

J A V A S L A T
az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft.
2012. I. félévi üzleti tervének
e l f o g a d á s á r a

Előterjesztő: Ózdi Távhő Kft. Ügyvezető Igazgató
Előkészítő: PH. Településfejlesztési és Vagyongazdálkodási Osztály
Ózdi Távhő Kft.

Ózd, 2012. február 16.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 317/KH/2011.(XII.22.) határozatában fogadta el a 2012. évi munkatervét, melyben az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. üzleti tervét a 2012. április havi Képviselő-testületi ülésre ütemezte. Az üzleti tervet – az alábbiak miatt – indokolt a 2012. évi februári testületi ülésen tárgyalni.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 2012. január 1-jén hatályba lépett rendelkezései lehetőséget adnak a gazdálkodó szervezet számára arra, hogy a naptári évtől eltérő üzleti évet válasszon. A társaság élni kíván azzal a lehetőséggel, hogy az üzleti év mérlegforduló napját a fűtési időszak lezárásához és a gázévhez igazítva, június 30-ában állapítja meg. Az üzleti év megváltoztatásáról külön előterjesztés készült.

Az Ózdi Távhő Kft. 2012. I. félévi üzleti tervét (2012. június 30-ig) elkészítette, azt a határozati javaslat melléklete tartalmazza.

Kérjük a t. Képviselő-testületet a 2012. I. félévi üzleti terv megtárgyalására és elfogadására.

Határozati javaslat
Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2012.(II.16.) határozata

az Ózdi Távhőtermelő és Szolgáltató Kft. 2012. I. félévi üzleti tervének
elfogadásáról

Ózd Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a fenti tárgyú előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozatot hozta:

1. Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ózdi Távhő Kft. a határozat 1. mellékletét képező 2012. I. félévi üzleti tervét 1.295.500 e Ft tervezett összes bevétellel, és 29.100 e Ft tervezett üzemi eredménnyel jóváhagyja. Felhívja az Ózdi Távhő Kft. ügyvezetőjét a szükséges intézkedések végrehajtásának megtételére.

Felelős: az Ózdi Távhő Kft. ügyvezetője
Határidő: folyamatos

2. A társaság 2012. I. félévre jóváhagyott üzleti tervét befolyásoló körülmény jelentős változása esetén az üzleti terv módosítására vissza kell térni.

Felelős: az Ózdi Távhő Kft. ügyvezetője
Határidő: folyamatos

ÜZLETI TERV

1. Szolgáltatással és gazdálkodással kapcsolatos főbb irányelvek

- a) Éves gazdálkodásra ható társadalmi és gazdasági környezet rövid bemutatása:
A gazdasági életben, a gázpiacon történő jelentős változások 2012. I. félévben gazdálkodási és pénzügyi helyzetünket nagymértékben befolyásolják. **Célkitűzéseink meghatározásánál a jelenleg ismert információkat vettük figyelembe.**
Ez évben jelentősen befolyásolja tevékenységünket a 51/2011.(IX.30.) sz. NFM rendelet alkalmazásával a távhőszolgáltatási támogatás.
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 Ózdi Erőmű Kft. által telepített két db új gázmotor, társaságunk számára terv szerint 50.415 GJ hőt értékesít 2012. I. félévben.
Különös figyelmet fordít cégünk a költségek csökkentésére, az időjárás tartós anomáliáit követő gázszükséglet ingadozása miatti kötbér elkerülésére, valamint a kinnlevőségek mérséklésére.
- b) Kiemelt fontosságú a 2011. évben bevezetett minőségbiztosítási rendszer működtetésével tevékenységünk folyamatos fejlesztése.
- c) Szolgáltatási terv:
A szolgáltatás folyamatosságának, zavartalanságának biztosítása, színvonalának javítása cégünk fő feladata.
Alapvető feladataink között szerepel a 2005. évi XVIII. törvény és 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. A hőmennyiségmérés alapján történő elszámolás során kiemelt fontosságú feladat az idényvégi elszámolású Általános Közüzemi Szerződéssel rendelkező felhasználókkal a tényleges fogyasztás és a kiszámlázott előleg egyenlegével történő elszámolás a 2011-2012. fűtési idényre vonatkozóan, melynek várható időpontja 2012. június. Társaságunk kiemelt fontosságúnak ítéli meg a felhasználók lehető leggyakoribb tájékoztatását a hőmennyiségmérés alapján történő elszámolással összefüggő kérdésekben.
- d) A villamos energiáról szóló 2007. évi LXXXVI. törvény (VET) a kötelező villamos energia átvétel (KÁT) rendszerét átalakította, - a 11. § (4) bekezdése szerint a „kötelező átvétel legfeljebb az adott beruházásnak az adott átvételi ár melletti megtérülési idejére biztosítható”. A KÁT rendszerben történő értékesítési lehetőség megszűnt az Ózdi Távhő Kft. két gázmotorját illetően. Az Ózdi Távhő Kft. saját tulajdonú 2 db gázmotorja addig áll, amíg kedvező ajánlatot nem kap egy virtuális erőműtől, és így működésük gazdaságossá nem válik. A Sinergy Kft. 2 db gázmotorja 2012. évben a megváltozott körülményekhez igazodva és a „Távhőtermelő Beruházási és Hosszútávú Hőszolgáltatási Szerződés” szerint tovább üzemelnek.

