

**Gödöllői Távhő Kft.**

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület 2009. február 26-i ülésére

**Tárgy:** javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2009. évi üzleti tervére

**Előterjesztő:** Tóth István ügyvezető

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület munkatervének megfelelően elkészítettük a Gödöllői Távhő Kft. 2009. évi üzleti tervét. Az üzleti tervre vonatkozó javaslatunkban az alábbi kérdésekre térünk ki részletesebben:

- a Gödöllői Távhő Kft. 2008. éves bevételi-költség adatainak előzetes számai, és a Kft. 2008. évi várható eredménye (csak prognosztizáció);
- javaslat a Kft. 2009. éves gazdálkodására, a 2009-ban várható eredményére (csak prognosztizáció);
- a Kft. 2009. évre tervezett szakmai feladatai és azok becsült költségkihatása;
- létszámgazdálkodás;
- bérgazdálkodás;
- kintlévőségek alakulás

### **A Gödöllői Távhő Kft. 2008. éves bevételi-költség adatainak előzetes számai, és a Kft. 2008. évi várható eredménye**

A tájékoztató első pontjára részletes választ ad a következő oldalon található táblázat, amelynek adatai részben könyvelt tényszámok, másrészt, becsült adatok.

Amint az a táblázatból is kiolvasható az éves bevételeink 671.104 EFt-ot, költségeink pedig 673.821 EFt-ot tesznek ki, amelyből adódik, hogy a Kft. 2008. évre prognosztizált eredménye (vesztesége) – 2.717 EFt körül lesz.

Természetesen ezek még nem végleges adatok. A Kft. végleges adatai majd a májusban esedékes mérlegbeszámoló idejére lesznek ismertek!

A táblázatosan feldolgozott 2008. évi gazdálkodási adatok és a jövő évre szóló távhőszolgáltatás egyes díjtételei meghatározó kiinduló alapot jelentenek a 2009. év gazdálkodásának megtervezésére is.

A távhőszolgáltatás 2009-es díjtételeire vonatkozó képviselő-testületi előterjesztés részletesen bemutatja azokat a számításokat, amelyek megalapozták az alapidj és hődíj egységárra vonatkozó javaslatunkat.

A mostani előterjesztésben a decemberben elfogadott díjtételekkel számolunk, de megjegyezzük, hogy a gázárban, és annak változásaiban, nagy bizonytalanságok vannak.

**A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT 2008. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ELŐZETES NETTÓ ADATAI** 1.sz. táblázat

