

# **SZALKATÁVHŐ**

## **ÜZLETI TERV**

**MÁTÉSZALKAI TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.**

**2019. GAZDASÁGI ÉVRE**

|                                                                            |              |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Mátészalkai Polgármesteri Hivatal<br>4701 Mátészalka, Hősök tere 9. Pf. 31 |              |
| Iktatva:                                                                   | 2019 -05- 22 |
| Szám:                                                                      | 286 - 1 / 19 |
| Ügyintéző:<br>Dr. Uzs                                                      | Melléklet:   |

**Készítette: Dankó Attila ügyvezető**

**Mátészalka, Munkácsy M. u. 17.**

Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft.  
4700 Mátészalka  
Munkácsy u. 17.

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Mátészalka Város Képviselő Testületéhez**

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft 2019. évi üzleti tervéről

Tisztelt Képviselő Testület!

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. elkészítette a 2019. gazdasági évre vonatkozó üzleti tervét.

Figyelembe véve az előző évben keletkezett veszteséget, különös gondot kellett fordítanunk a költségek tervezésére, ezért olyan döntéseket kellett hoznunk, melyek kompenzálni tudják az előző év hiányát. Ennek következményeként változni fog hőtermelésünk, a legolcsóbb energiaforrásra kell helyoznunk a legnagyobb hangsúlyt. Változni fog továbbá a cég dolgozói létszáma is, valamint egyéb járulékos költségeinket is csökkentenünk kell.

#### **Bevételek tervezése:**

A bevételek tervezésénél nincs nagy mozgásterünk, központilag szabályozott díjakon értékesíthetjük a megtermelt hőt. Jelentős bevételt jelent a lakossági értékesített hőmennyiség után kapott kompenzáció, melynek pozitív változásában bízunk, de ennek hatása csak az utolsó három hónapra lehet.

#### **Tüzelőanyag költségek:**

Amint azt a bevezetőben említettem, a legolcsóbb energiaforrást kell előtérbe helyoznunk, ezért terveinkben a földgázzal termelt hő kerül előtérbe a biokazán által termelt hőmennyiség visszaszorítása mellett. A fakazán megállítása szeptember hónaptól esedékes, ugyanis a 2019 szeptember hónapjával záruló gázévben már kevés felhasználható földgáz áll rendelkezésünkre. A brikett tüzelőanyag kiváltása földgázzal ebben az évben 3 887 eFt megtakarítást hozhat, továbbá 4 852 eFt megtakarítás várható a rakodógép üzemeltetéséből, az áru rakodásából és tárolásából, valamint a kazán áramfelvételéből eredően.

A megvásárolni tervezett földgáz molekulaárában nem számolunk növekedéssel. A Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal ajánlása szerint tőzsdei árképzéssel köthetünk földgáz szolgáltatási szerződést, melybe – az elmúlt évekhez hasonlóan – idén is be fogjuk építeni a fixálási opciót. Ez lehetővé teszi, hogy egy optimálisan alacsony napi árfolyamon lefixálhatjuk a földgáz molekulaárát. Mindezek mellett egy új opciót is be kívánunk vezetni, a kapacitásdíj egyszeri csökkentésének lehetőségét. A kapacitásdíj havonta fizetendő fix díj, mértéke függ az óránként maximum vételezhető földgáz mennyiségétől, a lekötött kapacitásigény normál esetben a gázév alatt (október 1.-től szeptember 30.-ig) nem változtatható. A következő gázévre olyan szerződést szeretnénk kötni, amely lehetővé teszi a kapacitásigény egyszeri csökkentését, hiszen nyári

üzemben csak használati melegvíz szolgáltatás mellett csak minimális óránkénti kapacitásra van szükségünk. Ennek pénzügyi hatása sajnos csak 2020-ban fog érződni.

#### **Személyi jellegű költségek:**

A SzalkatávHő Kft. alkalmazotti létszáma jelenleg 18 fő. Idén egy irodai dolgozónk eléri nyugdíjkorhatárát, ám új munkaerő felvételét nem tervezzük. Munkakörét a megmaradó irodai dolgozók között kívánjuk szétosztani. Ennek eredményeként a kötelező mértékű minimálbér és bérminimum emelkedése mellett nem kell jelentős bérköltség növekedéssel számolnunk.

