

Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.

ÜZLETI TERV

2024.

1. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása	2
2. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. Szervezeti felépítése	4
3. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés	6
4. A Váci Távhő pénzügyi helyzete	7
5. 2023. évben megvalósult beruházások	9
6. A 2024. évet érintő célkitűzések, Beruházási Terv	11
7. A 2024. évi tervezés elemei	14
7.1. 2024. évre tervezett bevételek	15
7.2. 2024. évre várható költségek	16
8. 2024. évre Tervezett eredmény	19

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Költségek tervezése 2023. évi tény és 2024. évi terv adatok.
3. sz. melléklet: Árbevétel és támogatás tervezése 2023. évi tény és 2024. évi terv adatok.

1. A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. rövid bemutatása

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. (továbbiakban: Váci Távhő) jogelődje a Váci Távhő Kft. 1996. július 01-én alakult a Váci Városüzemeltetési Kft.-ből történő szétválással.

Jelenleg a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a Vác Város Önkormányzata 100 %-os tulajdonát képező önálló jogi személyként működő gazdasági társaság.

Magyarországon az ország közel száz településén működik távhőszolgáltatás.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. országosan a kis és közepes nagyságú szolgáltató egységek közé tartozik, szolgáltatási területén 2788 fogyasztót, ebből 2731 lakossági, 56 közületi fogyasztót, és 6 intézményt lát el fűtéssel, valamint használati melegvíz szolgáltatással. Az ellátott fogyasztók száma Vác város lakosságának közel harmada, kb. 10 000 fő.

Váci hőellátó rendszer sajátossága, hogy a fogyasztóit 4 kazánházból látja el. A legnagyobb ellátó egység a Vásár téri fűtőmű közel 20 MW nagyságú kapacitása ugyan lehetővé tenné azt, hogy ebből az egy fűtőműből lássuk el hőenergiával a teljes épületállományt, de a viszonylag nagy távolság miatt ennek kiépítése nem lenne gazdaságos, így a kialakult helyzetnek megfelelően a város négy pontján, a Deákvári főúton, az Újhegyi úton és a Szent István téren önálló kazánházakat üzemeltetünk.

2020-ban ebben a 3 kisebb kazánházunkban, az elavult 35-40 éves hőtermelő berendezéseket korszerű kondenzációs kazánokra cseréltük, a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program (KEHOP) által biztosított pályázati forrásból. Az elkészült fenntartási jelentések alapján a beruházással mintegy 80 000 Nm³/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 110 000 GJ hőmennyiséget értékesített évente.

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

A 2023-es évben a kiserőművi hőtermelés a teljes évi hőenergiaszükséglet 1/3-át 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 3.200 fm nyomvonal hosszúságú primer távhő vezeték közel fele korszerűsítésre került 50 %-os intenzitású Európai Unió támogatással.

2015. évben további 340 nyfm. a Földvály téren, 2016-ban pedig újabb 530 nyfm. hosszban a Deákvári főúthoz, illetve az Újhegyi úthoz tartozó ellátási területen került használati melegvíz-, illetve fűtési ellátó vezeték cserére.

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

2016., illetve 2017. évben fogyasztói hőközpontok kialakítására került sor. Mostanra, az épületenként elkülönített módon történő hőmennyiségmérés és hőmérséklet szabályozás a lakóépületek 95%-ban megoldódott. Mára csupán 1 db több épületet ellátó szolgáltatói hőközponti maradt az ellátási területen.