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
<b>BEVÉTELEK</b>													
	tényleges									prognosztizált			
Alapdíj egységár	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	
Fűtött légtérfogat (m3)	423 880	426 443	421 332	423 828	423 880	423 589	423 757	423 895	423 739	423 883	423 921	423 891	5 086 038
Alapdíj (Fűtött légtérfogat × alapdíj egységár)	15 260	15 352	15 168	15 258	15 260	15 249	15 255	15 260	15 254	15 260	15 261	15 260	183 097
Hőenergia egységár: (Ft/GJ)2750 Ft/GJ	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	2 750	3 300	3 300	
Értékesített energia GJ-ban	19 603	15 164	12 981	6 162	1 840	1 613	1 605	1 494	4 028	7 169	12 741	17 466	101 866
Árbevétel a Hődíjból (eFt-ban):	53 917	41 624	35 699	16 946	5 064	4 448	4 415	4 114	11 081	19 717	42 064	57 635	296 724
Energiaadó árbev.912311,912321	314	263	226	87	12	10	11	4	43	103	216	321	1 610
Egyéb bevétel914,96,975,9792,98	120	158	907	423	185	658	209	495	536	552	1 203	5 588	11 034
Egyéb bev.tov.százott szolg.9141,915	17 511	14 717	13 705	18 047	14 641	11 534	13 987	12 045	18 753	349	1 605	24 179	161 073
													0
Bérleti díj SINESCO-tól:	1 403	1 402	1 403	1 402	1 452	1 500	1 501	1 500	1 501	1 500	1 501	1 501	17 566
<b>Bevételek összesen (E Ft-ban):</b>	<b>88 525</b>	<b>73 516</b>	<b>67 108</b>	<b>52 163</b>	<b>36 614</b>	<b>33 399</b>	<b>35 378</b>	<b>33 418</b>	<b>47 168</b>	<b>37 481</b>	<b>61 850</b>	<b>104 484</b>	<b>671 104</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
	tényleges									tény			
Összes vásárolt m3	644852	512517	459302	231306	87771	76424	76312	80298	158940	264047	433529	565695	3590993
Összes Vásárolt GJ	21 925	17 426	15 616	7 864	2 984	2 598	2 595	2 731	5 404	8 978	14 740	19 233	122 094
Gáz: 5114 (Gáz)	44 369	33 796	28 188	12 416	2 288	1 310	1 512	2 553	10 335	33 967	51 952	63 270	285 956
Gáz energiaadó 5114211,5114221	314	263	226	87	12	10	11	4	43	103	216	321	1 610
Gáznotortól átvett hődíj	7 342	6 445	6 417	6 833	5 000	5 000	5 000	4 475	4 828	100	0	5 613	57 053
Anyag költség: 511-512-513	401	163	373	380	12	102	82	71	33	315	20	90	2 042
Elektromos+ energiaadó: 5112	1 265	1 790	1 880	1 365	1 441	857	1 474	1 428	2 860	1 792	1 792	1 472	19 416
Víz és csatorna: 5113	0	1	46	0	42	1	70	1	33	0	0	85	279
Igénybevett a.jell.: 52-53	1 429	1 522	2 127	3 292	1 661	1 505	3 472	1 877	1 160	2 428	3 533	3 261	27 267
Bérleti díjak:522				5 000		5 000			5 000			5 000	20 000
Bérleti díjak:522 (roda + egyéb bérlet)	47	51	182	49	51	211	47	47	180	49	51	185	1 150
Bér + járulékok 54-56	5 393	5 265	5 679	5 222	5 113	5 112	4 512	5 128	5 239	5 473	9 440	5 479	67 055
ÉCS: 57	2 231	2 096	2 303	2 202	2 193	2 162	2 195	2 225	2 125	2 184	2 279	2 283	26 478
Egyéb ráfordítáok 863,869,8792,89	2	260	194	168	79	0	0	85	159	126	171	3198	4 442
Egyéb ráford.tov.száz. szolg.8141,815	17 511	14 717	13 705	18 047	14 641	11 534	13 987	12 045	18 753	349	1 605	24 179	161 073
<b>Kiadások összesen (E Ft-ban):</b>	<b>80 304</b>	<b>66 369</b>	<b>61 320</b>	<b>55 061</b>	<b>32 533</b>	<b>32 804</b>	<b>32 362</b>	<b>29 939</b>	<b>50 748</b>	<b>46 886</b>	<b>71 059</b>	<b>114 436</b>	<b>673 821</b>
<b>Különbözlet:</b>	<b>8 221</b>	<b>7 147</b>	<b>5 788</b>	<b>-2 898</b>	<b>4 081</b>	<b>595</b>	<b>3 016</b>	<b>3 479</b>	<b>-3 580</b>	<b>-9 405</b>	<b>-9 209</b>	<b>-9 952</b>	<b>-2 717</b>
<b>Különbözlet (göngyöltett):</b>	<b>8 221</b>	<b>15 368</b>	<b>21 156</b>	<b>18 257</b>	<b>22 339</b>	<b>22 934</b>	<b>25 950</b>	<b>29 428</b>	<b>25 848</b>	<b>16 442</b>	<b>7 234</b>	<b>-2 718</b>	

A következő két táblázat szöveges kiegészítéseként az alábbiakra hívjuk fel a figyelmet:

#### **Bevételek:**

- az alapidj bevétel fedezi a Gödöllői Távhő Kft. működési költségeinek összességét. Az alapidj egy képzett díj, amelyet a távhőszolgáltatás díjszabásaival foglalkozó önkormányzati rendelet határoz meg.
- 2008-ban ez az alapidj egységár nettó 36 Ft/lm<sup>3</sup>/hó (432 Ft/lm<sup>3</sup>/év) volt. A 2009. évi üzleti tervben is nettó 36 Ft/lm<sup>3</sup>/hó (432 Ft/lm<sup>3</sup>/év) alapidj egységárral számolunk. Az ezt megalapozó adatsor a díjszabásra vonatkozó decemberi előterjesztésünkben található. Az alapidjból származó bevételhez szükséges ismerni a fűtött légtérfogatot. Ez attól függően változik, hogy belépnek a távhőszolgáltatásba új fogyasztók, vagy esetleg kilépnek a távhőszolgáltatásból (2009-ben 387 004 lm<sup>3</sup>-el számolunk, mert több hónapra kiesik a Művelődési Központ és a Polgármesteri Hivatal).
- a táblázat adataiból kitűnik, hogy az alapidj egységár és a fűtött légtérfogat szorzataként kapjuk a havi alapidj bevétel értékét. Az alapidj megfizetése mindig az aktuális hónapban esedékes,
- a hődíj egységárat szintén önkormányzati rendelet szabályozza. 2008-ben végig úgynevezett egytarifás rendszerrel számoltunk. A hődíj egységára ennek megfelelően a lakossági és a közületi fogyasztóinknál is egységesen nettó 2750 Ft/GJ volt, egészen novemberig, amikor Képviselő-testületi elfogadással a hődíj: nettó 3300 Ft/GJ-ra emelkedett. A földgáz ára ennél sokkal magasabb ár megállapítását indokolta volna, de ezt a Képviselő-testület nem hagyta jóvá. Emiatt kb. 57 millió Ft hődíj bevétel kiesés keletkezett. A fellépő likviditási nehézségek kezelésére 30 mFt visszafizetendő kölcsönt kaptunk az önkormányzattól. A kölcsönt legkésőbb 2010. december 31-ig vissza kell fizetni. Jelenlegi ismereteink szerint ez nem biztos, hogy a 30 mFt elég lesz a még mindig magas gázárak kifizetésére. Ismeretes, hogy a földgázszükségletünket a szabadpiacon szerezzük be. Jelenleg a szabadpiacon érvényes szerződésünk van a földgázvásárlásunknál, havonta különböző egységárral. A díjszabásnál ismertetett számítás szerint ebből az árból kiindulva, a rendszer határfokát is figyelembe véve, javaslatot tettünk a jövő évi egységes hődíj árra. A 2009-es üzleti terv táblázatban ezzel a hődíj egységárral számolunk (netto 3806 Ft/GJ) 2009. január 1-től. Ezt az egységárat hagyta jóvá a Képviselő-testület.
- az értékesített hőmennyiség ismerete hónapról-hónapra szükséges a hődíj bevételének kiszámításához, ugyanis
- az értékesített hőmennyiség szorzata a hődíj egységárral képezi az „árbevétel hődíjból” sort,
- egyéb bevételek, és az egyéb bevételek továbbszámlázott szolgáltatásból: vízleengedési díj, eladott értékpapír árfolyam nyereség, fejlesztésre véglegesen kapott támogatás, kapott kamatok, hatósági költségek megtérítése, továbbszámlázott szolgáltatásból, stb. Ezek nagyságrendje számottevő, esetenként több tízmillió Ft.
- bevételi forrásaink között az utolsó sor a gázmotor üzemeltetés szerződésben 10 évre előre megkötött szerződés díja szerepel. A gázmotor üzemeltetője 2009-ben is a DALKIA lesz. A gázmotor után kapott bérleti díj előre meghatározottan 18.658 EFt lesz.
- a ”bevételek összesen” sor hónapról hónapra képlettel kiszámított érték, amely az utolsó oszlopban tartalmazza az éves bevételeinket összesen.

## **Kiadások:**

- ✓ a kiadások első sora a 2009-ben tervezett értékesített hőmennyiség, melynek ismeretében a rendszer 85%-os hatásfokával is számolva adódik a
- ✓ kiadások második sora a vásárolt földgáz m<sup>3</sup>-ben, amelynek felhasználásával a m<sup>3</sup>-kénti földgáz ár ismeretében adódik a
- ✓ kiadások harmadik sora a gázköltség. Becsült nagysága 2009-re 399 875 E Ft lesz.
- ✓ a fontosabb kiadási tételek: a gázköltség, az elektromos költségek, az igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások. Ebbe a kategóriába tartoznak (az irodabérlet, a számítógépek beszerzése és karbantartása, a monitoring szolgáltatás, az oktatási költségek, a postaköltségek, a folyóirat-szakkönyv, a személyszállítási, a tűzrendészet, az ügyvédi költségek, az egészségügyi szolgáltatás, a könyvvizsgálat, az FB költségei, az önálló műszakviteli szolgáltatás, a vagyonvédelmi szolgáltatás, a hatósági díjak, a közzétételi díj, az engedélyezési díjak, a perköltségek, a bankköltségek, a bankprogram bérleti díja), az Önkormányzatnak fizetett bérleti díj (amelyet fejlesztési célokra visszakapunk), a bérköltségek és járulékai, az ÉCS, és az egyéb ráfordítások (a közvetített szolgáltatások, az értékvesztések, a terven felüli értékcsökkenések, a helyi iparüzési adó, az innovációs járulék, a selejtezések).
- ✓ az ÉCS sor tartalmazza a saját beruházásaink értékcsökkenését.
- ✓ a kiadások összesítve vannak havonként, és éves összesítésben is.