#### **Tervezett karbantartások, felújítások:**

A városban tervezett köztéri felújításokkal lépést tartva elengedhetetlen, hogy a felújításra kerülő burkolatok alatt régi közművezetékeinket kicseréljük. Leginkább az Alkotmány út belső területére tervezett parkoló alatti vezetékeink az érintettek, de e mellett tervezünk egy nagy dimenziójú légvezeték szakasz föld alá telepítését is, közel 200 méter hosszan.

A fent említett intézkedések bevezetése eredményeként minimális nyereséget prognosztizálunk 2019 év végére. A tervek első négy hónapjában szereplő adatok tényszámok, az első negyedévet a jelenlegi adatok alapján nyereséggel zárja a cég.

Mátészalka, 2019. május 22.

MÁTÉSZALKAI  
TÁVHŐSZOLGÁLTATÓ KFT.  
4700 Mátészalka, Munkácsy út 17.  
~~A/összám: 11247269-2-15~~

Dankó Attila  
Ügyvezető

## A Szalkatávhő Kft. Üzleti Terve 2019. évre

Árbevétel terv 2019

|                   | Alapdíj (eFt) | Fűtés hődíj (eFt) | HMV hődíj (eFt) | Hidegvíz díj (eFt) | Összesen (eFt) |
|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| Január            | 9 621         | 29 028            | 1 955           | 998                | 41 602         |
| Február           | 9 621         | 30 569            | 2 774           | 1 447              | 44 411         |
| Március           | 9 621         | 30 486            | 2 790           | 1 453              | 44 350         |
| Április           | 9 621         | 15 206            | 2 817           | 1 468              | 29 112         |
| Május             | 9 621         | 0                 | 2 700           | 1 351              | 13 672         |
| Június            | 9 621         | 0                 | 2 600           | 1 351              | 12 221         |
| Július            | 9 621         | 0                 | 2 600           | 1 351              | 12 221         |
| Augusztus         | 9 621         | 0                 | 2 600           | 1 351              | 12 221         |
| Szeptember        | 9 621         | 0                 | 2 600           | 1 351              | 12 221         |
| Október           | 9 621         | 15 000            | 2 700           | 1 351              | 27 321         |
| November          | 9 621         | 30 500            | 2 800           | 1 351              | 42 921         |
| December          | 9 621         | 30 500            | 2 800           | 1 351              | 42 921         |
| Összesen:         | 115 452       | 181 289           | 31 736          | 16 174             | 335 194        |
| Egyéb árbevétel:  |               |                   |                 |                    | 120 000        |
| <b>Árbevétel:</b> |               |                   |                 |                    | <b>455 194</b> |

Energia költségek 2019 terv

| 2019       | Sum tüzelő | Földgáz | Brikett | Gázmotor | Apriték | Áram   | Víz   |
|------------|------------|---------|---------|----------|---------|--------|-------|
| január     | 80 004     | 47 318  | 11 850  | 12 098   | 8 738   | 2 408  | 363   |
| február    | 57 209     | 31 235  | 10 231  | 10 181   | 5 562   | 1 913  | 160   |
| március    | 45 525     | 20 915  | 9 543   | 6 168    | 8 899   | 1 671  | 72    |
| április    | 23 950     | 6 249   | 6 984   | 1 135    | 9 582   | 1 330  | 260   |
| május      | 19 282     | 4 747   | 5 200   | 1 135    | 8 200   | 890    | 150   |
| június     | 7 735      | 4 800   | 0       | 1 135    | 1 800   | 880    | 150   |
| július     | 7 735      | 4 800   | 0       | 1 135    | 1 800   | 880    | 150   |
| augusztus  | 6 800      | 5 000   | 0       | 0        | 1 800   | 880    | 150   |
| szeptember | 7 935      | 5 000   | 0       | 1 135    | 1 800   | 880    | 260   |
| október    | 8 500      | 8 500   | 0       | 0        | 0       | 1 300  | 360   |
| november   | 24 500     | 17 000  | 0       | 0        | 0       | 1 300  | 250   |
| december   | 32 100     | 19 000  | 0       | 0        | 0       | 1 300  | 250   |
|            | 321 275    | 174 564 | 43 808  | 34 122   | 48 181  | 15 632 | 2 575 |