- e) Fűtési időszakon kívül (nyáron) szerződés szerint elsősorban az Ózdi Erőmű Kft. szolgáltatja a hőt, azonban szükség szerint kazánok indítására is sor kerülhet a folyamatos szolgáltatás biztosítása érdekében.
- f) Törekednünk kell a fűtőerőmű adta lehetőségek maximális kihasználására, az energiaveszteségek csökkentésére és egyéb költségek lehetőség szerinti visszaszorítására.
- g) A pénzügyi lehetőségeink szerint csökkentjük a vezetékhálózat energia veszteségeit.

2. A szolgáltatás minőségjavítását célzó intézkedések – beruházási terv

Feladatunk a szinten tartó, pótló és energiatakarékos felújítások, beruházások megvalósítása, a termelő és szolgáltató rendszer korszerűsítése, a 2011. évben benyújtott pályázatban tervezett korszerűsítés előkészítése.

- a) Hőközpontban:
(a saját vállalkozásban történő beruházás költségei)
 - Hőcserélő csere, bővítés
Újváros Téri Óvoda hkp. (fűtés – 10 db lemez) ~ 400 EFt
- b) Távhővezeték kiváltás érdekében:
 - Gázkazán beépítése
(Bolyai F. Isk., Petőfi S. Isk., Acél Transz Kft.) 15.000 EFt
- c) Vezetékek:
 - Befejezetlen beruházások átütemezett munkái 2.000 EFt
 - Nemzetőr út 19-21. primervez. csere
 - Bolyki főút 91. primervez. részleges csere
 - Szent István út 9-11. épületek közötti fűtési bekötővezeték csere
 - Újváros Tér 3-4. és 5-6. ép. közötti vezetékcsere 2.000 EFt
 - Ö s s z e s e n : 4.000 EFt
- d) Egyéb:
 - Hőközponti távfelügyeleti rendszer kiépítés kezd. 2.000 EFt
 - Informatikai, irodai fejlesztések 1.000 EFt
 - Kisteher gépkocsi cseréje 4.000 EFt
 - Ö s s z e s e n : 7.000 EFt
- e) EKOMEN Program: 20.000 EFt

EKOMEN: Egyszerűsített **Komfortnövelő Energiafelhasználás.**

A Program lényege, hogy Ózd városában az Ózdi Távhő Kft. segítségével elinduljon a lakossági távhőfelhasználók energia racionalizálási szemléletének kialakítása.

Célya:

Egy olyan szabályozható szekunder fogyasztói rendszer kiépítése, amely:

- hőleadónként, lakásonként szabályozható (tetszőleges belső helyiség-hőmérséklet),
- magasabb komfortfokozatot biztosít,
- ösztönöz a takarékosagra és további energiacsökkentő módokat von maga után,
- csökkenti a fogyasztói rendszer veszteségeit,
- igazságosabb költségmegosztást biztosít a tényleges fogyasztás alapján,
- megszünteti a fogyasztók kiszolgáltatottságát.

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

3. Marketing terv

- Szállítók és vevők helyzete, partnerek:
 - Az Ózdi Víz- és Csatornamű Kft-vel kötött szerződésünk, miszerint a melegvíz-szolgáltatáshoz szükséges hidegvizet mi számlázzuk a fogyasztók felé, érvényben van, bár a hátralékok kapcsán (megközelítőleg: 18.000 E Ft) ez kedvezőtlen társaságunkra nézve. Társaságunk kezdeményezte a szerződés módosítását.
 - A cég földgáz szállítója jelenleg a FŐGÁZ Zrt., aki szerződés szerint teljesít. A gázév 2012. július 1. 6,00 órakor zárul, az azt követő időszak gázbeszerzésére vonatkozó tárgyalásokat kezdeményezünk.
 - Törekszünk a beruházási szállítóinkkal való folyamatos kapcsolattartásra, mely esetenként árengedmény elérését teszi lehetővé társaságunk számára.
 - Vevőinkkel szemben következetes, korrekt kapcsolattartás, a szolgáltatás biztonságának megvalósítása a célunk.