## **Javaslat a Kft. 2009. éves gazdálkodására, és a 2009-ben várható eredményére**

A következő oldalon található 2. sz. táblázat szerkezetileg hasonló az 1. sz. táblázathoz.

Ezért a táblázat sorait részletesen nem ismertetem, csupán néhány lényeges eltérésre hívom fel a figyelmet:

## **Bevételek:**

- ❖ a 2008. január 1-től hatályba lépett nettó 432 Ft/lm<sup>3</sup>/év alapidj egységárral számolunk,
- ❖ a hődíjnál, az előkalkulált nettó 3806 Ft/GJ hődíjjal számoltunk. Az előkalkuláció részletes ismertetése a díjszabásra vonatkozó 2008. december 11-re készített előterjesztésben található. A Képviselő-testület az előterjesztést elfogadta. A távhőszolgáltatás díjszabásáról szóló Önkormányzati rendelet 2009. január 1.-től hatályos,
- ❖ amennyiben a földgáz ára év közben jelentősen változik, akkor Képviselő-testületi jóváhagyással kell módosítani a hődíj egységárat szabályozó önkormányzati rendelet mellékletét. A legutóbbi EMFESZ számla szerinti gázzal a veszteségnélküli hődíj árának 4291 Ft/GJ-nak kellene lennie, azaz minden értékesített 1 GJ-on 485 Ft veszteségünk származik. A januári és februári értékesítések mellett ez közel 15 mFt újabb veszteséget jelent a gazdálkodásunkban.
- ❖ Előrejelzések vannak a második félévtől kezdődő kisebb gázárakra. Még nem kötöttünk szerződést egyetlen szabadpiaci gázszállítóval sem, mert még nincsenek végleges árajánlatok. Jelenleg 9 db. árajánlatunk van. A hónap végéig történik megállapodás valamelyik szállítóval.

## Kiadások:

- ❖ Kiadásaink legnagyobb részét az energiahordozók jelentik. A táblázatban a vásárolt földgáz kiadások szerepelnek. Előzetes adatok szerint az év első felében 120 Ft/m<sup>3</sup> földgázzal készítettük a számításainkat, a második félelvtől pedig 105 Ft/m<sup>3</sup>-el. Tárgyalásban vagyunk a gázmotortól átvett hődíj árával kapcsolatosan is. Körvonalazódik egy olyan megállapodás, amely a tényleges gázártól függő, esetleg havonta változó gázmotor hődíjjal számol.
- ❖ Az Önkormányzatnak fizetett bérleti díj értékét nettó 20 millió Ft-ban vettük számításba.
- ❖ A bérköltség emelkedéssel nem számoltunk, és nem számoltunk a jutalom és prémium kerettel sem.
- ❖ A 2008. évi ÉCS-hez képest, kis mértékű emelkedéssel számoltunk 2009-re.
- ❖ Az üzleti tervben a kintlevőség nagyságával egyező eredményt lenne célszerű tervezni, de ez a mostani bizonytalan gázárak mellett csak magasan megállapított hődíj egységárral lenne biztosítható. Ezért a jelenlegi tervünkben a 0 körüli eredményt terveztük. Kérdés, hogy mi szolgál a kintlevőség fedezetéül?

Feltétlenül meg kell említeni, hogy a 2009-es év üzleti tervet a jelenlegi ismereteink alapján terveztük meg.

Az üzleti terveinket táblázatosan a 2. számú táblázat tartalmazza.

