

# Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

## ÜZLETI TERV

2025.

<b>1. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása .....</b>	<b>2</b>
<b>2. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. Szervezeti felépítése .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés .....</b>	<b>6</b>
<b>4. A Váci Távhő pénzügyi helyzete.....</b>	<b>7</b>
<b>5. 2024. évben megvalósult beruházások .....</b>	<b>10</b>
<b>6. A 2025. évet érintő célkitűzések, Beruházási Terv .....</b>	<b>12</b>
<b>7. A 2025. évi tervezés elemei.....</b>	<b>15</b>
<b>7.1. 2025. évre tervezett bevételek.....</b>	<b>16</b>
<b>7.2. 2025. évre várható költségek.....</b>	<b>17</b>
<b>8. 2025. évre Tervezett eredmény .....</b>	<b>19</b>

## **Mellékletek**

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Költségek tervezése 2024. évi tény és 2025. évi terv adatok.
3. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2024. évi tény és 2025. 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 2794 fogyasztót, ebből 2788 lakossági, 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 fenntartási jelentések alapján a beruházással mintegy 80 000 Nm<sup>3</sup>/év földgázmegetakarítást sikerül realizálnunk.

A kazánkapacitásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. éves szinten az elmúlt öt év átlagában közel 105 000 GJ hőmennyiséget értékesített évente.

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

A 2024-es évben a kiserőművi hőtermelés a teljes évi hőenergiaszükséglet 1/5-ét biztosította.

A saját termelésű hőenergia előállításához szükséges földgáz beszerzése a szabadpiacról 2022-ig versenyeztetés útján történt. 2023-ban a beszerzést kormányrendelet szabályozta. 2024-ben ismét versenyeztetés útján lehetett földgázt beszerezni a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) hirdetményében meghatározott feltételrendszer szerint.

A szolgáltatói oldalon, 2010-2011. években a legnagyobb problémát okozó, közel 3200 fm nyomvonal hosszúságú primer távhő vezeték közel fele korszerűsítésre került az 50 %-os intenzitású Környezet és Energia Operatív Program (KEOP) 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.

2023-ban a Csányi körút mentén bővült a hálózat egy 129 méteres szakasszal, megteremtve ezzel a Madách Imre Műveődési Központ irányába történő bővülés lehetőségét.

2016., illetve 2017. évben fogyasztói hőközpontok kialakítására került sor. Mostanra, az épületenként elkülönített módon történő hőmennyiségmérés és hőmérsékletszabályozás a lakóépületek 95%-ban megoldódott.

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

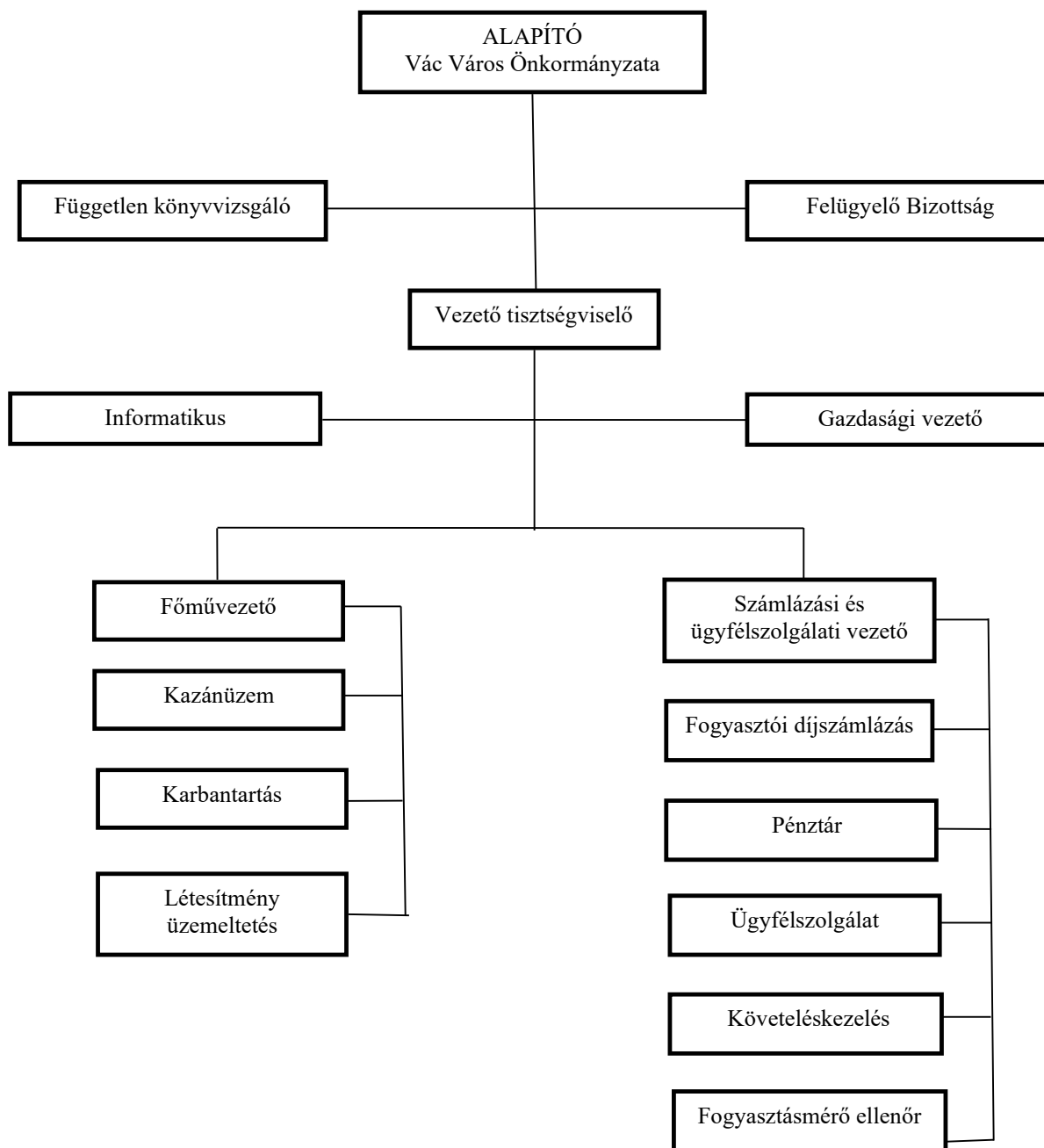
Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, elöregedett, korszerűtlenné vált, jelenleg díjfizetőink negyed része még mindig egycsőes, nem szabályozhat fűtési rendszerrel ellátott lakásban él.