- Értékesítési és árképzési stratégia:

A hőenergia termelését a fogyasztók igényének kielégítése szabja meg. 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 a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 57/D § alapján, mint legmagasabb hatósági árat, a Magyar Energia Hivatal javaslatának figyelembevételével, a miniszter rendeletben állapítja meg. A Nemzeti Fejlesztési Miniszter az 50/2011.(IX.30.) NFM rendeletében 2012. 01. 01-től 4,2 %-os áremelést állapított meg, a megelőzően alkalmazott, 2011. március 31-én befagyasztott díjakhoz képest. Társaságunk a megemelt díjakat 2012. július 1-től kívánja érvényesíteni!

A Nemzeti Fejlesztési Miniszter rendeletében megállapított hatósági ártól eltérni csak alacsonyabb ár meghatározásával, a tulajdonos Önkormányzat egyetértésével, csak megkülönböztetés-mentesen, előre nyilvánosságra hozott módon lehet. Az Ózdi Távhő Kft. vezetősége a jelen üzleti terv eredményterve alapján biztosítotttnak látja a hatósági ártól való eltérés lehetőségét.

4. Eredményterv

- A 2012. I. félévi eredménytervünkben a közelmúltban bekövetkezett törvényi és rendeletben kihirdetett változásokat figyelembe véve a társaságunkat érintő legkedvezőbb hatásokat számszerűsítettük.
- Távhőszolgáltatási árbevételünk tervezésénél nem számoltunk díjváltozással. A 2010. január 01-től érvényesített díjakkal kalkuláltunk azzal, hogy nem terveztünk elszámolási különbözettel az idényvégi elszámolású lakossági felhasználók körében.
- A Nemzeti Fejlesztési Miniszter 51/2011.(IX.30.) NFM rendelete alapján társaságunk távhőszolgáltatási támogatásra jogosult. A kapcsolatos termelt hő beszerzésére tekintettel 1.226,- Ft/GJ, a lakossági felhasználóknak nyújtott távhőszolgáltatásra tekintettel 2.744,- Ft/GJ mértékű támogatási összeggel, összesen 419.500 E Ft-tal számoltunk.
- Elektromos áramellátás árbevételével nem terveztünk, a gázmotorok üzemeltetésének gazdasági feltétele jelenleg nem biztosított.
- Egyéb bevételek között 60.000 E Ft a 2011. évi hitelesített emisszió kibocsátás elszámolásának értéke, melynek érvényesítésére ebben az időszakban kerül sor. 2012. I. félévében nem számoltunk emisszió kvóta értékesítésének árbevételével, mert a 2011. évi várható megtakarítás egy részét 2011. évben értékesítettük, esetleg további megtakarítás értékesítése tekintetében a piaci előrejelzések alapján 2012. év végére várható árnövekedés.
- A gázbeszerzés költsége tervezésénél a 2011-2012. évi gázévre érvényes, a FŐGÁZ 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 (5.224,- Ft/GJ) számoltunk.
- A vásárolt villamos energia költségei tervezésénél a 2012. évre vonatkozó ÉMÁSZ Nyrt-vel megkötött szerződésünk adatai alapján terveztünk. A saját gázmotorok üzemeltetésének szüneteltetése miatt megnövekedett költségekkel számoltunk.
- Eredménytervünkben a személyi jellegű ráfordításoknál 10 % bérköltség növekedéssel számoltunk, amiből 7 %-ot a munkabérek nettó értékének megőrzése indokolt. Figyelembe véve a járulékmódosulásokat és a várható adókedvezményt, a munkabérek nettó értékének megőrzése miatt, a személyi jellegű ráfordításoknál 6,6 %-os növekedés várható. Társaságunk pályázni kíván a 1013/2012.(I.26.) Kormányhatározatban nevesített kiegészítő munkáltatói kompenzációra is.
- Egyéb ráfordítások között 60.000 E Ft a 2011. évi hitelesített emisszió kibocsátás elszámolásának értéke, melynek érvényesítésére ebben az időszakban kerül sor. Jelentősebb összeg a helyi adók tervezett értéke, mert ez évben már nem jogosult társaságunk adómentességre.
- 2012. I. félév végére társaságunk tervezett üzemi eredménye 29.100 E Ft. Amennyiben a gazdasági helyzetben jelentősebb változás nem következik be, az eredmény várhatóan realizálható, megteremtve ezzel a jövőbeni fejlesztések alapját.