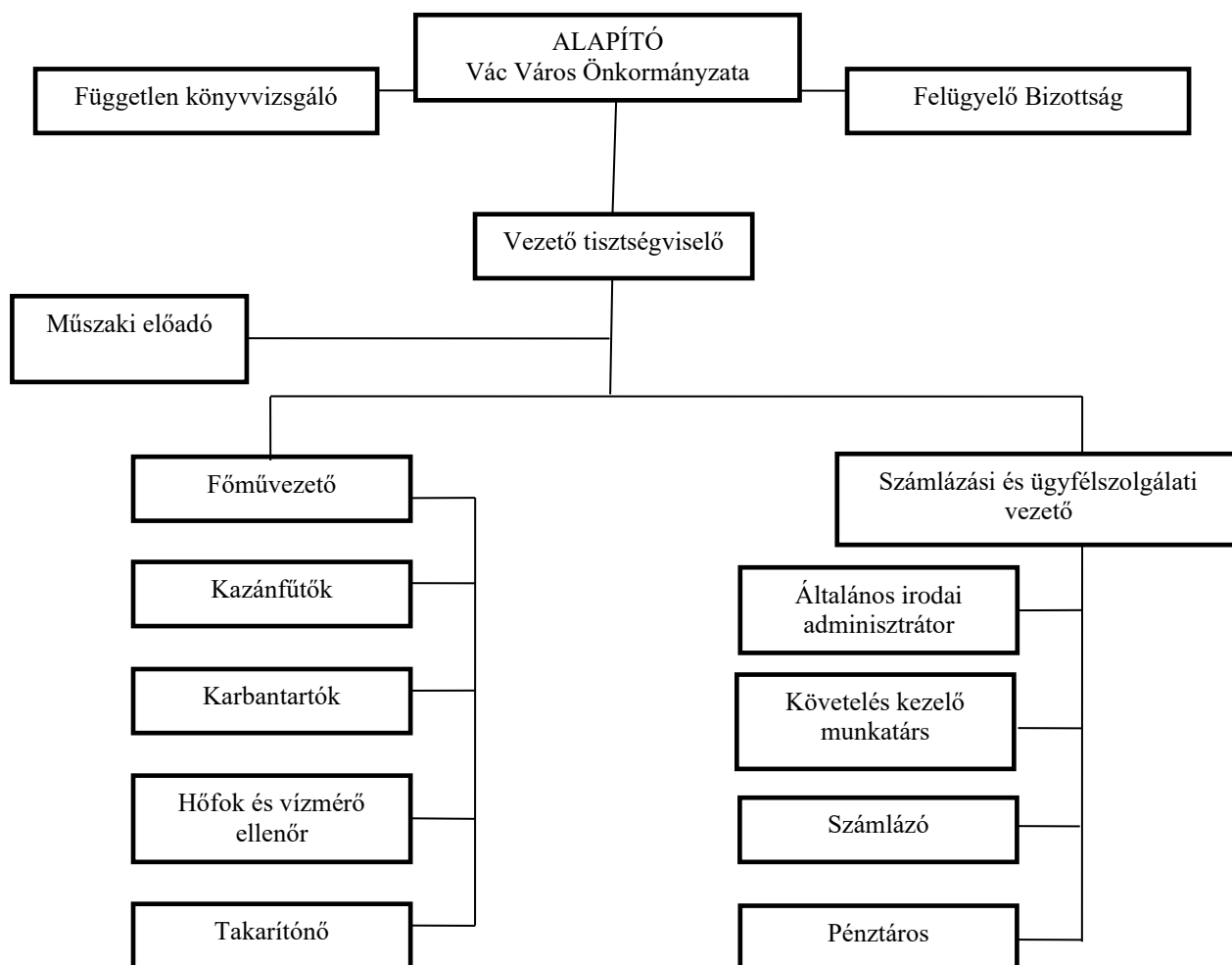
A fogyasztói oldalt az 1970-es, 1980-as években épült, többségében paneles szerkezetű épületekből álló lakótelepek jellemzik.

Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, elöregedett, korszerűtlenné vált, jelenleg az épületek egyötöd részében még egycsőves fűtési rendszer található.

Az elmúlt évek tapasztalatai alapján megfelelő épület- és fűtési rendszer korszerűsítés akár 20-30 %-kal csökkenti az energiafelhasználást, illetve a hődíj költséget az érintett épületekben. A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani. A fogyasztói oldalon a beruházások 2020-ig elmaradtak. A helyzeten, a 2019. során kiírt „Otthon melege program, Okos költségmegosztás alkalmazásának elterjesztése, radiátor csere alprogram” (ZFR-TÁV/2019) pályázati kiírása változtatott. Két, a Váci Távhőszolgáltatási Nonprofit Közhasznú Kft. fogyasztói körébe tartozó társasház nyert komolyabb forrást fűtőkorszerűsítésre, illetve havi elszámolású költségesztős elszámolás megvalósításra. 2020 folyamán, önerőből két, 2022 folyamán egy 2023 folyamán további 3 társasház is fűtőkorszerűsítést végzett. A Fűtőkorszerűsítésnek, illetve a költségesztős elszámolási mód elterjedéséhez nagy lökést ad a 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról (továbbiakban Tsz.) 2024. január 1-gyel életbe lépő változása, mely bizonyos feltételek teljesülése esetén, kötelezővé teszi a költségesztős elszámolás alkalmazását.

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 2023. évben 26 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 képviseletet ellátó személy neve: Dr. Nyitrai Kft. ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve: EAST-AUDIT Zrt.

3. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

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

A szolgáltatási kör bővítésére a távhőszolgáltatás sajátos helyzete miatt viszonylag költséges. Ugyanakkor a vállalat alapvető üzleti érdeke, bővíteni fogyasztói körét, lehetőleg oly módon, hogy közben fix költségei ne, vagy csak elenyésző mértékben emelkedjenek. Ez az egyik feltétele annak, hogy az alapdíj díjtételt mérsékelni lehessen és ez által a költségek tekintetében is versenyképesé válhasson. Épp emiatt, ösztönzésként, a cég lehetőségei szerint, tulajdonosi jóváhagyással, igyekszik mérsékelni a csatlakozni kívánók számára a hálózatfejlesztési hozzájárulás mértékét.

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

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

A Hőtermelés területén egyre égetőbb problémát jelent a megújuló hőtermelő kapacitások hiánya. A jogszabályi környezet (7/2006. (V. 24.) TNM rendelet, illetve az azt 2023. novemberében felváltó 9/2023. (V. 25.) ÉKM rendelet) illetve a jelen energiapiaci helyzet, arra ösztönzi a távhőszolgáltatókat, így a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-t is, hogy alternatív megoldásokat keressen a jelenlegi

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

4. A Váci Távhő pénzügyi helyzete

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.