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 helyzetten, a 2019. során kiírt „Otthon melege program, Okos költségmegosztás alkalmazásának elterjesztése, radiátor csere alprogram” (ZFR-TÁV/2019) pályázati kiírása változtatott. Két, a Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft. fogyasztói körébe tartozó társasház nyert komolyabb forrást fűtéskorszerűsítésre, illetve havi elszámolású költségosztós elszámolás megvalósításra. 2020 folyamán, önerőből két, 2022 folyamán egy 2023 folyamán további 3 társasház is fűtéskorszerűsítést végzett. A Fűtéskorszerűsítésnek, illetve a költségosztós elszámolási mód elterjedéséhez nagy lökést adott a 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról (továbbiakban Tszt.) 2024. január 1-gyel életbe lépő

változása, mely bizonyos feltételek teljesülése esetén, kötelezővé teszi a költségsztós elszámolás alkalmazását. Ennek köszönhetően, a teljes Újhegyi úti, illetve a Deákvári főúti ellátási terület nagyrésze korszerű költségsztós ellátásúvá vált!

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 2024. évben 28 fő.

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-energiatermelés  
3512 Villamosenergia-szállítás  
3513 Villamosenergia-szállítás  
4321 Villanyszerelés  
4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-  
4329 Egyéb épületgépészeti szerelés  
8020 Biztonsági rendszerszolgáltatás  
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 képviselőt ellátó személy neve:	Dr. Nyitrai Kft. ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve:	EAST-AUDIT Zrt.

### 3. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

Fő tevékenységként a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. fűtési hő és használati meleg víz (továbbiakban: 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 vízmennyiségmérő csere, különböző önkormányzati tulajdonú kazánházak-, illetve gázmotor üzemeltetése. A 2022. évtől a gazdasági és külpolitikai változások következtében, jelentősen megemelkedett valamennyi fosszilis energiahordozó világgpiaci ára, így a távhő által használt földgázé is. A 12 év óta fenntartott lakossági „rezsicsökkentés” szabályai 2023 augusztusától 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.

A távhőszolgáltatás sajátos helyzete miatt a szolgáltatási kör bővítése 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 az alapdíj csökkenthető legyen, és ezáltal a költségek tekintetében még versenyképessé válhasson. Épp emiatt, ösztönzéseként, a cég lehetőségei szerint, tulajdonosi jóváhagyással, igyekszik mérsékelni a csatlakozni kívánók számára a hálózatához történő hozzáférés anyagi terheit.

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 vágóhíd területén a fűtőmű szomszédságában tervezett létesítményt, illetve Deákvári főúton az ABC-t, az Újhegyi úton pedig a Sirály utcai Óvodát.

Az (EU) 2023/1791 irányelve meghatározza a "hatékony távfűtés és távhűtés" kritériumait, amelyek célja a primerenergia-felhasználás csökkentése és a megújuló energiaforrások arányának növelése a fűtési és hűtési szektorban. 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 jelenthetne a dendromassza (faapríték) alapú hőtermelés, hiszen Vác az



ország egyik legerdősültebb 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, illetve magas intenzitású pályázati lehetőség kiírására vár.

#### 4. A Váci Távhő pénzügyi helyzete

Az elmúlt években a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. gazdálkodását alapvetően három fő tényező, a földgáz költségek alakulása, a hődíj támogatás mértéke, illetve a bérköltségek határozzák meg. Amennyiben ezek a tételek egyensúlyban vannak a cég pénzügyi helyzete stabil marad. 2024-ben a három felsorolt, pénzügyi helyzetet befolyásoló fő tényező kiegészült egy további a cég gazdálkodását komolyan érintő elemmel, a közvetített vízközmű szolgáltatás díjának távhőket érintő drasztikus emelkedésével.

A 2024. évi adatok alapján a földgáz molekuladíjának halmozott átlagára nettó 268 Ft/Nm<sup>3</sup> volt, ami jelentős csökkenés a 2023. évi 574 Ft/Nm<sup>3</sup>-es nettó átlagárhoz képest. Ugyanakkor hozzá kell tenni, hogy ez az éves nettó gáz ár 7585 Ft/GJ-os egységárnak felel meg, ugyanakkor, a lakosságnak számlázott hődíj egységár továbbra is nettó 2 738 Ft/GJ volt.

2023. elején a távhőszolgáltatással foglalkozó cégek 2023/24 gázévre vonatkozó földgázbeszerzését a Magyar Kormány rendeleti úton vonta saját hatáskörbe. A **„114/2023. (IV. 5.) A távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról szóló rendelet”** alapján a Távhőtermelőknek eltérve az előző évek gyakorlatához képest, már semmilyen mozgástere nem volt a gázbeszerzés lebonyolításában, az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-vel rendelet által meghatározott feltételek szerint kerültek az egyes cégek szerződéses kapcsolatba. A rendelet szerint azoknál az átadási pontoknál (POD-oknál), ahol kizárólag hőenergia termelés történik, teljes ellátás alapú földgázellátási szerződést, ahol kapcsolt villamosenergia termelés is van, ott alap ellátási szerződést kellett kötnie a távhőszolgáltatóknak. Ezekhez a szerződésekhez fix földgáz ár tartozott, ez volt a „referencia ár”, mely alapján a távhők támogatásban részesültek. Külön szerződés keretei között kellett biztosítanunk villamosenergia termelésre fordított földgázmennyiség beszerzését. Ez változó, tőzsdei gázárhoz kötött szerződés volt és nem tartozott hozzá támogatás. A szerződés magába foglalt egy kedvezőtlen, mindössze -5%-os alulfogyasztást szankcionáló toleranciasávot is, ami azt jelentette, hogy amennyiben az általunk előre meghatározott mennyiségnél kevesebb gázmennyiséget fogyaszt el a Távhő, akkor kártérítési



kötelezettség terheli. Az érintett gázévben az elmúlt 125 év legmagasabb átlaghőmérsékletű februárja és a 8. legmagasabb átlaghőmérsékletű márciusa volt, így az elvárt szűk toleranciasávot tekintve, nem tudtuk (és a fogyasztóink kárára nem is kívántuk) elfogyasztani az elvárt mennyiségű földgázt. Így 31000 Nm<sup>3</sup>-el az alsó határ alatt maradtunk. A szerződés szerint, ezért a gázkereskedő **19 431 Euró** fizetési kötelezettséggel lépett fel velünk szembe. Azt sikerült elérnünk, hogy az MVM igényét **8 447 Euróra** mérsékelje, amit kénytelenek voltunk elfogadni. (A 2. sz. melléklet „bírságok kötbérek” során **14 143 204 Ft** szerepel, azonban ennek az összegnek a nagy részét tovább háritottuk a telephelyünkön gázmotort üzemeltető Veolia Kft. felé)

