

**J A V A S L A T**  
**az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft.**  
**2024. évi üzleti tervének**  
**elfogadására**

**Előterjesztő:** Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. ügyvezetője  
**Előkészítő:** Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. ügyvezetője

Ózd, 2024. április 5.

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A távhőszolgáltatás stratégiai jelentőségű közszolgáltatás. **A hőszolgáltatás biztosítása** – ott, ahol a technikai feltételek adottak – **önkormányzati feladat**, ezért is, az Ózdi Távhő Kft. 100%-ban önkormányzati tulajdonú társaság. **Az Ózdi Távhő Kft. jó vagyoni helyzetének megőrzése az önkormányzat érdekkörébe tartozó feladat.**

A gazdálkodás tervezésére/vitelére nagy jelentőséggel bír, hogy a szolgáltatás idényjellegű, s nagymértékben az időjárás függvénye. A távhőszolgáltatási tevékenységet az Üzletszabályzatban előírtak alapján, a műszaki biztonsági követelmények figyelembevételével kell megvalósítani. Egyik fontos feladat az energia megtakarítást célzó fejlesztések/beruházások megvalósítása, még akkor is, ha ez a tevékenység a távhőszolgáltatási hőkibocsátás/árbevétel csökkenését okozza, vagyis piacbeszűkülést eredményez. A fejlesztésekhez szükséges pénzügyi erőforrások megteremtésében nagy szerepe van a KEHOP és egyéb pályázatokon elnyerhető támogatások érvényesítésének.

A piac bővítése, új felhasználók távhőszolgáltatásra csatlakoztatására csekély lehetőség van térségünkben, azonban ezen a területen is vannak eredmények. A szolgáltatásra jellemző a monopolhelyzet, pontosabban a lakossági felhasználók viszonylagos kiszolgáltatottsága, s emiatt kiemelt a fogyasztóvédelem tevékenysége a területen, ezzel is jelentős feladatokat téve a szolgáltatóra.

A távhőszolgáltatási tevékenységet szabályozó törvények, rendeletek az elmúlt időszakban jelentősen csökkentették ezen társaságok önállóságát. **A Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) illetékes a működési engedélyek kibocsátására, ellenőrzési és szabályozási tevékenységet lát el a távhőszolgáltatásban, továbbá az árhatósági feladatokat is elvégzi.** A MEKH egységesen, naptári évhez kötődő beszámolási kötelezettség alapján látja el irányítási tevékenységét, ezért társaságunk üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

Az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. a 2024. évi üzleti tervét (2024. január 01-től 2024. december 31-ig) elkészítette, melyet a határozati javaslat 1. melléklete tartalmaz, továbbá elkészítette a 2024. évi közbeszerzési tervét a határozati javaslat 2. melléklete szerint.

**Kérjük a t. Képviselő-testületet a 2024. évi üzleti terv megtárgyalására és elfogadására.**

## Határozati javaslat

### Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (IV.05.) határozata az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. a határozat 1. mellékletét képező 2024. évi tervét – 5.515.000 eFt tervezett összes bevétellel, és 40.500 eFt tervezett adózás előtti eredménnyel – elfogadja. Felhívja az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. ügyvezetőjét a szükséges intézkedések végrehajtásának megtételére.
2. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. 2024. naptári évre vonatkozó közbeszerzési tervét a határozat 2. mellékletének megfelelően elfogadja.
3. A társaság 2024. évre elfogadott üzleti tervét befolyásoló körülmény jelentős változása esetén az üzleti terv módosítására vissza kell térni.

Felelős: az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. ügyvezetője

Határidő: folyamatos

## ÜZLETI TERV

### 1. Szolgáltatással és gazdálkodással kapcsolatos főbb irányelvek

- Éves gazdálkodásra ható társadalmi és gazdasági környezet rövid bemutatása:

A gazdasági életben, a gázpiacon történő jelentős változások gazdálkodási és pénzügyi helyzetünket nagymértékben befolyásolják. **Célkitűzéseink meghatározásánál a jelenleg ismert információkat vettük figyelembe.**

Ez évben is jelentősen befolyásolja tevékenységünket a 51/2011.(IX.30.) sz. NFM rendelet alkalmazásával az érvényesíthető **távhőszolgáltatási támogatás, amit az egyéb bevételeink között tartunk nyilván. Ez a távhőszolgáltatási ráfordítások hetven százalékára nyújt bevételi fedezetet.**

**Gazdálkodásunkat nem jellemezheti a vállalkozási szférában meghatározó nyereségorientáltság, célunk a likviditás biztosítása és a biztonságos működés megvalósítása. Figyelemmel az 50/2011.(IX.30.) NFM rendelet 5. §-a által előírt nyereségkorlátra.**

Az ALTEO Nyrt. (volt Ózdi Erőmű Kft.) által telepített két db gázmotor, társaságunk számára terv szerint 109.800 GJ hőt értékesít a tervidőszakban.