A 2023. év adatai alapján a földgáz molekula halmozott átlagára nettó 574 Ft/Nm³, volt, ami nem jelentős növekedés a 2022. évi 551 Ft/Nm³-es nettó átlagárhoz képest, ugyanakkor hozzá kell tenni, hogy ez az éves nettó gáz ár 16 274 Ft/GJ-os egységárnak felel meg, ugyanakkor, a lakosságnak számlázott hődíj egységár továbbra is nettó 2 738 Ft/GJ volt. 2023. évben a földgáz molekula ára úgy alakult, hogy az év első 3 hónapjában a köbméterenkénti 685 Ft -os ár az év második és harmadik negyedévére 780 Ft fölé emelkedett, míg az év utolsó negyedére 333 Ft/Nm³-re mérséklődött. Az árak alakulása tükrözte azt a kedvező folyamatot, hogy a földgáz piac mostanra túljutott azon a sokkon, ami az Orosz-Ukrán háború következtében fellépő ellátási bizonytalanság okozott, a kieső orosz forrásból származó gázmennyiséget sikerült egyéb forrásokból pótolni.

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

A helyzetet végül május végén oldotta meg egy újabb, Energiahivatal által kiadott hirdetménnyel. A bankszámlájának gázkereskedő részére történő engedélyezésével végül módunk volt egy olyan szerződés megkötésére, melyben a gázár fixálási opcióval a MEKH rendelkezett. A helyzet úgy hozta, hogy a hivatal kényszerhelyzetbe került és egy igen magas tőzsdei áron fixálta le a földgázárát így 2022. utolsó negyedévére, valamint 2023. első három negyedévére a

már említett kiemelkedően magas gázárakra voltunk kénytelenek szerződni. 2023. elején a távhőszolgáltatással foglalkozó cégek 2023/24 gázévre vonatkozó földgázbeszerzését a Magyar Kormány rendeleti úton vonta saját hatáskörbe. A 114/2023. (IV. 5.) számú, „A távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról szóló rendelet” alapján a Távhőtermelőknek 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, nem túl kedvező feltételek mellett.

A 2023. évben beszerzett földgáz és hőenergia összesen 2 072 millió Ft nettó kiadást jelentett a távhő számára. (2022-ben 2 084 millió Ft volt!) Ugyanakkor a hőértékesítésből származó nettó bevétel mindösszesen nettó 367 millió Ft volt. Ehhez jön az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által erre az időszakra folyósított lakossági hődíj támogatás, melynek mértéke mindösszesen 1 790 millió Ft-ot tett ki.

Az alapidíj jellegű bevételek 2023. évben 153 millió Ft-ot jelentett.

Fix költségek tekintetében a legjelentősebb tétel a munkabér és az egyéb bér jellegű kifizetések, bérjárulékok voltak, melyek 188 millió Ft kiadást jelentettek. Ez 30 millió Ft növekedést jelentett az előző évi bértömeghez képest, amelynek okát a 2023. év március és július hónap folyamán végrehajtott 5-5%-os béremelés, a több munkakörben végrehajtott bérrendezés indokolta, illetve az, hogy az ügyvezető bérköltsége az áprilisi szervezeti változás következtében bekerült ebbe a keretbe. Ez így összesen 19%-os bértömeg növekedést okozott. Az energiahivatal Távhőártámogatás-levezetésében 21%-os bérköltség emelkedést ismert el, tehát ezt a növekményt a lakossági hődíjtámogatásban finanszírozta.

További említést érdemlő bevételi forrást jelentett a banki műveletekből származóbevételek. 2023 elején a likviditási problémákkal küzdő távhőszolgáltatókat az Energiaügyi Minisztérium úgy próbálta segíteni, hogy módosította a „51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet a távhőszolgáltatási támogatásról” 4. § (1) bekezdését. Ezáltal a távhőszolgáltatók a gázszámla esedékessége előtt pár héttel korábban jutottak a támogatás összegéhez. Ez a helyzet lehetőséget teremtett rövid távú, 20-25 napos nagy összegű bankbetét lekötéséhez. Ezáltal 22,9 millió Ft kamatbevételre tett szert a cég. További számottevő bevételként kell említeni a Veolia Energia Magyarország Zrt, és a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft között létrejött energiaszolgáltatási szerződés részeként fennálló haszonmegosztási megállapodás alapján befolyt 13, 8 millió Ft-ot

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. sok éven keresztül azt a gyakorlatot követte, hogy tárgyév nyereségkorlát feletti eredményrészét céltartalék képzésként szerepeltette a költségei között, míg ez előző évi, beruházásra fordított céltartalékot mint céltartalék felhasználást, bevételként írta vissza a mérlegébe. a 2021. évi

mérleg készítése során a Könyvvizsgáló hívta fel a figyelmet arra, hogy ez vitatható, hibás gyakorlat ugyanis a Tulajdonos ezáltal torz képet kap a cég tényleges teljesítményéről. Ezért ezt a módszert a Könyvvizsgáló határozott kérésére a 2021-es mérleg készítésekor megszüntettük, csak az előző évi, elvégzett beruházás bevételként történő elszámolására került sor, ami 40 millió forintot jelentett. (Céltartalék képzés sem akkor, sem azóta nem történt.) Ezt az összeget a MEKH a 2022. 4. negyedévi, és 2023. 1.-3. negyedévi lakossági hődíjtámogatás meghatározása során, mint bevételt vette figyelembe és ezzel ennyivel csökkentette a támogatásunk mértékét. Ennek 2023-ban áthúzódó hatása 30 millió Ft volt. Intenzív jogi munkával a cég fogyasztói számlaérték szerinti kintlévőségét a 2022. december végi **95,4,1 millió Ft-ról** 2023. december végére **84,17 millió Ft-ra** sikerült csökkenteni. Azonban a cég likviditási helyzete korán sem volt kielégítő. Az ágazat sajátosságai miatt a cég az év első negyedévében csak úgy tudta teljesíteni ÁFA fizetési kötelezettségét a földgáz kereskedője felé, hogy kénytelen volt 240 000 millió Ft értékű likviditási hitelkeretért fordulni a Tulajdonosához. A hitelből végül 2023. február 15 -től 160 millió Ft-ot vett igénybe, amelyet április 4-én visszafizetett 2,7millió Ft kamattal együtt.