Egyéb költségek 2019 terv

| 2019       | Sum    | Igénybe vett szolg. | Egyéb szolg. | Személyi jellegű | ÉCS   | Egyéb ráfordítások |
|------------|--------|---------------------|--------------|------------------|-------|--------------------|
| január     | 16199  | 5088                | 971          | 7347             | 1549  | 1244               |
| február    | 11496  | 1810                | 737          | 7075             | 1399  | 475                |
| március    | 11987  | 1423                | 724          | 8092             | 1549  | 199                |
| április    | 12015  | 2028                | 712          | 7407             | 1498  | 370                |
| május      | 11069  | 1367                | 423          | 7480             | 1549  | 250                |
| június     | 11069  | 1367                | 423          | 7480             | 1549  | 250                |
| július     | 11069  | 1367                | 423          | 7480             | 1549  | 250                |
| augusztus  | 10510  | 1367                | 423          | 6921             | 1549  | 250                |
| szeptember | 10510  | 1367                | 423          | 6921             | 1549  | 250                |
| október    | 10510  | 1367                | 423          | 6921             | 1549  | 250                |
| november   | 10510  | 1367                | 423          | 6921             | 1549  | 250                |
| december   | 69699  | 1367                | 423          | 7990             | 1549  | 58370              |
|            | 175358 | 21285               | 6528         | 88035            | 18387 | 62408              |