2024. áprilisában a **Magyar Energetikai Közműszabályozási Hivatal** (Továbbiakban: **MEKH**) új **TFAFO-55-1-2024** számú hirdetményében, ismét az előzőktől eltérő módszertant határozott meg az elismert referenciaár meghatározásához. Ebben a molekuladíj a MEKH által meghatározott tőzsdei napi ár, míg a kereskedői felár (Spread) a Távhők által megkötött, és a MEKH részére beküldött szerződések kereskedelmi felárainak átlagát tekinti elfogadottnak. Ebben a helyzetben a leginkább kockázatkerülő magatartás az volt a Távhők részéről, hogy közösen versenyeztetik a piacon lévő földgázkereskedőket, és a közösen elért azonos Spread érték, vélhetően erősen megközelíti az átlagot. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a **Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége** (Továbbiakban: **MATÁSZSZ**) által szervezett gázbeszerzésben vett részt 26 másik távhőszolgáltatóval együtt, és ért el az elismertnél minimálisan kedvezőbb kereskedői felárat.

A 2024. évben a Távhő által beszerzett földgáznak és hőenergiának összesen **1 033 millió Ft** nettó költsége volt. Ugyanakkor a hőértékesítésből származó nettó bevétel mindösszesen nettó **305 millió Ft**, az előző évihez képest az **55 millió Ft** elmaradást az okozta, hogy 2024 évben a Külön Kezelt Intézmények, (továbbiakban: **KKI**) államilag meghatározott hőenergia egységára jelentősen csökkent. Ehhez jön az **51/2011. (IX. 30.) NFM** rendelet által erre az időszakra folyósított lakossági hődíj támogatás, melynek mértéke mindösszesen 1 037 millió Ft-ot tett ki.

Az alapidíj jellegű bevételek 2024. évben **153 millió Ft-ot** tettek ki.

Fix költségek tekintetében a legjelentősebb tétel a munkabér és az egyéb bér jellegű kifizetések, bérjárulékok voltak, melyek **233 millió Ft** kiadást jelentettek. Ez **45 millió Ft** növekedést jelentett az előző évi bértömeghez képest, amelynek okát a 2023. év január és szeptember hónap folyamán végrehajtott 10%-os és 8%-os béremelés, a több munkakörben végrehajtott bérrendezés indokolt. A **MEKH Távhő Árszabályozási Osztálya** minden évben a támogatási időszak kezdete előtt megküldi az Engedélyeseknek milyen módszertan szerint határozta meg az ártámogatás mértékét. A Váci Távhőnek 2024. szeptember 3-án megküldött

„Levezetés\_VACHO\_2024\_01” táblázatában 18%-os bérköltség emelkedést ismert el, vagyis ezt a növekményt a lakossági hődíjtámogatásban finanszírozta.

Az év során a Távhő likviditási helyzetét, illetve működését komolyan veszélyeztette, hogy a vízközmű szolgáltatók a 2024. január 1-jével életbe lépő **2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény** változására hivatkozva közület díjtarifával kezdték el számlázni a vízdíjat azoknak a távhőszolgáltatóknak, amelyek közvetített víziközmű szolgáltatásként vízdíjat is feltüntettek számláikon. Ez a díjtarifa változás érintette a Váci Távhőt is! A Vízmű eljárása álláspontunk szerint jogtalan, hiszen a **2013. évi LIV. törvény a rezsicsökkentések végrehajtásáról 4/A. §.** úgy rendelkezik, hogy amennyiben a lakosság felé történik a közvetített szolgáltatás biztosítása, úgy a közületi vásárlót is megilleti a rezsicsökkentett ár! Ez a helyzet azt eredményezte, hogy a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. (több más távhőszolgáltató vállalattal egyetértésben) nem volt hajlandó a vitatott számlák kiegyenlítésére. A díjemelés azt jelentette, hogy a korábbi **24 millió Ft-os** rezsicsökkentett áron elszámolt vízdíj költség 2024 évben **92 millió Ft-ra** emelkedik. Mindemellett a lakossági felhasználók részére, továbbra is rezsicsökkentett áron lehet csak elszámolni a vízdíjat, ami **24 millió Ft-os** bevételt jelent. A **68 millió Ft-os** különbözet a távhőt terheli, amelyre a 2023. októberétől hatályos **51/2011. (IX. 30.) NFM** hődíjtámogatás mértéke nem biztosított fedezetet. Ez a helyzet azzal fenyegetett, hogy amennyiben fizet a távhő, fizetése képtelen helyzetbe kerül, viszont, ha nem fizet, a Vízmű korlátozhatja a vízellátást. A károk csökkentése érdekében, a Távhő közös-képviselőjük útján kérte azon Társasházakat, ahol műszakilag megoldható volt, vegyék saját nevékre a HMV ellátás elszámolási vízmennyiségmérőjét. (A Társasházak számára a vízközműdíj továbbra is rezsicsökkentett áron biztosított!) Ezzel egyidejűleg, a Távhő kérte előbb a MEKH-t, majd az Energiaügyi Minisztériumot állásfoglalás kiadására a jogi helyzet tisztázása érdekében. Ez a változás nem csak a Váci Távhőt érintette, hanem körülbelül 40-50 egyéb város távhőszolgáltatóját is! Ezért a MATÁSZSZ összefogva a nehéz helyzetbe kerülő szolgáltatók érdekeit szintén komoly érdekérvényesítő tevékenységet fejtett ki az ügyben az Energiaügyi Minisztériumnál.

Végül az illetékes minisztérium a **8/2024. (V.10.) EM** rendelettel módosította az ártámogatás mértékét, biztosítva a távhő számára a 68 millió Ft-os éves többletköltség fedezetét 2024. áprilisától szeptemberig 5 egyenlő részletben. (Ugyanakkor a „**2011. évi CCIX. víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény**”, a „**2013. évi LIV. törvény a rezsicsökkentések végrehajtásáról**” és a „**2013. évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről**” összehangolása az üzleti terv készítésének időpontjáig nem történt meg!) A módosított ártámogatás megjelenését követően a Távhő az addig felhalmozott vízdíjat egy összegben fizette ki, ami körülbelül ekkor **26 millió Ft-t** jelentett. A

helyzet azt, eredményezte, hogy a Távhő a nyár elejére a likviditási tartalékjának jelentős részét kénytelen volt felhasználni.