Összességében a vállalat bevételei **4 millió Ft-tal** meghaladták a kiadásait.

A 2023. évi gazdálkodás adatait a 2. és 3. sz. melléklet tartalmazza.

5. 2023. évben megvalósult beruházások

A 2023-as beruházási tervünknek megfelelően megkezdtük a Vásár utcai fűtőmű lapostetőjére tervezett 70kWh összteljesítményű napelemes kiserőmű telepítésének előkészítését. Megterveztettük a tetőszigetelést és beadtuk önálló betáplálási hely létesítésére az igényünket a Hálózati engedélyes felé. Sajnálatos módon, mint ahogy arra számítani lehetett, kérelmünkre az ELMŰ-E.On-tól többszöri sürgetésünk ellenére sem kaptunk választ a jelen beszámoló készítésének időpontjáig.

Ezt követően a Váci Távhő a 2023. évi beruházási tervben vázolt másik projektjére koncentrált, ami a Kötő utcai szolgáltatói hőközpont szétválasztása volt. Számottevő energiamegtakarítással jár, ha az egyes épületek fűtési rendszerének vezérlése nem egyetlen épületből, hanem épületenként külön-külön történik. Ehhez valamennyi épületnek saját primervezeték-csatlakozással és hőközponttal kell rendelkeznie. 2016-ban és 2017-ben összesen 9db ilyen úgynevezett hőközpont szétválasztást hajtottunk végre. Ekkor felajánlottuk a lehetőséget a szétválasztásra a Kötő u. 1.-9. tömbnek is, azonban a hőközpont számára megfelelő helyiséget nem kívántak biztosítani, így ez a projekt akkor nem valósulhatott meg. Az elmúlt időszak bebizonyította, hogy a szétválasztott hőközpontokban javul a szolgáltatás színvonala. A társasház képviselője, illetve lakóközössége az egyéb épületeknél

szerzett tapasztalatok alapján kérte a szétválasztást és díjmentesen felajánlott egy helyiséget a hőközpont elhelyezésére. A beruházás 129 méter távvezeték építésből, egy új hőközpont telepítéséből és a meglévő régi épületben található hőközpont átépítéséből állt. Az új távvezeték olyan dimenzióval került megvalósításra, amely lehetővé tenné azt, hogy a Dr. Csányi László Krt. túloldalán elhelyezkedő Madách Imre Művelődési Központ épületének távhőellátásának biztosítását is.

A C-17, és C-18 épületek hőközpont szétválasztás kiviteli tervei júniusra készültek el, júliusra az engedélyeztetési folyamat is lezárult. Ugyanebben a hónapban lezárult a pályázat a Távhő beszerzési szabályzata alapján. A kivitelezői szerződés június 26.-án került aláírásra, a munkaterület átadás augusztus folyamán kezdődött meg. A beruházás próbaüzeme szeptember 15.-én kezdődött meg, a munkaterület október 5.-én került visszaadásra.

A teljes beruházás költségei a következő módon alakultak:

Tervezés és eng. költségei (víz, villany, távhő):	2 600 000Ft+ÁFA
Hálózatfejlesztés költsége (DMRV Zrt.):	396 300Ft+ÁFA
Kivitelezés költsége pótmunkával:	68 708 220Ft+ÁFA
Műszaki ellenőri tevékenység költsége:	950 000Ft AAM
<u>Villanyszerelési anyagok költsége:</u>	<u>1 358 353Ft+ÁFA</u>
A beruházás összes költsége:	74 012 873Ft+ÁFA

Ezzel a beruházással a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. eleget tett a 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 5. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségének, vagyis a 2021. évben keletkezett nyereségkorlát feletti eredményrészt, **44,7** millió Ft-ot a távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő beruházásra fordította az előírt 2023. december 31.-i határidőig és a 2022. évben keletkezett nyereségkorlát feletti eredményrészt is felhasználta.

A Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. üzletpolitikája szerint egy közszolgáltató feladata nem merül ki az adott szolgáltatás felhasználóhoz történő eljuttatásában. Tevékenységünknek fontos eleme a fogyasztói ügyfeleinkkel történő kapcsolattartás is. A gyors, pontos egyszerű ügyintézés jelentősen befolyásolja az ügyfelek elégedettségét, ezáltal a távhő megítélését. Épp ezért az elmúlt években is fejlesztettük ügyfélszolgálati tevékenységünket, a honlapunkon elérhető lett a bankkártyával történő díjszámla fizetés.