A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. GAZDÁLKODÁSÁNAK 2009. ÉVRE PROGNOSZTIZÁLT NETTÓ ADATAI 2. sz. táblázat

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
<b>BEVÉTELEK</b>													
	tényleges						prognosztizált						
Alapdíj egységár	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	432	
Fűtött légtérfogat (m3)	423 837	423 837	423 837	423 837	368 587	368 587	368 587	368 587	368 587	368 587	368 587	368 587	4 644 044
Alapdíj (Fűtött légtérfogat × alapdíj egységár)	15 258	15 258	15 258	15 258	13 269	13 269	13 269	13 269	13 270	13 269	13 269	13 270	167 186
Hőenergia egységár: (Ft/GJ)3809 Ft/GJ	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	3 806	
Értékesített energia GJ-ban	19 603	15 164	12 981	6 162	1 840	1 613	1 605	1 494	4 028	7 169	12 741	17 466	101 866
Árbevétel a Hődíjából (eFt-ban):	74 609	57 714	49 406	23 453	7 003	6 139	6 109	5 686	15 331	27 285	48 492	66 475	387 702
Energiaadó árbev.912311,912321	382	353	246	87	12	10	11	4	43	112	311	365	1 936
Egyéb bevétel914,96,975,9792,98	249	258	1 007	423	285	658	257	495	636	652	1 203	6 304	12 427
Egyéb bev.tov.százott szolg.9141,915					8 500					11 500			20 000
Bérleti díj SINESCO-tól:	1 501	1 500	1 501	1 500	1 544	1 587	1 588	1 587	1 587	1 588	1 587	1 588	18 658
<b>Bevételek összesen (E Ft-ban):</b>	<b>91 999</b>	<b>75 083</b>	<b>67 419</b>	<b>40 722</b>	<b>30 613</b>	<b>21 663</b>	<b>21 234</b>	<b>21 041</b>	<b>30 867</b>	<b>54 406</b>	<b>64 862</b>	<b>88 002</b>	<b>607 909</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
	tényleges						prognosztizált						
<b>Értékesített energia GJ-ban</b>	19 603	15 164	12 981	6 162	1 840	1 613	1 605	1 494	4 028	7 169	12 741	17 466	101 866
<b>Vásárolt gáz m3.,85 %-os hfok</b>	678 304	524 706	449 170	213 218	63 668	55 813	55 536	51 696	139 377	248 062	440 865	604 360	3 524 775
<b>Egységár Ft/m3</b>	120	120	120	120	120	120	105	105	105	105	105	105	
<b>Vásárolt változó m3/Ft egys.áron</b>	81 397	62 965	53 900	25 586	7 640	6 698	5 831	5 428	14 635	26 047	46 291	63 458	399 875
Összes Vásárolt GJ	23 062	17 840	15 272	7 249	2 165	1 898	1 888	1 758	4 739	8 434	14 989	20 548	119 842
Gáz 5114 (Gáz)	81 397	62 965	53 900	25 586	7 640	6 698	5 831	5 428	14 635	26 047	46 291	63 458	399 875
Gáz energiaadó 5114211,5114221	382	353	246	87	12	10	11	4	43	112	311	365	1 936
Gázmotortól átvett hődíj													
Anyag költség: 511-512-513	601	463	473	480	172	202	182	171	112	415	425	497	4 193
Elektromos+ energiaadó: 5112	1 265	1 790	1 880	1 365	1 441	857	1 474	1 428	2 860	2 894	2 896	2 850	23 000
Víz és csatorna: 5113	0	2	91	2	98	2	102		9	83	122	220	731
Igénybevett a jell. 52-53	1 835	1 908	2 133	3 138	1 666	1 911	3 078	2 483	1 666	2 393	2 949	3 102	28 262
Bérleti díjak:522				5 000		5 000			5 000			5 000	20 000
Bérleti díjak:522 (roda + egyéb bérlet)	52	53	191	52	53	188	84	50	191	53	53	191	1 211
Bér + járulékok 54-56	5 334	5 268	5 683	5 331	5 266	5 529	5 423	5 389	6 150	5 740	7 403	7 505	70 021
ÉCS: 57	2 231	2 196	2 303	2 202	2 198	2 162	2 295	2 225	2 125	2 184	2 264	2 265	26 650
Egyéb ráfordítók 863,869,8792,89	2	260	294	168	89	0	0	185	448	259	2281	7066	11 052
Egyéb ráford.tov.száz. szolg.8141,815					8 500					11 500			20 000
<b>Kiadások összesen (E Ft-ban):</b>	<b>93 099</b>	<b>75 258</b>	<b>67 194</b>	<b>43 411</b>	<b>27 135</b>	<b>22 559</b>	<b>18 480</b>	<b>17 363</b>	<b>33 239</b>	<b>51 680</b>	<b>64 995</b>	<b>92 519</b>	<b>606 931</b>
<b>Különbözlet:</b>	<b>-1 099</b>	<b>-174</b>	<b>224</b>	<b>-2 688</b>	<b>3 479</b>	<b>-895</b>	<b>2 754</b>	<b>3 678</b>	<b>-2 372</b>	<b>2 727</b>	<b>-132</b>	<b>-4 517</b>	<b>978</b>
<b>Különbözlet (göngyöltett):</b>	<b>-1 099</b>	<b>-1 274</b>	<b>-1 049</b>	<b>-3 739</b>	<b>-260</b>	<b>-1 155</b>	<b>1 598</b>	<b>5 277</b>	<b>2 905</b>	<b>5 632</b>	<b>5 499</b>	<b>981</b>	