**Különös figyelmet fordít cégünk a költségek csökkentésére, az időjárás tartós anomáliáit követő gázszükséglet ingadozása miatti indokolatlan plusz költség elkerülésére, valamint a kinnlevőségek mérséklésére.**

Jelentős feladat a folyamatosan auditáltatott minőségbiztosítási rendszer működtetésével tevékenységünk folyamatos fejlesztése.

- Szolgáltatási terv:

A szolgáltatás folyamatosságának, zavartalanságának biztosítása, színvonalának javítása cégünk fő feladata.

Alapvető feladataink között szerepel a 2005. évi XVIII. törvény és az annak végrehajtására kiadott 157/2005.(VIII.15.) sz. Kormányrendelet által megkövetelt távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok végrehajtása. **A nevezett törvény és kormányrendelet változásainak figyelemmel kísérése és gazdálkodásunkra gyakorolt hatásának értékelése.**

2024. évben feladatunk a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény egyes rendelkezéseinek Ózd város területén történő végrehajtásáról szóló **9/2012.(IV.27.) önkormányzati rendeletnek felülvizsgálata, a társaság üzletszabályzatának korszerűsítése.**

A hőmennyiségmérés alapján történő elszámolás során kiemelt fontosságú az idényvégi elszámolású Általános Közszolgáltatási Szerződéssel rendelkező felhasználókkal a tényleges fogyasztás és a kiszámlázott előleg egyenlegével történő elszámolás a 2023-2024. évi fűtési idényre vonatkozóan, melynek várható időpontja 2024. július hónap. Társaságunk nagy figyelmet fordít a felhasználók lehető leggyakoribb tájékoztatására a hőmennyiségmérés alapján történő elszámolással összefüggő kérdésekben is.

**Az ALTEO Nyrt. (volt Ózdi Erőmű Kft.) 2 db gázmotorja a következő évben is terv szerint tovább üzemel. 2021. január 1-től az új hosszútávú szerződés keretein belül vásárolunk hőt az ALTEO Nyrt-től.**

Fűtési időszakon kívül (nyáron) szerződés szerint elsősorban az ALTEO Nyrt. szolgáltatja a hőt, azonban szükség szerint kazánok indítására is sor kerülhet a folyamatos szolgáltatás biztosítása érdekében.

Törekednünk kell a fűtőerőmű adta lehetőségek maximális kihasználására, az energiaveszteségek csökkentésére és egyéb költségek lehetőség szerinti visszaszorítására.

A pénzügyi lehetőségeink szerint csökkentjük a vezetékhálózat energia veszteségeit.

## 2. A szolgáltatás minőség javítását célzó intézkedések

### **Beruházási terv**

Feladatunk a szinten tartó, pótló és energiatakarékos felújítások, beruházások megvalósítása, a termelő és szolgáltató rendszer korszerűsítése.

#### **Fűtőerőműben:**

Fűtőerőműi felsőbb irányítási rendszer rekonstrukció **13.000 eFt**

#### **Hőközpontokban:** -----

Épületek szolgáltatói hőközpontjának felhasználói hőközpontokká alakítása 8db modulhőközpont beszerzés **48.000 eFt**

Épületgépészeti átépítés épületekben **16.000 eFt**

#### **Új felhasználók csatlakoztatása:** -----

#### **Vezetékek:**

Szabadon szerelt NA400-as távhővezeték hőszigetelés pótlása **20.000 eFt**

Távhővezetékek eseti meghibásodásának elhárítása **10.000 eFt**

#### **Egyéb:**

Elektromos tehergépkocsi beszerzése **18.000 eFt**

Elektromos személygépkocsi beszerzése **15.000 eFt**

pénzügyi lehetőségek függvényében kisebb fejlesztések, beszerzések.