2023 elején a Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége szakmai fórumot tartott, amelynek középpontjában a távhőszolgáltatókat érintő, várható jogszabálymódosítások álltak. Az Európai Parlament és Tanács 2018/2002EU-irányelvel módosított 2012/27/EU Irányelve arról rendelkezik, hogy az új fogyasztásmérők és költségosztók csak távleolvashatóak lehetnek. A szabálynak nem megfelelő régi fogyasztásmérőket 2027. január 1-ig le kell cserélni. Bár az EU

irányelv 2023 elején még nem volt törvénybe iktatva, a Váci Távhő úgy döntött, hogy a távolról leolvasható vízmennyiségmérők váci elterjedésének ösztönzésére a következő intézkedéseket teszi:

- A távhőnél megrendelt, 8 éves élettartamukat elért mellékvízmérőket távleolvasást lehetővé tehető kivitelű mellékvízmérőkre cseréli.
- Az idegen vállalkozó által felszerelt ilyen kialakítású vízmérők plombálási díjából 50% kedvezményt biztosít.

2023 folyamán 373 darab mellékvízmérőt cserélt le távleolvasáshatóvá tehető kivitelű mellékvízmérőre.

6. A 2024. évet érintő célkitűzések, Beruházási Terv

A 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet (Rendelet) 5. § (3) bekezdésében foglaltak alapján a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft.-nek 2022. években keletkezett nyereségkorlát feletti eredménye, **33,54** millió Ft. Ezt az összeget a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében megvalósított beruházásra kell fordítania, 2024. december 31-ig A beruházás megvalósulását a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (MEKH) ellenőrzi. A rendelet annyiban változott az elmúlt időszakhoz képest, hogy a beruházás elmaradása esetén visszafizetési kötelezettség nem áll fenn, ugyanakkor a fel nem használt összeget a MEKH a soron következő ár előkészítés során, mint indokolt költséget csökkentő tételt veszi figyelembe. Tekintettel arra, hogy a 2023. év során lebonyolított hőközpontszétválasztás 74 millió Ft – os beruházási összegébe beszámítható a 2022-es nyereségkorlát feletti eredmény is ezért a ténylegesen beruházási kötelezettség 2024. december 31-ig nincs.

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

A korábban említett dendromassza kazán telepítésének várható átfutási ideje 1,5-2 év, anyagi fedezet jelenleg pályázati lehetőség hiányában nem elérhető így reális megvalósulási lehetősége 2024. folyamán nincs. Műszaki feltételei jelenleg hiányoznak a napelemes kiserőmű telepítésének is. Épp ezért a jelenleg meglévő rendszereink üzembiztonságának javítására, illetve energetikai hatásfokának növelésére kell fókuszálnunk erőforrásainkat.

2023 augusztusában csőtörésünk volt a Dr. Csányi László Krt. keresztezése és a Hattyú u. 51 hőközpont közötti távhővezeték szakaszon. Ez a vezeték még a régi technológiával készült rossz hőtechnikai tulajdonságokkal rendelkező utószigetelt vezeték, melynek cseréje indokolt. A 49 nyfm. hosszú vezetékpar provizor építéssel kb. 20-25 millió Ft-ból megvalósítható. Az új vezeték energetikai hatásfoka jobb, mint a régié, ezért ez a beruházás, nyereségkorlát feletti eredményfelhasználásként elismertethető. A beruházás kiviteli tervei már rendelkezésre állnak, az engedélyezés is lezajlott. A fűtési szezon végét követően megkezdődhet a kivitelezés.

Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége (továbbiakban: MATÁSZSZ) januárban eljuttatott hozzánk egy előzetes tájékoztatást, mely a távhő szektor számára tervezett, illetve előkészítés alatt álló pályázati lehetőségeket részletezi. Amennyiben ezek a pályázati kiírások idén megjelennek várhatóan nem fognak beruházási szakaszba kerülni az év során. Ugyanakkor a pályázatok benyújtásához szükséges előzetes díjszámítások, kalkulációk begyűjtését megkezdtuk. A következő pályázati lehetőségekkel foglalkozunk:

- Sirály utcai Óvoda távhőre kötése, kazántelepítéssel
- Primer oldali szabályozás kivitelezése
- Végponti szabályozás megvalósítása
- Madách Imre Művelődési Központ távhőre csatlakoztatása
- Vásár utcai fűtőmű korszerűsítése
- Hőközpontok DDC-inek, és szivattyú cseréje
- „Nyári szivattyú” telepítés a Vásár utcai fűtőműben.

A Váci Távhő fogyasztói HMV ellátását kétféle módon biztosítja: vagy társasház, illetve a lakószövetkezet által a helyi vízközmű szolgáltatótól, a Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.-től (továbbiakban DMRV Zrt.) beszerzett ivóvizet melegíti fel, vagy a Távhő vásárolja meg a DMRV Zrt.-től az ivóvizet és adja tovább felmelegítve a felhasználói részére. Előbbi esetben a társasház, illetve lakószövetkezet szedi be a vízdíjat, utóbbi esetben a Távhő közvetített szolgáltatásként tünteti fel fogyasztói részére kiállított díjszámláin. A Távhő éves szinten mintegy 51 000 m³ ivóvizet számláz tovább ilyen módon fogyasztói felé.