Összességében a vállalat bevételei **6 millió Ft**-tal meghaladták a kiadásait. A 2024. évi gazdálkodás adatait a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

## 5. 2024. évben megvalósult beruházások

Folytatódott a Vásár utcai fűtőmű lapostetőjére tervezett 70kWh összteljesítményű napelemes kiserőmű telepítésének előkészítése. Ezzel összefüggésben, megkezdtük a napelemeknek helyet adó tetőszerkezet vízszigetelésének felújítását. A pályázatát a Váci Városfejlesztő Kft. a beszerzési szabályzatunk szerint bonyolította. A felhívásra 3 ajánlat érkezett, és a legkedvezőbb került elfogadásra. A kivitelezésre a Távhő a Kronosz Bau Kft.-vel kötött szerződést nettó **11 486 641 Ft** értékben 2024. június 12-én. A teljesítés 2024. július 27-én került igazolásra a szerződés szerinti határidő előtt.

Szintén a napelemes projekthez kapcsolódóan, a Távhő 2023-ban megtette önálló betáplálási hely létesítésére igénybejelentését a hálózati engedélyeshez. Igénybejelentésünkre választ 2024. júniusában kaptunk, amely alapján nettó **4 249 048 Ft**-összegű csatlakozási alapdíjat a szolgáltató felé kiegyenlítettünk.

A Deákvári főúti ellátási körzet műszaki biztonsági szerelvényeként üzemelő, a Deákvári Főút 27-33. tömb tetőszintjén található, nyitott tágulási tartály olyan nagymértékben korrodálódott, hogy javítása nem volt megoldható. A berendezés cseréje szükségessé vált. A beszerzett indikatív árajánlatok alapján, a kivitelezés legjelentősebb költségelemét a daruzási munkálatok jelentették volna. Végül egyeztetve a lakóközösségek képviselőivel döntöttünk a Deákvári ellátási terület zárt rendszerűvé történő átépítéséről, és a tartály helyett, tágulási automata beépítéséről. Az automata és tartozékainak beszerzésére kiírt meghívásos pályázatra az IHDS Kft. adta a legkedvezőbb ajánlatot, ami nettó **2 176 500 Ft** volt. A berendezés telepítését, beleértve a cső-, és villanyszerelési, valamint az építőipari munkákat a Távhő saját munkaerővel oldotta meg. A beruházás végül szeptember 20-án került üzembehelyezésre.

A Mi-Le Kft. a Váci Távhő kazánkarbantartásra szerződött partnere a II. negyedéves karbantartását követően jelezte, hogy a Szent István téri Viessman Vitoplex 200 típusú kazán füstcsöveinek egyikén csőtörésre utaló vízfolyást tapasztalt. Ezt követően beszerzést kezdeményeztünk a hibás füstcső cseréjére, a kazán savazására és a kazán füstterébe inspekciós nyílás kialakítására. A beszerzett ajánlatok alapján a munkát a Pirogold Kft. nyerte el. Az inspekciós nyílás kialakítása után vált nyilvánvalóvá, hogy szinte valamennyi füstcsövön krátterszerű korróziós bemélyedés látható. Ezt követően az ellátásbiztonság érdekében, döntöttünk arról, hogy nem csak az egy meghibásodott, hanem az összes füstcsövet

cserélni fogjuk. A felújítás szeptember 19-re készült el és annak teljes bekerülési értéke nettó **3 084 000 Ft**-ot tett ki.

2024. szeptember 1.-én 4:00h körül a Vásár utcai fűtőműben olyan nagyarányú vízveszteség következett be a primer távhőhálózaton, mely ellehetetlenítette a szolgáltatás fenntartását. Hibakeresés után, bizonyossá vált, hogy a csőtörés a 20.- és a 21. számú közműakna közötti szakaszon, a Hattyú utca sarkánál következett be. A hibakeresést a Terra 21 Kft. végezte, a 20-as aknától a 21-es akna irányába haladva a nyomvonal mintegy 16 m-es része került feltárássra. A hiba külső korróziós hatásra visszavezethetően az utólagos szigetelés hibája miatt következett be. A csőtörést ideiglenes jelleggel hártottuk el, így a szolgáltatás aznap 18:00 h-tól újraindulhatott a teljes ellátási területen.

Az a tény, hogy ezen a szakaszon már bő egy évvel ezelőtt történt hasonló okból csőtörés, felhívta a figyelmet arra, hogy ez a csőszakasz igen rossz állapotban van, ezért a teljes szakasz cseréje indokolt. A **157/2005. (VIII. 15.) Korm. rendelet a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény végrehajtásáról**, (továbbiakban: **Tszt. Vhr.**) **3. mellékletét képező „közszolgáltatási szabályzat” 16.1. pontjában** foglaltak szerint a szeptember 15-én kezdődő fűtési időszakban már nem végezhető tervezett karbantartást, ezért a vezetékcserét kizárólag havaria, vagyis üzemzavar elhárítás keretei között lehet elvégezni az arra vonatkozó eljárásrend figyelembevételével. A munkaterületet szeptember 6-án vette át a Terra 21 Mélyépítő Kft. a kivitelezés során 49 nyomvonalfolyóméter 2x150mm átmérőjű régi utószigetelt vezeték cseréje történt meg korszerű előszigetelt vezetékre. Műszaki átvételi eljárására 2024. október 18-án került sor. A teljesítés tényét a műszaki ellenőr igazolta, a Vállalkozó pedig ez alapján számlát nyújtott be. A beruházás költségei az alábbiak szerint alakultak:

Feltárás költsége:	550 000Ft+ÁFA
Kiviteli terv készítése:	790 000Ft+ÁFA
Kivitelezés költsége:	15 525 934Ft+ÁFA
Műszaki ellenőrzés költsége:	475 000Ft+ÁFA
<u>Pótmunka (aszfaltozás helyreállítása):</u>	<u>1 400 652Ft+ÁFA</u>
<b>Összesen:</b>	<b>18 741 586Ft+ÁFA</b>

Az év folyamán az említetten kívül, további két csőtörésünk volt. Mindkettő a 2011-ben fektetett vezeték szakaszon fordult elő. Ezek a csőtörések egyértelműen, az építéskor elkövetett technológiai szabálytalanságokra voltak visszavezethetőek, és nem a csővezeték élettartamának végét jelezték.

Meg szeretném említeni, hogy a Váci Távhő és dolgozói részt vett a szeptember eleji árvízi védekezésben. (homokzsáktöltés, éllemezés, tég. vezetés) A cég reprezentációs keretének terhére 332 300 Forint értékben került beszerzésre

ásványvíz, csokoládészelet, kenyér, zsír stb. A Távhő gépjárművei mintegy 250 kilométert tettek meg az árvízi védekezéssel kapcsolatban.