## **A Kft. 2009. évre tervezett szakmai feladatairól és azok becsült költségkihatásairól**

A szindikátusi szerződés szerinti nettó 20 mFt. nagyságrendben fejlesztési feladatokat tervezünk 2009-ben is, elsősorban a legrosszabb állapotban levő fogyasztói hőközpontok cseréjével. Az esetlegesen bekövetkező havária esetek miatt a hőközpontok cseréje ütemezetten fog megtörténni. Várhatóan 1-2 db fogyasztói hőközpontot fogunk felújítani.

Kiemelten kezeljük a nagyon rossz állapotú hőközpontok cseréjét, de a hőközpont cserénél az is szempont, hogy mely társasházak kívánnak szekunder oldali korszerűsítést is.

Folytatni kell az erőfeszítéseket a távhővezeték cseréjére vonatkozó pályázatoknál. A kiviteli tervek nem kevés pénzből elkészültek, csakúgy, mint a megvalósíthatósági tanulmányterv is. A pályázat figyelésére megbíztuk az Országos Pályázati Tanácsadó Iroda Kft-t, akik bruttó 199.200 Ft befizetése ellenében vállalták, hogy 3 éven keresztül figyelik a pályázati lehetőségeket, és a pályázatot is megírják, amelynél felhasználhatják a már elkészült anyagokat és beszámítják az eddig befizetett díjat is.

Nagyon fontos szakmai feladat, a társasházak energiatudatos felújítása program állandó sulykolása, még akkor is, ha a jelenlegi helyzetben ez nem ígérkezik könnyű feladatnak. A társasházak egyre elviselhetlenebb költségeinek csökkentésére nem látok ennél jobb lehetőséget.

### **Létszámgazdálkodás**

A Gödöllői Távhő Kft. megalakulásakor 30 fős létszámmal láttuk elláthatónak a feladatokat.

Az elvégzett korszerűsítések lehetővé tették ennek a létszámnak az ésszerű csökkentését.

Jelenleg a Kft. létszáma nyugdíjazások miatt 21 fő. Ez a létszám nem elég a hosszútávú zavartalan feladatellátáshoz.

Az idén szükség lesz minimálisan egy fő gépész felvételére, de gondolkodni kell a Kft. menedzsment utánpótlásának „kineveléséről” is. Ennek bérvonzatát és járulékait figyelembe vettük. Aktuálissá teszi ezt a kérdést az, hogy jelenleg több nyugdíjas munkatársunk is van, akiknek tervszerű pótlása előbb-utóbb elengedhetetlen lesz.



## **Bérgazdálkodás**

A 2009-ben az ismert okok miatt béremeléssel nem számolunk, de ha évközben lehetőség lesz rá, akkor valamilyen jogcímen (pl. bérmegtakarítást érünk el) adunk pl. jutalmat. A 2009-es üzleti tervben nem szerepel a bérköltségek között a jutalom és a prémium keret összege, de szükséges tudni a mérlegbeszámolóhoz, hogy a tavalyi évre Önkormányzati határozattal meghozott prémiumot milyen módon vegye figyelembe a készítő.

Tervezzük, hogy a fűtési idényen kívül elérhető bérmegtakarítások miatt néhány kazánfűtő státuszát módosítani fogjuk, ami azt jelenti, hogy a kazánfűtők és a gépészek a fűtési idényen kívül nincsenek állományban. Ezt a nyugdíjas dolgozóinknál nehézség nélkül tudjuk alkalmazni.