2024. január 1-jével víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) úgy változott, hogy a 64. § (4) bekezdésének a) pontja törlésre került. Ez a jogszabályi hely rendelkezett korábban arról, hogy a tényleges felhasználási adatok ismeretében, lakossági díjon kell elszámolni a távhőszolgáltatóknak lakossági használati melegvíz előállítására céljából szolgáltatott ivóvizet és az ehhez kapcsolódó szennyvíz-elvezetés és -tisztítási szolgáltatást. Ezt megelőzően 2023. december 13. napján kihirdetésre került a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjának megállapításáról szóló 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet. Ezen jogszabály a nem lakossági díjakat

országosan egységes összegben állapítja meg. A jogszabály rendelkezései 2024. január 1. napjától hatályosak. Az új díjtételek jelentősen eltérnek a korábbiaktól. A fogyasztásarányos díjak a régi díjak háromszorosa és a korábbi egységes alapidíjknál is jelentős növekedés történt.

Amíg a Vksztv. módosul, addig a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény (a továbbiakban: Rezsi tv.) 4/A. §-ának, valamint az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. tv. 4. §-ának rendelkezései változatlanok maradnak; A Rezsi tv. 4/A. § (1) bekezdése kimondja, hogy ha a víziközmű-szolgáltató az általa nyújtott közszolgáltatást közvetített szolgáltatásként juttatja el a rezsicsökkentésre jogosult lakossági felhasználók részére, akkor legfeljebb a rezsicsökkentett díjat alkalmazhatja. A nem megfelelő jogharmonizáció, vitás helyzetet teremtett.

A helyi vízközmű szolgáltató, a Duna Menti Regionális Vízmű Zrt. (továbbiakban DMRV Zrt.), a MEKH víziközmű-szolgáltatásokért felelős területének állásfoglalása hivatkozva vagyis „a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti közvetített szolgáltatás fogalmának a távhőszolgáltatónak melegvíz előállítására céljából szolgáltatott ivóvíz szolgáltatása nem felel meg, tekintettel arra, hogy a távhő-szolgáltató a víziközmű-szolgáltató által szolgáltatott hideg vizet felmelegíti, azaz nem változatlanul értékesíti tovább. Épp ezért január 1-től a DMRV Zrt. a 25/2023. (XII. 13.) EM rendelet szerinti díjtételekkel számláz. Ez azt jelenti, hogy a vízdíj esetében ez éves szinten 75 millió Ft, alapidíj esetében 11 millió Ft többletköltséget jelent a Távhő számára. (2023. évben a Távhő mindösszesen 24 millió Ft fizetési kötelezettsége volt a DMRV Zrt. felé).

Ahogy korábban említettem a jogszabályok között ellentmondás van. A vízközmű szolgáltatást is végző távhős cégek, ez az ország távhőinek mintegy 55%-a, vitatja a víziközmű cégek eljárásának jogszerűségét. Épp ezért a MATÁSZSZ a helyzet tisztázása miatt az Energetikai Minisztériumhoz fordult. Ezt önállóan, február 14.-én kelt állásfoglalás kérésében megtette a Váci Távhő is. A MEKH-től kapott a MATÁSZSZ egy olyan tájékoztatást, hogy vannak olyan elképzelések a minisztériumban, hogy a távhő lakossági hődíjtámogatását biztosító „távhő kassza” fedezi majd a megnövekedett díjtételeket. Ugyanakkor, a beszámoló írásakor erre vonatkozóan semmilyen intézkedés nem történt.

A Váci Távhőnek nincs fedezete az álláspontunk szerint jogtalanul kiállított számlák kiegyenlítésére, mint ahogy álláspontunk szerint jogalapunk sincs az emelt díjat tovább számlázni a lakosság felé. Épp ezért konzultálva a MATÁSZSZ-szal úgy járunk el, ahogy az ország távhős cégeinek nagyrésze, nem fogadjuk el a vízközmű számlák összecsúszását és visszaküldjük azokat a DMRV Zrt.-nek. A Váci Távhőnek a beszámoló megírásának időpontjában 17 millió Ft értékű visszaküldött, kifizetetlen számlája van a DMRV felé. Fizetési meghagyásos eljárást nem indított, ugyanakkor 2024.03.22.-én kelt levelében figyelmeztetett, hogy az ellátást korlátozni fogja.

A fennálló patthelyzet ésszerű feloldása lehet, ha a Váci Távhő felhagyna a közvetített vízközmű szolgáltatás biztosításával. Ennek a gyakorlati megvalósítása úgy történne, hogy a nevéen levő hőközponti vízmérőket átveszi az ellátott lakószövetkezet, illetve társasház, hisz ők a Vksztv. értelmében továbbra is jogosultak a rezsicsökkentett díjtételekre. Ez a társasházkezelőkre további adminisztrációs terhet ró, illetve a követeléskezelés is ettől kezdve a társasház feladta. A Váci Távhő több alkalommal kereste a társasházkezelőket ez ügyben. Az első közgyűlési döntések megszülettek erre vonatkozóan. A vízmennyiségmérők átvételének zökkenőmentes lebonyolításához, a Távhő minden támogatást meg fog adni. (Havi elszámolás biztosítása, új mérőhely létesítés stb.)

Mindazonáltal, mindaddig, amíg nem rendeződik a cég anyagi szempontjából megnyugtatóan a vitás helyzet a DMRV Zrt.-vel, addig az anyagi források beruházásra történő felhasználásával fokozott körültekintéssel kell eljárunk!