**A fentiekben vázolt feladatok teljes körű végrehajtását, a jövőbeni pénzügyi és anyagi helyzetünk határozza meg.**

### 3. Marketing terv

- Szállítók és vevők helyzete, partnerek:
  - A cég földgáz és elektromos áram szállítója jelenleg az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt., aki szerződés szerint teljesít.
  - Törekszünk a beruházási szállítóinkkal való folyamatos kapcsolattartásra, mely esetenként árengedmény elérését teszi lehetővé társaságunk számára. Sürgős, azonnali beavatkozás, hibajavítás megrendelésére nyílik így lehetőség.
  - Vevőinkkel szemben következetes, korrekt kapcsolattartás, a szolgáltatás biztonságának megvalósítása a célunk.
- Értékesítési és árképzési stratégia:  
A hőenergia termelését a fogyasztók igényének kielégítése szabja meg. Szlogenünk: „Kért értékre fűtünk, mért értéket kérünk.” Az irányvonal a felhasználói igényekhez igazodó, üzembiztos és takarékos üzemvitel, a távhőszolgáltatási és működési költségek csökkentése mellett a hatékonyság növelése, a felhasználói kör bővítése.

Díjainkat központilag határozzák meg, így a rezsitörvény értelmében díjváltozást nem tervezünk, a 2024. január 1-től érvényes hatósági árakkal számoltunk.

### 4. Eredményterv

- A tervidőszaki eredménytervünkben a közelmúltban bekövetkezett törvényi és rendeletben kihirdetett változásokat figyelembe véve a társaságunkat érintő legkedvezőbb hatásokat számszerűsítettük.
- Távhőszolgáltatási árbevételünk tervezésénél a 2014. szeptember 30-át követő időszakról alkalmazott, a lakossági felhasználókat érintő legmagasabb hatósági díjnak elismert, árakkal számoltunk. A külön kezelt intézményeknél és az egyéb felhasználóknál a 2023 októberétől hatályos hatósági árakkal számoltunk.
- A Nemzeti Fejlesztési Miniszter 51/2011.(IX.30.) NFM rendelete alapján társaságunk távhőszolgáltatási támogatásra jogosult. A lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatásra tekintettel, 3.497.000 eFt támogatási összeggel számoltunk.
- Egyéb bevételek között jelentős tétel a 2024. évi ingyenesen kiosztott kvóta miatt 90.000 eFt, ami azonban eredményt nem befolyásol. Egyéb bevételek között az érvényesített fejlesztési támogatás 50.000 eFt.
- A gázbeszerzés költsége tervezésénél a 2023-2024. évi gázévre érvényes, az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-vel megkötött szerződésünk szerinti költségeket vettük figyelembe.
- Hőbeszerzési költségeink tervezésénél a Nemzeti Fejlesztési Miniszter 50/2011.(IX.30.) NFM rendelete által meghatározott, a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árával számoltunk, 109.800 GJ hőbeszerzést vettünk figyelembe.
- A vásárolt villamos energia költségek tervezésénél a 2024. évre vonatkozó, megkötött szerződésünk adatai alapján terveztünk.

- Eredménytervünkben a személyi jellegű ráfordításoknál 2024. január 01-jétől 15%-os bérköltség növekedéssel számoltunk.
- Ingyenesen kiosztott 2024. évi kvóta értéke 90.000 eFt, ami eredményt nem befolyásoló tétel.
- Vásárolt kvótából történő teljesítés 2024. évben legalább 388.000 eFt ráfordítást jelenthet.
- **A 2024. év végére társaságunk tervezett üzemi eredménye 20.500 eFt, adózás előtti eredménye 40.500 eFt. Amennyiben a gazdasági helyzetben jelentősebb változás nem következik be, a tervezett eredmény megvalósítható.**

**A 2024. évi eredményterv**

(adatok eFt-ban)