## **A kintlévőségek alakulása**

2008. december végi göngyöltett kintlévőségünk 23.850 E Ft.

A kintlévőségek várhatóan jelentősen fognak emelkedni 2009-ben a drasztikus hődíj emelkedés miatt is, de az első hónapokban a támogatás igénylés szisztémája miatt is.

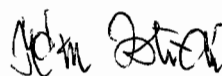
Kezelésükre nincs más mód, mint a bírósági úton történő behajtási kísérlet. Természetesen a megbízással foglalkoztatott jogászunk minden elvárhatót megtesz a kintlévőségek csökkentésére.

Megvizsgáltuk az átalánydíjas fizetési mód lehetőségeit, amelynél a következő problémák merülnek fel:

- a jelenlegi szisztémánál az általunk fizetett földgáz ára és az értékesített hőmennyiség kb. egy hónapos különbséggel ugyan, de egybeesik,
- amennyiben átalánydíjas szisztémára állnánk át, akkor nagymértékben attól függene annak nagysága, hogy kellően nagymennyiségű készpénzzel rendelkezzen a Gödöllői Távhő Kft. azokra a hónapokra, amikor nagyok lesznek a gázköltségei,
- ismerni kell(ene) a gáz egységárát hosszabb távra, hogy tervezni lehessen a hődíj árat,
- bonyolítja a helyzetet, hogy jelenleg is többféle elszámolási módot is alkalmazunk (légköbméter arányos szétosztás havonta, légköbméter arányos szétosztás szerinti előleg számla, évenként egyszeri költségosztó szerinti elszámolással, egyéni hőmennyiségmérő szerinti elszámolás havonta, üzemóra szerinti elszámolás havonta), amelyhez hozzájönne ez a legújabb mindenkinek átalánydíjas szisztéma.

- elég összetett a jelenleg alkalmazott módszerünk is, nem lenne szerencsés tovább módosítani, fizetési hajlandóság növekedést nem eredményezne,
- a fogyasztóinknak a magas díjtételek jelentenek helyenként elviselhetetlen terheket, nem a számlázási szisztéma.
- Amennyiben a díjtételek emelkedése folytatódik, meg fog növekedni a kintlevőség, ennek pedig egyenes folytatása a Kft. likviditási gondjainak megjelenése.

Tisztelettel kérem az üzleti tervre vonatkozó javaslatunk elfogadását.



Tóth István  
ügyvezető igazgató

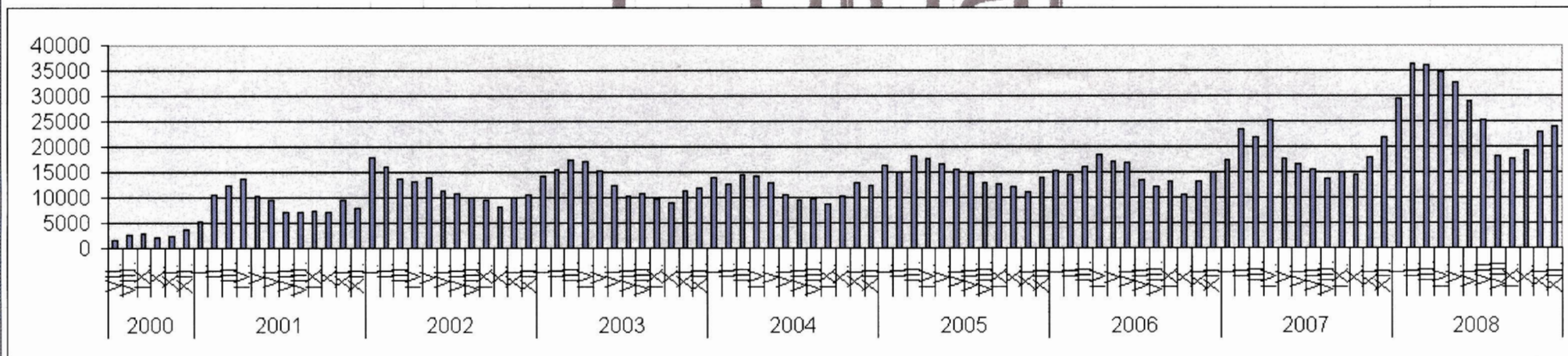
**Gödöllői Tavhó Kft.**  
2100 Gödöllő, Palota-kert 4.  
Adószám: 12462276-2-13  
Pest Megyei Bíróság, Cégbíróság  
Cg.: 13-09-084764