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 és a lehető legszélesebb körű tájékoztatás jelentősen befolyásolja az ügyfelek elégedettségét, ezáltal a távhő megítélését.

2024-ben a **Tszt. Vhr.** változásával összhangban, a fűtési időszak kezdetétől feltüntettük számláinkon az adott felhasználó aktuális energiafogyasztásának és az előző év ugyanezen időszakában mért fogyasztásának az összehasonlítását grafikus formában, illetve a fogyasztó valamennyi költségosztójának leolvasási értékeit.

A cég közszolgáltatói státusza miatt a **2024. évi LXIX. törvény Magyarország kiberbiztonságáról**, (továbbiakban: **Kibertv.**) valamint a **2023. évi CIII. törvény a digitális államról és a digitális szolgáltatások nyújtásának egyes szabályairól** (továbbiakban: **Dáptv.**) hatálya kiterjed, a Távhőre. Ez a kötelezettség azt jelenti, hogy az érintett szervezetnek komoly, kiberbiztonsági auditon kell megfelelnie. A felkészülést 2024 év folyamán megkezdtük, a **Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatóságánál**, amely a törvény szerint a Kiberbiztonsági felügyeletet látja majd el, a szükséges regisztrációt (önazonosítást) elvégeztük.

## **6. A 2025. évet érintő célkitűzések, Beruházási Terv**

Az **50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (3)** bekezdésében foglaltak alapján a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nek 2024. években nem keletkezett nyereségkorlát feletti eredménye. Ezt alapján ténylegesen határidőhöz kötött beruházási kötelezettsége nincs. Ugyanakkor a MEKH Távhőárszabályozási osztálya a korábban említett „Levezetés\_VACHO\_2024\_01„tábla szerint 50,8 millió Ft értékben finanszírozza a cég amortizációját, vagyis ez az összeg a 2025 év fejlesztéseihez a támogatási időszak végére rendelkezésre áll majd, a tervezett beruházások fedezetéül.

A Távhő középtávú fejlesztési koncepciótervet készítettett, amely 2024. -2029. közötti időszakot öleli fel. Ebben az egyes beruházások olyan módon kerültek meghatározásra, hogy megfeleljenek a társadalmi egyeztetés alatt álló „**Modernizációs Alap-Távhőinfrastruktúra fejlesztése**” és „**Modernizációs Alap- Megújuló energia alapú hőtermelés**” pályázati kiírások követelményeinek.



A 2024. novemberében tartott szakmai konferencián elhangzott előadás alapján, ezek a pályázatok 2025. első felében kiírásra kerülnek.

	Megtakarítás								
	Beruházási költség	Árbevétel	Földgáz	Vásárolt hő	Villamos-energia	Energia költség csökkenés	Egyéb költség csökkenés	Összes költség-csökkenés	Egyszerű megtérülési idő
	eFT	eFT	GJ/év	GJ/év	kWh/év	eFt/év	eFt/év	eFt/év	év
Madách Imre Művelődési Központ távhőrendszerre történő csatlakozása	82 120	10 755	-1 639	-467	32 147	-11 334	-411	-989	-
Sirály utcai új fogyasztó (óvoda) csatlakoztatása, Újhegyi úti kazánházba új kazán telepítése.	50 044	3 159	-591		-429	-3 566	-250	-657	-
Damjanich utcai vezeték felújítás (6-os akna és 22-es akna között).	249 815		1 071	305		8 666	1 249	9 915	25.2
Végponti nyomáskülönbség szabályozás, és hőközponti dpV szabályozók telepítése	31 691				27 103	1 623	-158	1 464	21.6
Hőközponti DDC csere, hőközponti DDC okos kiolvasás	68 172								
Nyári keringető szivattyú telepítése a Vásár téri Fűtőműbe.	10 236				27 040	1 619	-51	1 568	6.5
Hőközponti fűtési és hmv szivattyú cseréje frekvenciaváltóra.	172 284				124 543	7 457	861	8 319	20.7
Biomassza kazán telepítés és hőközrtek összekapcsolása.	4 038 262		83 843		-291 836	485 075	-383 728	101 347	39.8
Biomassza kazán telepítés, csak a Vásártéri hőközrtek ellátására	2 055 547		75 375		-232 345	437 880	-337 761	100 119	20.5
Napelem telepítése a Vásártéri Fűtőműbe	31 000				86 000	5 150	-155	4 995	6.2

*Váci Távhő 5 éves fejlesztési koncepcióterv (összefoglaló tábla)*

A pályázati forrásoktól függetlenül, a jelen világunk gazdasági, energiapolitikai bizonytalanságai, illetve a környezetvédelmi szempontok, a költséghatékonyabb megoldások keresésére ösztönöznék minden távhőszolgáltatót. Az új helyzet olyan alternatív, megújuló energiaforrások felé fordítják a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. figyelmét is, amelyek eddig az olcsón, biztonságosan hozzáférhető fosszilis energiahordozók mellett nem jelentettek gazdaságos megoldást. Most viszont egyértelmű gazdasági előnyt jelenthetne alkalmazásuk.

2024 folyamán megteremtődtek a napelemes kiserőmű telepítésének műszaki feltételei. (A terület előkészítése megtörtént, illetve a mérőhely létesítésére megkaptuk a hozzájárulást és a hálózatfejlesztési díj kiegyenlítésre került.) A beruházáshoz kiviteli tervet készítettett a Távhő. Ez alapján a beruházás első lépcsője az önálló mérőhely létesítés, második lépcső a hálózati engedélyes jóváhagyását követően a napelem telepítése. Az előzetes költségvetés alapján ezek együttes bekerülési költsége **31 millió Ft.** A fejlesztés vélhetően fedezni fogja a Fűtőmű villamosenergia felhasználásának kb. 1/3-ad részét. A beruházás üzembehelyezése, figyelembevéve a hálózati engedélyezés idejét várhatóan az év

utolsó negyedében valósul majd meg, ezért az üzleti tervben az ebből származó villamosenergia és költségmegtakarítást a tervezésnél nem vettük figyelembe.

Koncepciótervünkben további jelentős energiamegtakarítással járó, illetve pályázati forrás nélkül is megvalósítható beruházást jelent a „Nyári keringető szivattyú telepítése a fűtőműben” projekt. Ezáltal nyáron a távvezeték rendszerünkben kevesebb, csupán a használati melegvíz készítéséhez elégséges mennyiségű vizet keringgetnénk, amely által csökken a fűtőmű villamosenergia felhasználása.