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

7. A 2024. évi tervezés elemei

A jelenlegi földgáz ellátásunk a 2023 áprilisában kiadott „114/2023. (IV. 5.) Kormányrendelet a távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról” alapján történik. Ez rendelet, illetve az általa életbe léptetett szerződés a gáz év végével, (2024.09.30-án) lejár. A MEKH 2024 TFAFO-55-1-2024 hivatkozási számú földgáz referencia hirdetménye, tájékoztatja a távhőszolgáltatókat a 2024/25-ös gázévben elismert gázár számítási módszeréről, a gázkereskedők versenyeztetésének elvárt módjáról és a különböző határidőkről. A Hirdetmény 2024. február 27.-én jelent meg és elég szűk április 2.-i határidőt szabott a távhőszolgáltatóknak a versenyeztetés lebonyolítására. A benne foglaltak alapján a lakossági hődíjtámogatás szempontjából elismert kereskedői haszon, más néven spread mértéke a valamennyi távhőszolgáltató szerződött spread értékeinek átlagaként kerül majd meghatározásra. Épp ezért az volt a felelős döntés, ha a távhőszolgáltatók közösen egységes spread-re írják ki a beszerzésüket. Ezért a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. a MATÁSZ által szervezett közös földgázbeszerzéshez csatlakozott és 25 másik távhőszolgáltatóval közösen versenyeztette meg a gázkereskedőket. A tender nyertese az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. lett. Az ajánlat alapján a következő gázévre várható gázdíj 153 Ft/gnm³ lesz, amelyhez hozzáadódik még 73 millió Ft alapidj is. Mindent egybevetve a ma jelenleg érvényben lévő 320 Ft/Nm³-es és az utolsó

negyedévre várható 153 Ft/Nm³-s gázdíjat, valamint saját és a gázmotoroktól beszerzett hőmennyiséget is figyelembe véve a várható hődíj költsége 845 millió Ft-ra tehető. Amelyhez hozzájön a 15 millió Ft kötbér a 2023/24 évi fűtési szezon enyhe időjárása miatt el nem fogyasztott földgázmennyiség miatt.

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 302,1 millió Ft támogatás már beérkezett. Feltételezve, hogy a támogatás mértékében 2024. szeptember 30.-ig nem történik változás, valószínűsíthetően beérkezik a harmadik negyedév végéig további 463 millió forint.

Tekintettel arra, hogy az általunk az év utolsó negyedévére szerződött földgáz ár mennyiben tér el a Lakossági Hődíjtámogatás szempontjából elismert földgázártól ezért a támogatás mértéke is csak nagyon nagy bizonytalansággal lenne meghatározható. Ezért az október 1-től kezdődő időszakra a tervezésnél már nem vettük figyelembe ezt a bevételi formát. Ugyanakkor bizonyosra vehető, hogy valamilyen összegű támogatásra számíthatnak majd a Távhőszolgáltatók, mivel a szerződött energia ára még mindig több mint duplája a Rezsi tv. által lakossági fogyasztók számára meghatározott energiaárnak.

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 2023. évi hővásárlási és hőértékesítési adatait vettük figyelembe, módosítva azt a 2024-es első két hónapjának tényadataival.

7.1. 2024. 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 alapidj 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.

2024. évre a tervezett hődíj bevételt a 2024. év első két hónapjának tényadataiból és az elmúlt év fogyasztási adatai alapján 92970 GJ/év lakossági, és 3596GJ/év külön kezelt intézményi hőértékesítés mellett **307,4 millió Ft** értékre tervezzük. (Itt meg kell jegyezni, hogy a külön kezelt intézmények hődíja nagy valószínűséggel követni fogja a gázárat és az év utolsó negyedévére csökkenni fog. Ezt a tervezéskor figyelembe vettük).

Alapdíj bevételek

Az alapdíjainkat a lakossági és külön kezelt intézményi fogyasztók esetében a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal határozta meg 2014.10.01-től. Várhatóan az alapdíjakra vonatkozó árszabályozásban nem következik be változás 2024-ben sem. Így azt **152 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. 2024. utolsó negyedére a várható referencia földgázár jelenleg ismeretlen, ezért a tervezés során nem számoltunk semmilyen hődíj támogatással 2024. október 1-től. Kizárólag a rendelet értelmében szeptember 30-ig várhatóan beérkező **765 millió Ft**-ot vettük figyelembe a tervezés során.

A cég főtevékenységéhez kapcsolódó bevételek tehát a hődíjből, alapdíjakból, illetve a hődíj támogatásból származó források, melyek összértéke (307,4+152+765) **1.223,1 millió Ft**. Ehhez adódik hozzá még az egyéb tevékenységből származó bevételek (kazánházüzemeltetés, beszedett bérleti díjak, mérőóracseré stb.). A bevételi oldalon mindösszesen **1.277 millió Ft**-tal tervezünk a 3. sz melléklet alapján.

7.2. 2024. évre várható költségek

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak közepes bizonytalansággal becsülhetők meg a 2024. évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek.

A tervezés során figyelembe vettük a 2024. évre várható infláció mértékét, az egyes költségelemek tételes vizsgálata során várható változásokat és az év januárban megvalósított teljes bértömegre vonatkoztatott 10%-os béremelést.

Fogyasztás arányos költségek

A hődíj jellegű költségek alatt a közvetlenül energia előállításával kapcsolatos (földgáz és vásárolt hő) beszerzési költségeket értjük.