## A GÖDÖLLŐI TÁVHŐ KFT. HÁTRALÉKÁNAK GÖNGYÖLÍTETT ALAKULÁSA A MEGALAKULÁSTÓL 2008. ÉV OKTÓBERÉIG

Az adatok Eft-ban

2000												2001												2002											
VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.						
1534	2665	2850	2157	2382	3731	5245	10506	12467	13562	10296	9494	6990	7000	7474	7133	9518	8002	17855	16060	13719	13140	13959	11252	10700	9941	9519	8232	10049	10463						
2003												2004																							
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.												
14211	15609	17389	17477	15336	12287	10039	10999	9608	8978	11428	11824	13923	12732	14602	14093	12876	10625	9412	9684	9579	10356	12905	12309												
2005												2006																							
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.												
16323	15095	18041	17652	16684	15404	14711	12909	12881	12184	11052	13895	15368	14527	16000	18369	17121	16804	13467	12028	13256	10635	13191	14964												
2007												2008																							
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.												
15368	14527	16000	18369	17121	16804	13467	12028	13256	10635	13191	14964	17354	23306	21839	25375	17505	16998	15990	13603	15072	14528	17820	21893												
2008																																			
I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.																								
29067	36417	35995	34749	32754	29907	25298	18252	17531	19082	22799	23680																								

1 oldal



## Jegyzőkönyv

kivonat a

*Gödöllői Távhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2009. február 12-én megtartott üléséről*

### Az értekezlet napirendi pontjai:

✓ **1. Javaslat a Gödöllői Távhő Kft. 2009. évi üzleti tervére**

A Felügyelő Bizottság az alábbi egyhangú határozatot hozta:

**1/2009.(II. 12.) sz. határozat:**

**A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a Gödöllői Távhő Kft. a 2009-es üzleti terv javaslatát változatlan formában a Képviselő-testülethez benyújtsa**

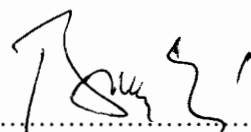
✓ **2. A gázmotor hődíj egységárának megállapításáról szóló szerződés ismertetése**

A Felügyelő Bizottság az alábbi egyhangú határozatot hozta:

**2/2009.(II. 12.) sz. határozat:**

**A Felügyelő Bizottság támogatja, hogy a gázmotor által termelt hőmennyiség átvételi árát szabályozó szerződést a Polgármester úr a tulajdonos képviseletében aláírja.**

A jegyzőkönyvet jóváhagyta:



.....  
**(Dr. Bellus Zoltán)**  
FB. elnöke.

**KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY**  
**a Gödöllői Távhő Korlátolt Felelősségű Társaság**  
**2009. évi üzleti tervéről**

amelyet a Gödöllő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
a 2009. február 26-i ülésén tárgyal

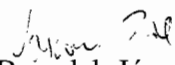
A Gödöllői Távhő Kft. 2009. évi - *táblázatos formában bemutatott* - üzleti tervét felülvizsgálva az alábbi könyvvizsgálói véleményt alakítottam ki:

Az előterjesztés 2. számú táblázata tartalmazza a 2009. évi gazdálkodás prognosztizált nettó adatait, amelyben felsorolásra kerültek a Kft. 2009. évre várható bevételei és kiadásai. A táblázat adatai szerint a Kft. által tervezett bevételek alapvetően biztosítják a várható kiadások fedezetét.

Megítélésünk szerint az üzleti tervben a Társaság bevételi lehetőségei, valamint a feladatellátáshoz kapcsolódó kiadásai és ráfordításai teljeskörűen kerültek figyelembe vételre.

A folyamatos könyvvizsgálat tapasztalata alapján a Kft 2009. évi üzletpolitikai elképzelései reális alapokon nyugszanak, és megvalósíthatónak ítéltetők.

Budapest, 2009. február 10.

  
dr. Benedek József  
a Gödöllői Távhő Kft.  
könyvvizsgálója

**B** Béta-Audit Könyvvizsgáló  
Pénzügyi és Üzleti Tanácsadó Kft.  
1035 Bp., Miklós tér 2.  
Adószám: 11306403-2-41  
Bszl.: 10404065-  
40611068-00000000