



ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. május 28-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint a 2015. évi üzleti tervéről

Melléklet: Egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklet
Közhasznúsági melléklet
Független könyvvizsgálói jelentés
Felügyelőbizottság jelentése *(Később kerül megküldésre!)*
2015. évi üzleti terv

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Csökliné dr. Valler Mária aljegyző	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Gazdasági, Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	2014.05. óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Fazekas Róbert önkormányzati tanácsadó	
	Titkársági Osztály	
Határozat/rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Csőkliné dr. Valler Mária aljegyző	
Törvényességi észrevétel:	Csőkliné dr. Valler Mária aljegyző	Nincs/az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	-	
Terjedelem:	oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2015. május 28-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint a 2015. évi üzleti tervéről

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. a 2014-es gazdasági évre 2014. december 31-i fordulónapra elkészítette a számviteli törvény szerinti beszámolóját, amely a mérlegből, az eredmény-kimutatásból és a kiegészítő mellékletből áll, valamint a gazdasági társaság elkészítette a 2015. évi üzleti tervét.

A Kft mérleg szerinti eredménye: 2.395 e Ft (nyereség)

Az anyag mellékletét képezi a független könyvvizsgálói jelentés, amelynek záradéka szerint az éves beszámoló a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2014. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. A beszámoló részét képezi a felügyelő bizottság jelentése is, amely 2015. május 22-én tárgyalja a gazdasági társaság 2014. év egyszerűsített éves beszámolóját. A felügyelő bizottság jelentése utólagosan kerül a Képviselő-testületnek megküldésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített beszámolóját, valamint 2015. évi üzleti tervéről készült előterjesztést megvitatni, és jóváhagyni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az „Előterjesztés a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójáról, valamint a 2015. évi üzleti tervről” című napirendi pontot megtárgyalta és az alábbiak szerint határozott:

- 1) Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. december 31-i fordulónapra elkészített egyszerűsített éves beszámolóját, eredmény-kimutatását a beszámoló részeként szereplő kiegészítő mellékletet és a könyvvizsgálói jelentést megismerte, megvitatta, és azt az

- eszközök és források mérleg főösszege 227.437 eFt egyezőséggel,
- a mérleg szerinti eredményt 2.395 eFt nyereséggel

elfogadja.

- 2) A Képviselő-testület a Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. 2015. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatolt egyező tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri Dr. Vass Péter polgármestert és Dr. Berecz János Tamás ügyvezetőt arra, hogy a tulajdonosi döntésekkel kapcsolatos intézkedéseket tegyék meg.

Felelős: Dr. Vass Péter polgármester

Dr. Berecz János Tamás ügyvezető

Határidő: 2015. május 31.

Szigetvár, 2015. május 20.



[Handwritten signature]
Dr. Vass Péter
polgármester

2	2	9	4	5	0	3	3	3	5	3	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	6	2	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.

a vállalkozás megnevezése

7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2014 évi
Egyszerűsített éves beszámoló

Éves zárómérleg

2014.01.01.-2014.12.31.

Keltezés: Szigetvár, 2015. május 28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

2	2	9	4	5	0	3	3	3	5	3	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	6	2	7	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2014.01.01.-2014.12.31.

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	40 572		42 966
20.	I. JEGYZETT TŐKE	51 200		51 200
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-43 775		-10 629
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 417		
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	5 730		2 395
30.	E. Céltartalékok			8 180
31.	F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)	132 025		171 889
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 703		81 703
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	50 322		90 186
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	27 567		4 402
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	200 164		227 437

Keltezés: Szigetvár, 2015. május 28.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2	2	9	4	5	0	3	3	3	5	3	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	6	2	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2014.01.01.-2014.12.31.

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	231 385		271 283
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	71 058		60 404
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	4 779		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	238 657		260 731
V.	Személyi jellegű ráfordítások	28 599		37 873
VI.	Értékcsökkenési leírás	14 031		10 613
VII.	Egyéb ráfordítások	13 725		18 941
	VII. sorból: értékvesztés	5 042		2 900
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	7 431		3 529
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7		6
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 677		264
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 670		-258
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	5 761		3 271
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	5 761		3 271
XII.	Adófizetési kötelezettség	31		876
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	5 730		2 395
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	5 730		2 395

Keltezés: Szigetvár, 2015. május 28.