M E G N E V E Z É S	Számított távhőszolgáltatási támogatás	Szükséges távhőszolgáltatási támogatás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	<b>1.452.500</b>	<b>1.452.500</b>
- távhőszolgáltatás nettó árbevétele	1.369.500	1.369.500
- eladott áruk, szolgáltatások árbevétele	63.000	63.000
- árameladás árbevétele	Ø	Ø
- egyéb értékesítés nettó árbevétele	20.000	20.000
Aktivált saját teljesítmény értéke	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
Egyéb bevételek	<b>3.657.000</b>	<b>4.057.000</b>
- távhőszolg. támogatás	3.497.000	3.897.000
Bevételek összesen	<b>5.115.000</b>	<b>5.515.000</b>
Anyagjellegű ráfordítások összesen	<b>4.150.500</b>	<b>4.150.500</b>
- anyagköltség, ebből	3.885.000	3.885.000
~ gázbeszerzés költsége	2.410.000	2.410.000
~ hőbeszerzés költsége	1.250.000	1.250.000
- anyagjellegű szolgáltatás	100.000	100.000
- egyéb szolgáltatás	40.000	40.000
- eladott áruk beszerzési ért.: eladott, közv. szolg.	125.500	125.500
Személyi jellegű ráfordítások	<b>596.000</b>	<b>596.000</b>
- bérköltség	499.000	499.000
- személyi jellegű kifizetés	30.000	30.000
- bérjárulékok	67.000	67.000
Értékcsökkenési leírás	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
Egyéb ráfordítás	<b>608.000</b>	<b>608.000</b>
Ráfordítások összesen	<b>5.494.500</b>	<b>5.494.500</b>
Üzemi tevékenység eredménye	-379.500	20.500
Pénzügyi műveletek eredménye	20.000	20.000
Adózás előtti eredmény	<b>-359.500</b>	<b>40.500</b>

**5. Likviditási terv – Kinnlevőségek kezelése:**

Likviditási tervünk elsődleges célja, hogy a legfontosabb működési költségek fedezetét folyamatosan határidőre biztosítsuk. A bérek és a járulékok fizetését, valamint az adó befizetéseket határidőre teljesítsük. A cég likviditását megőrizzük, a szállítói tartozásokat zökkenőmentesen kiegyenlítjük.

Társaságunk tárgyi üzleti évben is kiemelten kezeli a kinnlevőségek ügyét, melynek érdekében folytatjuk a már korábban megkezdett intézkedések végrehajtását, ezek:

- Az 1993-2023. évi tartozások jogerős bírósági végzés alapján történő végrehajtása.
- A 2023. évi hátralékok fizetési meghagyásának indítása.
- A 2024. évi fizetési felszólítások folyamatos kiküldése a fennálló tartozásokra.
- Hátralék-rendeze:
  - Részletfizetési megállapodás a 100.000,- Ft-ot meg nem haladó tartozásra.  
Feltétel: A tárgyhavi számladíjak fizetése mellett a tartozás maximum 3 havi részletekben történő kiegyenlítése.
  - Részletfizetési megállapodás a 100.000,- és 200.000,- Ft közötti tartozásra.  
Feltétel: A tárgyhavi számladíjak fizetése mellett a tartozás maximum 6 havi részletben történő kiegyenlítése.
  - Egyedi megállapodás a 200.000,- Ft feletti tartozás megfizetésére.  
Feltétel: A tartozásrendezés lehetőségeinek egyeztetése a behajtási ügyintézővel, szükség esetén a gazdasági vezetővel, majd megállapodás az ügyvezető igazgatóval.
  - Azon felhasználó, aki hátralékának tőkerészét egy összegben kiegyenlíti, kamatelengedésben részesülhet egyedi megállapodás szerint.
- A hátralék mértékének indokával a fogyasztók melegvíz-szolgáltatásból való kizárása.
- Felhasználóink és társaságunk érdekeinek egyeztetésével a lehetséges megoldások megvalósítása.

## 6. Foglalkoztatási és bérpolitikai terv

- Jelenleg 15 % béremelést tervezünk, javuló gazdasági helyzet esetén új előterjesztéssel keressük meg a tulajdonost, Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testületét.
- Tömeges (10 fő) létszámcsökkentést, ill. –növelést nem tervezünk.

## 7. Összegzés

Az Ózdi Távhő Kft. tervidőszaki nyereséges gazdálkodása jelen üzleti terv végrehajtásával biztosítható. Az időszak amortizációs költségének jelentős része beruházásra, fejlesztésre fordítható. A társaság likviditásának megőrzése mellett a biztonságos működés megvalósítható.

Az üzleti tervet befolyásoló körülmények jelentős változása esetén a módosításra javaslatot teszünk.

Halász Sándor  
ügyvezető igazgató



## 2. melléklet a .../2024. (IV.05.) határozathoz

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Időbeli ütemezés		Becsült érték/forrás megnevezése
				Eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja, vagy a szerződés időtartama	
I. Árubeszerzés	-	-	-	-	-	-
II. Építési beruházás	-	-	-	-	-	-
III. Szolgáltatás-megrendelés	-	-	-	-	-	-
IV. Építési koncesszió	-	-	-	-	-	-
V. Szolgáltatási koncesszió	-	-	-	-	-	-

Halász Sándor  
 ügyvezető igazgató