2025-ben a Távhő kiemelt feladata a **Kibertv.** és a **Dáptv.** előírásainak teljesítése. A **Kibertv.** azzal, hogy energiaszolgáltatási tevékenységet végez, kiemelten kockázatos vállalként kezeli a Váci Távhőt. Ezért az egyre növekvő digitális fenyegetésekre való tekintettel, kötelezi az elektronikus rendszereinek védelmére és szolgáltatásai folytonosságának biztosítására.

A törvény egyrészt kiterjed a digitálisan kezelt személyi adatok védelmére, hogy Fogyasztóink és Munkavállalóink adatai a törvényi előírásoknak megfelelően folyamatos és arányos védelemben részesüljenek, biztosítva azok bizalmasságát, sértetlenségét és rendelkezésre állását.

Másrészt célja az üzletmenetünk folytonosságának fenntartására, a cég gazdasági, pénzügyi és anyagi érdekeinek védelmére a digitálisan elkövetett károkozással szemben.

Ezzel párhuzamosan a **Dáptv.** törvény valamennyi távhőszolgáltatót – így a Váci Távhőt is – digitális személyazonosítási szolgáltatás biztosítására kötelezi. Ennek végső célja a digitális állampolgárság feltételeinek megteremtése minden magyar állampolgár számára.

A törvényalkotó szándéka szerint, a közigazgatási és piaci szolgáltatások fokozatosan átállnak a digitális ügyintézésre, amelyet a DÁP keretében kialakított alapszolgáltatások támogatnak. Ezek magukban foglalják a biztonságos azonosítást (eAzonosítás), hitelesítést (eAláírás), dokumentumkezelést és -továbbítást (eDokumentumkezelés, ePosta), valamint a biztonságos fizetési tranzakciók lebonyolítását (eFizetés), ezáltal egyszerűbbé és biztonságosabbá téve a digitális ügyintézését.

A **Kibertv.** -nek történő megfelelést egy Kiberbiztonsági audit sikeres teljesítése igazolja, melynek végső határideje 2025. december 31., ugyanakkor a **Dáptv.** alapján a digitális állampolgárság szolgáltatásokat a digitális állampolgárság szolgáltató, vagyis a Távhő 2025. június 1-től köteles biztosítani. A DÁP rendszeréhez történő hozzáférésnek egyik feltétele az említett audit lefolytatása.

Az üzleti terv készítésekor az alábbiak szerinti előre haladásról tudok beszámolni:

- -Kiberbiztonsági szakértő által összeállított cselekvési terv áll rendelkezésünkre
- Élő szerződésünk van IBF szolgáltatóval



- A szükséges szabályzatok és nyilvántartások elkészítése folyamatban van
- Kialakításra került az új törvényi előírásnak megfelelő szerverszoba
- Jelenleg folyamatban van számítógépek cseréje (melyek nem alkalmasak gyártói támogatással rendelkező operációs rendszer futtatására azokat cserélni szükséges)
- Folyamatban van a gyártói támogatással nem rendelkező egyéb informatikai eszközök cseréje: (switch, wifi stb.)
- Szerződés kötés előtt állunk a kiválasztott kiberbiztonsági auditorral (az audit díja rendeletileg van meghatározva)
- DÁP tesztkörnyezet rendelkezésre áll

Az eddigi és a várható kiadásokat figyelembe véve számításaink szerint a Kiberbiztonsági megfelelés és a DÁP fejlesztés hozzávetőlegesen 15 millió Ft körüli összeget emészt majd fel, melyet jellemzően költségként leszünk kénytelenek elszámolni, és amit 2025 évi pénzügyi tervünkben szerepeltetünk.

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

## **7. A 2025. évi tervezés elemei**

A jelenlegi földgáz ellátásunkat az MVM Next Energiakereskedelmi Kft-vel kötött Földgázkereskedelmi szerződésünk biztosítja a gázév végéig. A szerződést 2024 májusában a MEKH 2024 TFAFO-55-1-2024 hivatkozási számú földgáz referencia hirdetményének figyelembevételével kötöttük. Ebben a Hatóság tájékoztatja a távhőszolgáltatókat a 2024/25-ös gázévben elismert gázár számítási módszeréről, a gázkereskedők versenyeztetésének elvárt módjáról és a különböző határidőkről. A benne foglaltak alapján a lakossági hődíjtámogatás szempontjából elismert kereskedői haszon, más néven spread mértéke a valamennyi távhőszolgáltató szerződött spread értékeinek átlagaként került meghatározásra. A kockázat mérséklése érdekében, a távhőszolgáltatók igyekeztek összefogni, és közösen, egységes spread-re írták ki a beszerzésüket. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a MATÁSZSZ által szervezett közös földgázbeszerzéshez csatlakozott és 27 másik távhőszolgáltatóval közösen versenyeztette meg a gázkereskedőket. A tender nyertese az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. lett. A molekula árat a Holland Árutőzsde (TFE-Dutch TTF Natural Gas Daily Futures) napi határidős ügyleteinek május 28.-29.-30.-i átlagaként ismerte el a hivatal. Ez alapján a jelenlegi gázdíjunk (az egyéb hatósági díjakkal együtt) 210 Ft/Nm<sup>3</sup>.

A 2025/26-os gázévre a MEKH TFAFO-113-1-2025 hirdetménye vonatkozik, melyben jelentős változás nincs az előző évi eljárásrendtől, így a Távhő Ismét

csatlakozni fog a MATÁSZSZ gáztenderéhez. A Gázkereskedőkkel folytatott informális megbeszélés alapján a jelenlegi ártól nagy arányú eltérés nem várható, Ezért az utolsó negyedév tervezésénél a jelenlegi földgázarat 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 **208,4 millió Ft** támogatás már beérkezett. Feltételezve, hogy a támogatás mértékében 2025. szeptember 30.-ig nem történik változás, valószínűsíthetően beérkezik a harmadik negyedév végéig további **362,2 millió Ft**. Amennyiben a gázárak nem változnak jelentősen, várhatóan a támogatás mértéke sem fog változni, ezért az utolsó negyedévre a jelen támogatási feltételek mellett, további 280 millió forint beérkezésére számítunk. (Ez utóbbi tétel a 2024 évi elfogadott mérlegbeszámoló adataitól is függ!)

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 2024. évi hővásárlási és hőértékesítési adatait vettük figyelembe, módosítva azt a 2025-es első két hónapjának tényadataival.

### **7.1. 2025. 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.

2025. évre a tervezett hődíj bevételt a 2025. év első két hónapjának tényadataiból és az elmúlt év fogyasztási adatai alapján 92118 GJ/év lakossági, és 5974GJ/év külön kezelt intézményi hőértékesítés mellett **297,5 millió Ft** értékre tervezzük.