A 2012. I. félévi eredményterv

M E G N E V E Z É S	Adatok EFt-ban
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1.230.500
- távhőszolgáltatás nettó árbevétele	760.000
- eladott áruk beszerzési értéke	48.500
- árameladás árbevétele	-
- hőár-támogatás	419.500
- egyéb értékesítés nettó árbevétele	2.500
2. Egyéb bevételek	65.000
3. Bevételek összesen	1.295.500
4. Anyagjellegű ráfordítások összesen	1.033.900
- anyagköltség, ebből	945.900
~ gázbeszerzés költsége	620.000
~ hőbeszerzés költsége	263.400
- anyagjellegű szolgáltatás	26.500
- egyéb szolgáltatás	13.000
- eladott áruk beszerzési ért.	48.500
5. Személyi jellegű ráfordítások	110.000
- bérköltség	80.500
- személyi jellegű kifizetés	7.500
- bérjárulékok	22.000
6. Értékcsökkenési leírás	47.500
7. Egyéb ráfordítás	75.000
8. Ráfordítások összesen	1.266.400
9. Üzemi tevékenység eredménye	29.100
10. Pénzügyi műveletek eredménye	-
11. Szokásos vállalkozási eredmény	29.100
12. Rendkívüli eredmény	-
13. Adózás előtti eredmény	29.100

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 teljesítjük. A cég likviditását megőrizzük, a szállítói tartozásokat határidőre teljesítjük.

Társaságunk 2012. évben kiemelten kezeli a kinnlevőségek ügyét, melynek érdekében folytatjuk a már korábban megkezdett intézkedések végrehajtását, ezek:

- Az 1993-2011. évi tartozások jogerős bírósági végzés alapján történő végrehajtása.
- A 2011. évi hátralékok fizetési meghagyásának indítása.
- A 2012. évi fizetési felszólítások folyamatos kiküldése a fennálló tartozásokra.
- Hátralék-rendeze:

- Fizetési halasztás a 100.000,- Ft-ot meg nem haladó tartozásra.

Feltétel: A tárgyhavi számladíjak fizetése mellett max. 6 havi halasztás a tartozásra.

- Részletfizetési megállapodás a 100.000,- és 200.000,- Ft közötti tartozásra.

Feltétel: A tárgyhavi számladíjak fizetése mellett a tartozás max. 12 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 Ügyvezetővel.

- Aki hátralékának tőkerészét egy összegben vagy max. 3 havi részletben kiegyenlíti:

Jogi eljáráson kívüli

tőketartozás rendezése: KAMATMENTES.

Jogi eljárás alatt lévő

tőketartozás rendezése: KAMAT-ÉS KÖLTSÉGMENTES

- A hátralék mértékének indokával a fogyasztók melegvíz-szolgáltatásból való kizárása.
- Felhasználóink és társaságunk érdekeinek egyeztetésével a lehetséges megoldások megvalósítása.
- A 2011. évben bevezetett elektronikus fizetési meghagyás és végrehajtási rendszer további fejlesztése, lehetőségeink minél bővebb kihasználása.

6. Foglalkoztatási és bérpolitikai terv

- a) 2011. évben a társaságnál az átlagos statisztikai állományi létszám 65 fő volt, ebből 20 fő szellemi, 45 fő fizikai állományi alkalmazott.
- b) Tömeges (10 fő) létszámcsökkentést, ill. –növelést nem tervezünk.
- c) 2011. évben 3 %-os béremelés volt, szem előtt tartva az adójogszabályok változása miatti bércsökkenés kompenzálását. Ez évben, a bérköltség 10 %-os növekedése várható, figyelembe véve a Kormány és a helyi Önkormányzat elvárását a bércsökkentés kompenzálására (ami 7 %-os bérköltség növekedést jelent), ill. az ezen túlmenően alkalmazott 3 %-os béremelést.

7. Összegzés

Az Ózdi Távhő Kft. 2012. I. félévi 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.

Ózd, 2012. február 16.

Halász Sándor
ügyvezető