| Eredménykimutatás<br>2018 terv-tény, 2019 terv |                                                          | 2018<br>terv | 2018<br>tény | Külön-<br>zet | Eltérés (%) | 2019<br>terv |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| 01.                                            | Belföldi értékesítés nettó árbevétele                    | 363 304      | 456 404      | 93 100        | -25,6%      | 455 194      |
| 02.                                            | Exportértékesítés nettó árbevétele                       | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| I.                                             | Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)                | 363 304      | 456 404      | 93 100        | -25,6%      | 455 194      |
| 03.                                            | Saját termelésű készletek állományváltozása              | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 04.                                            | Saját előállítású eszközök aktivált értéke               | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| II.                                            | Aktivált saját teljesítmények értéke                     | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| III.                                           | Egyéb bevételek                                          | 150 000      | 192 467      | 42 467        | -28,3%      | 140 000      |
| III.a.                                         | ebből: visszaírt értékvesztés                            | 60 000       | 58 949       | -1 051        | 1,8%        | 60 000       |
| 05.                                            | Anyagköltség                                             | 290 000      | 331 510      | -41 510       | -14,3%      | 321 275      |
| 06.                                            | Igénybevett szolgáltatások értéke                        | 23 000       | 23 402       | -402          | -1,7%       | 21 285       |
| 07.                                            | Egyéb szolgáltatások értéke                              | 3 000        | 5 933        | -2 933        | -97,8%      | 6 528        |
| 08.                                            | Eladott áruk beszerzési értéke                           | 0            | 118 624      | -118 624      | 100,0%      | 53 000       |
| 09.                                            | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke              | 20 000       | 18 565       | 1 435         | 7,2%        | 18 000       |
| IV.                                            | Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)                 | 336 000      | 498 034      | -162 034      | -48,2%      | 420 088      |
| 10.                                            | Bérek                                                    | 63 900       | 66 183       | -2 283        | -3,6%       | 67 035       |
| 11.                                            | Személyi jellegű egyéb kifizetések                       | 7 000        | 7 016        | -16           | -0,2%       | 7 000        |
| 12.                                            | Bérfizetések                                             | 15 000       | 14 001       | 999           | 6,7%        | 14 000       |
| V.                                             | Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)             | 83 000       | 87 200       | -4 200        | -5,1%       | 88 035       |
| VI.                                            | Értékcsökkenési leírás                                   | 21 000       | 20 889       | 111           | 0,5%        | 18 387       |
| VII.                                           | Egyéb ráfordítások                                       | 65 000       | 66 088       | -1 088        | -1,7%       | 62 408       |
| VII.a.                                         | ebből: értékvesztés                                      | 60 000       | 58 753       | 1 247         | 2,1%        | 58 000       |
| A.                                             | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE                     | 8 304        | -23 340      | 31 644        | 381,1%      | 6 276        |
| 13.                                            | Kapott (járó) osztalék és részesedés                     | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 14.                                            | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége           | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 15.                                            | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 16.                                            | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek    | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 17.                                            | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                       | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 17.a.                                          | ebből: értékelési különbözet                             | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| VIII.                                          | Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)              | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 18.                                            | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése           | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 19.                                            | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások           | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 20.                                            | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése    | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 21.                                            | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                    | 100          | 0            | 100           | 100,0%      | 0            |
| 21.a.                                          | ebből: értékelési különbözet                             | 100          | 0            | 100           | 100,0%      | 0            |
| IX.                                            | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)       | 100          | 0            | 100           | 100,0%      | 0            |
| B.                                             | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)              | -100         | 0            | -100          | 100,0%      | 0            |
| C.                                             | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+-B. sor)              | 8 204        | -23 340      | 31 544        | 384,5%      | 6 276        |
| X.                                             | Rendkívüli bevételek                                     | 0            | 0            | 0             | 100,0%      | 0            |
| XI.                                            | Rendkívüli ráfordítások                                  | 0            | 0            | 0             | 100,0%      | 0            |
| D.                                             | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)                          | 0            | 0            | 0             | 100,0%      | 0            |
| E.                                             | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D. sor)                      | 8 204        | -23 340      | 31 544        | 384,5%      | 6 276        |
| XII.                                           | Adófizetési kötelezettség                                | 1 500        | 1 168        | 332           | 100,0%      | 1 500        |
| F.                                             | ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)                           | 6 704        | -24 508      | 31 212        | 465,6%      | 4 776        |
| 22.                                            | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre  | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| 23.                                            | Jóváhagyott osztalék, részesedés                         | 0            | 0            | 0             | 0,0%        | 0            |
| G.                                             | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23. sor)                 | 6 704        | -24 508      | 31 212        | 465,6%      | 4 776        |

HATÁROZAT-TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ -TESTÜLETÉNEK**  
**...../2019 (V. ....) Kt. számú**

**HATÁROZATA**

a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2019. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

**A Képviselő Testület**

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2019. évi üzleti tervét az előterjesztésnek megfelelően 598 194 eFt bevételi, valamint 593 418 eFt kiadási összeggel, illetve 4 776 eFt mérleg szerinti eredménnyel **jóváhagyja.**

Mátészalka, 2019. május .....

Dr. Hanusi Péter  
Polgármester

Dr. Takács Csaba  
jegyző

## Jegyzőkönyv

Mely készült a Szalkatávhő Kft. Felügyelő Bizottságának 2019. május 23. napján 7-30 órától tartott üléséről.

Az ülés helye: Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. tárgyalója

Jelen vannak: Dienes Béla FB. elnök  
Szamosi Istvánné FB. tag  
Katona Péter FB-tag  
Dankó Attila ügyvezető

Dienes Béla: Megnyitotta a Felügyelő Bizottság ülését, ismertette a napirendi pontokat.

### 1. napirendi pont

A Szalkatávhő Kft. 2019. évi üzleti terve.

Dankó Attila: ismertette a terv főbb gazdasági eseményeit. Beszámolójában kitért a veszteséges év utáni intézkedésekre. Kiemelte a következő földgázszolgáltatói szerződés új elemeit, melyeknek csak a 2020-as évre lesznek hatásai.

Dienes Béla: megkérdezte, hogy a biokazán működtetése hogyan fog megvalósulni a jövőben?