A már korábban említett 114/2023. (IV. 5.) számú, „A távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról szóló rendelet” új számítási metodikát vezetett be a gázdíj elszámolásban. A lényege az, hogy a gázév során havonta megbontásra kerül a hőtermelésre és a gázmotor által villamosenergia termelésre felhasznált földgázmennyiség. Előbbi szabott áron veszi meg a távhő és ez a hődíjtámogatás alapja. Utóbbi után a gázkereskedő aktuális tőzsdei árat számláz a Távhő részére, melyet a távhő közvetített szolgáltatásként ad tovább a gázkereskedőnek. Ez a mennyiség, illetve a hozzátartozó ár a távhőn átmege, egységára hónapról hónapra változik, így nem szerepeltetjük a tervben.

A költségtervezés során a várható éves hőszükséglet meghatározásából indultunk ki.

A gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatás, illetve figyelembe véve az első negyedév tényadatait 2024-évben 85 000 GJ földgáz alapú hőmennyiség és 29 000 GJ kogenerációs alapú hőmennyiség beszerzésével számolunk.

A földgáz beszerzés

A földgáz szükséglet meghatározásához a 2023-es évben felhasznált mennyiséget vettünk alapul, korrigálva azt az elmúlt két hónap tényadataival, illetve a gázmotorok üzemeltetőitől származó adatszolgáltatással. Ennek alapján 3281 eNm³ földgáz beszerzését tervezzük a 2024-es évre hőtermelési céllal. (A villamosenergia termelésre értékesített földgáz beszerzéséből és értékesítéséből származó földgázmennyiséget nem vesszük figyelembe tervezéskor) Az összes hőtermelési célú gázmennyiség éves beszerzési értéke a 2024. október 1-én életbe lépő új szerződést, valamint a várható kötbért is figyelembe véve kalkulációnk szerint **924 millió Ft.**

Vásárolt hő beszerzés

A „114/2023. (IV. 5.) Kormányrendelet a távhőtermelők veszélyhelyzeti átmeneti földgázellátásának biztosításáról” lehetőséget teremtett arra, hogy a hőtermelésre fordított földgáz mennyiség a villamosenergia a termelésre fordított földgázmennyiségtől elkülönítetten legyen kezelve, így a villamosenergia termelésre fordított mennyiség átmenő tétel, tervezés szempontjából nincs jelentősége, nem vettük figyelembe. A hőenergia beszerzés egységköltsége a szerződésünk szerint egyezik a földgázból előállított hőenergia egységköltségével, vagyis nincs jelentősége annak, hogy a hőtermelés gázmotorban, vagy a kazánban történik. Vagyis a gázmotorból megvásárolt hőenergia költsége a saját földgázfelhasználásunk költségét csökkenti. Épp ezért nem vesszük figyelembe a hőenergiabeszerzést.

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.

Új elem a hődíjtámogatás meghatározása során, hogy a MEKH a minisztérium felé tett javaslatát, illetve a támogatás mértékét meghatározó számítás menetét a rendelet kihirdetése előtt, konzultációs céllal megküldi a távhőszolgáltatóknak. A számítás alapja a 2022. évi mérlegbeszámoló, illetve a Távhőszolgáltatók által a MEKH részére havi rendszerességgel készített adatszolgáltatás.

Ez alapján a 2022 évi anyagjellegű költségek a 21,5%-os a bér jellegű költségek 23,4%-os emelkedését ismeri el.

2023. szeptember 7-én a Váci Távhő is megkapta a számítást, ez alapján az anyagjellegű költségeket **92,4millió**, a bér jellegű költségeket **194 millió** Ft-val vették figyelembe. Ehhez hozzáadódik még a villamosenergia várható költsége, amely esetében a 2023. évi díjhoz képest az áramdíjon 37 Ft/kWh-s árcsökkenést sikerült elérnünk így az **40 millió** Ft-ra becsülhető. Várható értékcsökkenésként **47,9 millió** Ft-tal számolt a MEKH. A hivatal számításában, így a támogatási összegben sem szerepel a megnövekedett vízdíj miatt a keletkező extra költség. Amennyiben az a kormányzati döntés születik, hogy az új vállalkozói díjtarifa szerint kell a távhőnek a vízdíjat elszámolni, akkor **86,3 millió** Ft többlet költséget is figyelembe kell venni.

Az alapdíj jellegű költségek összesen: **460,6 millió Ft-ra** adódnak. Összes hó jellegű költség 2024 évre tervezett nagysága: **1.384 millió Ft** számítás a 2. sz. melléklet alapján.

8. 2024. évre Tervezett eredmény

Az eredményt a 2024. évre tervezett összes árbevétel **1.277 millió Ft**, az összes várható költségek **1.369 millió Ft** különbözeteként kapjuk.

A fentiek alapján kijelenthető, hogy a rezsicsökkentés fenntartása esetén az év utolsó negyedére prognosztizált földgáz ár mellett, a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 107 millió Ft Távhőszolgáltatási állami támogatás kiutalásával számol, ez az állami támogatás biztosítja a fedezetet a társaság eredményes működésére.

Ez a többletforrás várhatóan az 51/2011. (IX. 30.) NFM rendelet által meghatározott Lakossági Hődíj Támogatás biztosítja majd, ennek mértéke azonban, várhatóan csak szeptember utolsó napjaiban válik ismerté.

A leírtak alapján kérem a Tisztelt Bizottságtól a Váci Távhő Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi beszámolójának és 2024. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2024. április 4.

Völgyesi Viktor
ügyvezető