133	
8695	Hiányzó, selejtezett, állományból kivезelt immateriális jav.		
8698	Egyéb ráfordítás (tao. növelő) el nem ismert ktg.	222	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYÉB RÁFORDÍTÁSAI		
89	Eredményt terhelő adók	64 000,00	0,00

Eredmény:

- 57 508 706	490 986 749
---------------------	--------------------

3

Kazán kapacitások

1.sz. melléklet

A Vásár téri fűtőmű

Kazányártó	Kazán típus	Égő típus	Névleges teljesítmény [MW]	Gyártási év	Megjegyzés
1	LÁNG	HF-4/12 No.:5867	3,6	1972	
2	LÁNG	HF-4/12 No.:5868	3,6	1972	
4	LÁNG	Ygnis LHF-700 No.:8301	6	1980	2019-ben nagyjavítva
5	LÁNG	Ygnis LHF-700 No.:7986	6	1980	2019-ben nagyjavítva
			Σ	19,2	

Újhegyi úti kazánház

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

Deákvári főúti kazánház

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

Szent István téri kazánház

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