Dankó Attila: válaszában megemlítette, hogy brikett tüzelőanyagot biztosan nem fognak vásárolni.

A Felügyelő bizottság három igen szavazattal elfogadásra javasolta a határozat-tervezetet.

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2/2019. (V. 23.)

## HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a cég 2019. évi gazdasági tervét. A felügyelő bizottság a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2019. évi üzleti tervét 598.194 eFt bevételi, valamint 593.418 eFt kiadási főösszeggel, illetve 4.776 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadásra javasolja a Képviselő Testület részére.

## 2. napirendi pont

A Veolia Energia Magyarország Zrt. szerződés ajánlata a gázmotor üzemeltetéséről.

Dienes Béla: elmondta, hogy a tervezet 5+5 évre szól, amely túl hosszú időtartam. Aggályosnak nevezte, hogy a jelenlegi szerződés első évében keletkezett 18 MFt veszteséget a következő évben áthozott veszteségként könyvelték el, ezzel csökkentve a nyereséget, és az átadott haszon mértékét.

Dankó Attila: elmondta, hogy a motor nagyfelújítás előtti állapotban van, ezért tervez az üzemeltető ilyen hosszú futamidővel. A jövőre vonatkozó számítások pedig igen bizonytalanok, hiszen a gázmotorral termelt hő ára a mindenkor hatályos NKM rendeletben meghatározott árszint. Ez az ár az elmúlt három évben csak növekedett.

A felügyelő bizottság 3 nem szavazattal nem javasolja a szerződés meghosszabbítását a Veolia Energia Magyarország Zrt.-vel.

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 3/2019. (V. 23.)

### HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Veolia Energia Magyarország Zrt. szerződés ajánlatát a gázmotor üzemeltetéséről. A bizottság nem javasolja az ajánlat elfogadását Képviselő Testület részére. Javasolja, hogy egy év múlva újra tegyen ajánlatot a Veolia Zrt.

## 3. napirendi pont

A cég könyvvizsgálójának új megbízása

Dankó Attila: bemutatta a PV Auditor Kft. új szerződésének tervezetét. Véleménye szerint olcsó az ajánlat, viszont a könyvvizsgáló az elmúlt évben nem jelent meg a cégnél, hogy ellenőrizze a főkönyveit.

Dienes Béla: elmondta tapasztalatait az általa vezetett intézmény könyvvizsgálójával kapcsolatban. Meglátása szerint a kiadott független könyvvizsgálói jelentés is egy sablon szöveg, nem tükrözi a cég könyvviteli sajátosságait. Úgy véli több ajánlatot is be kell kérni más könyvvizsgáló cégektől is.

A felügyelő bizottság 3 nem szavazattal nem javasolja a szerződés meghosszabbítását a PV Auditor könyvvizsgáló Kft.-vel.

A Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 4/2019. (V. 23.)

## HATÁROZATA

A Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a a PV Auditor könyvvizsgáló Kft. szerződés ajánlatát. A bizottság nem javasolja az ajánlat elfogadását Képviselő Testület részére.

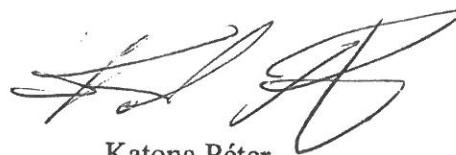
K.m.f.



Dienes Béla  
FB elnök



Szamosi Istvánné  
FB-tag



Katona Péter  
FB-tag

## VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 286-1/2019.  
Előterjesztés a Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. 2019. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Dankó Attila- ügyvezető

Potosné dr. Kovács Zsuzsanna-aljegyző

Előterjesztés véleményezése:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

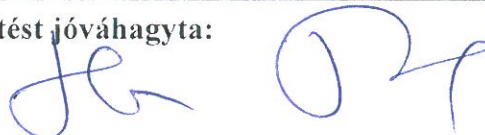
VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2019. május 31

Előterjesztést jóváhagyta:



Jóváhagyás időpontja: 2019. május .....