### **Alapidíj bevételek**

Az alapidíjainkat 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 következnek be változások 2025-ben sem. Így azt **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.-jével módosítja. 2025. utolsó negyedére a várható referencia földgázár ismeretlen, de a jelenlegi ismereteink alapján, nem számolunk a mostanihoz képest komoly változásra, ezért a tervezés során **850 millió Ft**-ot vettük figyelembe.

A cég főtevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjból, alapdíjából, illetve a hődíj támogatásból származó források, melyek összértéke (297,5+153,5+850) **1 301 millió Ft**. Ehhez adódik hozzá még az egyéb tevékenységből származó bevételek (kazánházüzemeltetés, beszedett bérleti díjak, mérőóracsere, közvetített szolgáltatások bevételei stb.). A bevételi oldalon mindösszesen **1 682 millió Ft**-tal tervezünk a 3. sz melléklet alapján.

## 7.2. 2025. évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2025. évi gazdálkodást befolyásoló alapvető költségek.

A tervezés során figyelembe vettük a 2025. évre várható infláció mértékét, az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat és az év januárban megvalósított teljes bértömegre vonatkoztatott 5%-os béremelést, valamint az új szervezeti rendszer felállításának bérvonzatát.

## 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 2025. évben 85 100 GJ földgáz alapú hőmennyiség termelésével, és 26 100 GJ kogenerációs alapú hőmennyiség beszerzésével számolunk.

## A földgáz beszerzés

A földgáz szükséglet meghatározásához a 2024-es évben felhasznált mennyiséget vettünk alapul, korrigálva azt az elmúlt negyedév tényadataival, illetve a gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatással. Ennek alapján

3 909 eNm<sup>3</sup> földgáz beszerzését tervezzük a 2025-ös évre. Ebből beszerzési áron tovább számlázzuk 1 497 eNm<sup>3</sup>-t a Veolia Kft. részére. Az összes gázmennyiség éves beszerzési értéke kalkulációnk szerint **895 millió Ft** ebből saját felhasználás **553 millió Ft**.

### Vásárolt hő beszerzés

2025. évben a kedvező villamos energia piaci helyzet alakulásának köszönhetően nem számolunk a rendelkezésre álló kiserőműi hőértékesítés jelentős csökkenésével. A hőbeszerzés adatait részben a 2025 évi tényadatok, részben a hőtermelőktől kapott terv adatok alapján határoztuk meg. Így az átvett hőmennyiséget 26 120 GJ-ra terveztük, ami **183 millió Ft** költséget jelent majd várhatóan éves szinten.

Így az összes „változó” költségünk **736 millió Ft**

### 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.

A Fix jellegű költségek meghatározása során, figyelembe vettük a korábban hivatkozott „Levezetés\_VACHO\_2024\_01” táblázatot, illetve a KSH által 2025 évre előre jelzett 5,5%-os várható infláció mértékét.

Ez alapján a legjelentősebb Fix jellegű tételek 2025 folyamán a következő képen alakulnak majd: közvetett költségek: **109 millió Ft**, a bér jellegű költségeket és járulékaik **246 millió Ft**, különböző amortizációs költségek **55 millió Ft**-al vannak tervezve. Közvetített szolgáltatások **340 millió Ft**-ot tesznek majd ki. Az egyéb anyag jellegű költségek ( víz, villamos energia, üzemanyag, alapanyagok ) **142 millió Ft**.

Az alapdíj jellegű költségek így összesen: **891 millió Ft**-ra adódnak a 2. sz. melléklet alapján.

## 8. 2025. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2025. évre tervezett összes árbevétel **1 682 millió Ft**, az összes várható költségek **1 627 millió Ft** különbözeteként kapjuk.

**A fentiek alapján kijelenthető, hogy a rezsicsökkentés fenntartása mellett az év utolsó negyedére prognosztizált földgáz ár, valamint hődíjtámogatás mellett, a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 55 millió Ft eredményt érhet el.**

A leírtak alapján kérem a Tisztelt Bizottságtól a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2024. évi beszámolójának és 2025. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2025. április 23.

**Völgyesi Viktor**  
*ügyvezető*

## Kazán kapacitások

1.sz. melléklet

### A Vásár téri fűtőmű

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

### 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	
<b>Σ</b>				<b>1,118</b>		

### 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
<b>Σ</b>				<b>2,406</b>		

### 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	
<b>Σ</b>				<b>1,153</b>		

2. sz. melléklet:

2024 tény

2025 terv

5+8		1 867 306 217	1 627 707 696
<b>51</b>	<b>Közvetlen költségek</b>	<b>891 247 757</b>	<b>640 918 871</b>
5111	Alapanyagok és segédanyag költségek	3 485 168	3 676 852
5112	Szerszámok, műszerek, berendezés, felszerelési tár	311 656	328 797
5113	Üzemanyagok	573 858	605 420
5119	Egyéb vásárolt anyagok	1 032 007	1 088 767
5121	Nyomtatvány, irodaszer	1 880 173	1 983 583
5122	Tisztítószer	619 013	653 059
5123	Munkaruha, védőruha költsége	1 025 965	1 082 393
5129	Egyéb éven belül elhasználódó egyéb anyagok	-	-
5131	Villamos energia	50 585 116	60 000 000
5132	Gázfelhasználás	811 371 668	553 000 000
5133	Vízfelhasználás	20 363 133	18 500 000
<b>52</b>	<b>Közvetett költségek</b>	<b>104 614 170</b>	<b>108 778 066</b>
5211	Szállítási költségek	16 049	16 932
522	Bérelti díjak	346 215	1 600 000
5231	Ingatlanok fenntartási, karbantartási, javítási költsége	2 095 179	2 210 414
5232	Járművek fenntartási, karbantartási, javítási költsége	318 419	335 932
5233	Egyéb gépek, berendezések fenntartási, karbantartási	9 322 372	9 835 102
525	Oktatás és továbbképzések költségei	366 313	386 460
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	29 886	31 530
5271	Postaköltségek	1 459 810	1 540 100
5272	Telefon, fax költségek	951 383	1 003 709
5273	Internet költségek	2 726 083	2 876 018
5276	Hirdetés, reklám	3 171 696	3 346 139
52812	Munka és Tűzvédelmi szolgáltatás díja	949 145	838 200
52813	Köztisztasági, takarítási, hulladékiszállítási díjak	396 878	418 706



52814__	Őrzés, védelem költsége	136 080	172 820
52816__	Vízkezelési szolgáltatás	1 753 920	1 968 000
52821__	Ügyviteli szolgáltatás, könyvvizsgálati díj	24 054 100	12 656 832
52822__	Ügyvédi díjak, közjegyzői díjak	4 344 903	4 583 873
52823__	Számítástechnikai, informatikai szolg. díja	8 670 477	9 147 353
52824__	Üzleti tanácsadás, szakértői díjak	3 082 708	18 252 257
52825__	Fogyasztóvédelmi referens díja	192 000	192 000
5289__	Egyéb igénybevett műszaki-gazdasági szolgáltatások	2 899 574	3 059 050
5292__	Közös költségek	486 912	604 080
5295__	Szennyvízelvezetés alapdíj, elvezetett, áthárított szer	34 945 908	31 700 000
5299__	Egyéb igénybevett szolgáltatások költsége	1 898 160	2 002 559
<b>53</b>	<b>Biztosítás hatósági díjak</b>	<b>20 283 552</b>	<b>21 399 147</b>
531__	Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	1 753 513	1 849 956
532__	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	16 530 491	17 439 668
5332__	Gépjárművek biztosítási díja	764 027	806 048
5333__	Egyéb biztosítások	1 235 521	1 303 475
<b>54</b>	<b>Béreköltség</b>	<b>193 684 717</b>	<b>204 337 376</b>
<b>55</b>	<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>11 868 398</b>	<b>12 521 160</b>
5511__	Betegszabadság	2 177 080	2 296 819
5519__	Egyéb személyi jellegű juttatások kifizetése		
5521__	Caffetéria juttatás	3 741 269	3 947 039
5522__	Gépjárműhasználat költségtérítése	1 450 032	1 529 784
5523__	Munkába járási költségtérítés	195 000	205 725
5525__	Beiskolázási támogatás	270 677	285 564
5529__	Egyéb béren kívüli juttatások	649 770	685 507
5531__	Reprezentáció, üzleti ajándék	754 552	796 052
5541__	Személyjellegű juttatások SZJA kötelezettsége	251 454	265 284
5543__	Béren kívüli juttatást terhelő SZJA	561 191	592 057
557__	Munkáltatót terhelő táppénz hozzájárulás	1 149 216	1 212 423
559__	Egyéb személyi jellegű kifizetések	668 157	704 906

<b>56</b>	<b>Bérfjárulékok</b>	<b>27 902 769</b>	<b>29 437 421</b>
561	Szociális Hozzájárulási adó	24 775 640	26 138 300
562	Munkáltatói társadalombiztosítási járulék	5 129	5 411
563	Rehabilitációs hozzájárulás	3 122 000	3 293 710
<b>57</b>	<b>é.cs.</b>	<b>54 872 752</b>	<b>55 958 983</b>
5711	Terv szerinti értékcsökkenés	43 656 852	43 656 852
5712	100e.Ft alatti imantjav terv.sz écs	63 769	150 000
5713	Távvezeték I.rekons.600m écs	-	-
5714	Táv-hővezeték rekonst II.ütem écs	-	-
5715	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályázati támogatás ka	9 956 072	9 956 072
572	Használatbavételkor egyösszegben elszámolt értékcs	1 196 059	2 196 059
582	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 751 041	1 800 000
<b>8</b>	<b>Egyéb</b>	<b>564 583 144</b>	<b>556 156 671</b>
8141	Továbbszámlázott gázdíj	307 989 225	340 789 540
8142	Továbbszámlázott vízdíj	16 594 463	16 600 000
8143	Továbbszámlázott hőenergia	222 103 788	183 810 707
815	ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉF		
816	Továbbszámlázott víz és csatorna		
8631	Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések, fizetendő	90 000	-
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok,ká	14 143 204	10 000 000
8659	0	-	-
86612	Követelések elszámolt értékvesztése	1 903 308	3 500 000
86714	Környezetterhelési díj	-	-
86715	Közművezeték adó	563 000	563 000
86716	Le nem vonható áfa	-	-
86721	Építményadó elszámolási számla	831 600	831 600
86725	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	284 310	250 000
86726	Gépjárműadó elszámolási számla	61 824	61 824
8672	Önkormányzati adók, illetékek és hozzájárulások	-	-
868	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatásol	-	-

8691	Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	-
8692	Pótlékok	1 000
8693	Kerekítési különbözetek	2 112
8698	Egyéb ráfordítás (tao. növelő) el nem ismert ktg.	15 310
8699	Különféle egyéb ráfordítások	-
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EGYÉB RÁFORDÍTÁSAI	-
<b>89</b>	<b>Eredményt terhelő adók</b>	-

***Eredmény:***

**-6 003 119**

**-54 739 359**

3. sz. melléklet:

**2023 tény**

**2024 tény**

**2025 terv**

		<b>3 147 307 109</b>	<b>1 873 309 336</b>	<b>1 682 447 055</b>
<b>9</b>	<b>Bevétel</b>			
<b>91</b>	<b>Belföldi értékesítés árbevétele Tá</b>	<b>1 293 600 850</b>	<b>801 304 482</b>	<b>823 449 844</b>
9111	Lakossági alapidíjak árbevétele	132 130 049	132 129 389	132 129 389
911x	Lakossági hődíj árbevétele	252 911 998	250 399 153	252 126 719
9113	Lakossági vízdíj árbevétele	24 453 444	20 454 297	18 000 000
9121	Közületi alapidíjak árbevétele	21 358 811	21 418 692	21 418 692
9124	Közületi fűtés árbevétele	111 594 239	55 281 103	45 378 504
914x	Megrendelt szolgáltatás árbevétele	6 931 699	7 445 793	7 400 000
9152	Villamosenergia továbbszámlázás	238 827	174 962	107 000
9153	Gázmotor gázdíj továbbszámlázás	740 580 147	307 989 225	340 789 540
9159	Egyéb tovább számlázott szolgáltatás	3 401 636	6 011 868	6 100 000
<b>96</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1 825 740 630</b>	<b>1 072 001 304</b>	<b>858 997 211</b>
961	Értékesített immateriális javak, tárgyak	1 500 000	-	-
9631	Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek		-	-
9632	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek	3 899 961	13 705 788	-
9635	Megtérült perköltségek	2 384 743	2 041 573	-
964	Sajátos egyéb bevételek (Veolia)	13 841 352	9 764 575	6 534 000
96612	Követelések elszámolt értékvesztés	8 700 342	4 902 278	1 903 000
9675	Lakossági hődíjtámogatás	1 790 557 749	1 037 957 244	850 560 211
9693	Kerekítési különbözetek	1 482	1 328,01	
9695	KEHOP-5.3.1-17-2017-00031 pályá	3 628 518	3 628 518	
9699	Különféle egyéb bevételek	1 226 483		
<b>97</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTE</b>	<b>27 965 629</b>	<b>3 550</b>	

**Eredmény:**

**-4 057 129**

**-6 003 119**

**-54 739 359**