PH.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.
7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.
2014. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Általános kiegészítések

1.1.A gazdálkodó bemutatása

1.1.1. A gazdálkodó főbb adatai

- Székhely: 7900 Szigetvár Szent István lakótelep 7.
- Internetes honlap címe: www.szigetvaritavho.hu
(ha a beszámolót a honlapon is közzéteszi)
- Működési forma: Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Közhasznú jogállású 2012. október 17. napjától
- Alapítás, alakulás időpontja: A Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságból szétválással jött létre. Az átalakulás napja 2010. szeptember 30. volt, működését 2010. október 1. napján kezdte meg.
A jegyzett tőke összege 51.200 eFt
- Könyvvizsgáló és nyilv.száma: LOCAL TAX Kft. 7623 Pécs, Madách Imre utca 5/C,
nyilvántartási száma: 001939, Kertai Mária 005922
- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős:
Batizi Pócsi Béláné mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 114197
- A beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselő:
Dr. Berecz János Tamás ügyvezető
7625 Pécs, Ignác utca 20.
- Főtevékenység: 3530'08 Gőzellátás, légkondicionálás
- Egyéb tevékenységek: 4322'08 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló szerelés
- piaci helyzet (főbb értékesítési területek, illetve beszerzési források):
A társaság Szigetvár város lakossága, valamint intézmények részére végez távhőszolgáltatási tevékenységet közhasznú nonprofit tevékenységként, valamint vállalkozási tevékenységként hőközpont üzemeltetést.

1.1.2. A külföldi telephelyek főbb adatai telephelyenként

Nincs külföldi telephelyünk.

1.2. A számviteli politika fő vonásai

1.2.1. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő március hónap 31. napja.

A beszámolót forintban készítjük el.

Jelentős összegű hibának a mindenkori számviteli törvény szerinti értéket meghaladó hibákat tekintjük (ezeket a hibákat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban külön oszlopban mutatjuk be).

Értékvesztés szempontjából kisösszegű követelésnek tekintjük, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés értéke. Készletek esetében a könyv szerinti érték 10 %-ot meghaladó változását jelentősnek tekintjük.

A számviteli elszámolás során a főkönyvi számlák megbontásával, illetve analitikus nyilvántartáskeretében biztosítjuk a saját és vagyonkezelésbe vett eszközökkel való gazdálkodás, valamint a közhasznú - távhőszolgáltatási - tevékenység és egyéb tevékenység elkülönítését a külön jogszabályokban meghatározott kimutatások érdekében.

1.2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

A vásárolt készletekről év közben nyilvántartást nem vezetünk, az üzleti év végén mennyiségi leltárfelvétel alapján a bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.

A saját termelésű készleteket a még várhatóan felmerülő költségekkel és a kalkulált haszonnal csökkentett eladási áron értékeljük. A még várhatóan felmerülő költségeket a teljesítési fok alapján arányosítással határozzuk meg.

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

1.2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, évente egyszer az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

1.2.4. A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

1.3. A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

1.4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1.4.1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u>	25.42	23.29
		Idegen tőke		
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u>	393.36	429.34
		Saját tőke		
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u>	325.41	400.06
		Saját tőke		
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u>	20.27	18.89
		Összes forrás		
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	51.35	37.87
		Összes eszköz		
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	31.97	45.04
		Összes eszköz		

1.4.2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-3 755	21 918
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	127.16	113.59
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	127.16	107.35

1.4.3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	2.48	0.88
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	2.86	1.05
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	14.12	5.57
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke		

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

2.1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2. Eszközök

2.2.1. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.2. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából
adódó eredménymódosulás ismertetése
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.3. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

2.2.4. Vagyonkezelésbe vett és saját eszközök állományváltozásának és értékcsökkenésének
bemutatása
A kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza

2.2.5. Készletek
Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 182/2012. (IX.27.) számú
határozatával a Szent István ltp. 7. szám alatti hőközpont gőztechnológiájának megszüntetése
mellett döntött. Az ehhez kapcsolódó eszközök leszerelésre, elbontásra kerültek, a
eszközökkel kapcsolatos átvezetések a 48/2015.(III.5), határozat alapján történtek meg. A
készletek között a tárgyi eszközök közül átsorolt, a még használható illetve értékesítésre
kijáánlható eszközöket, alkatrészeket mutatjuk ki.

2.2.6. Követelések
A követelések 72.744 eFt-os értékén belül 50.238 eFt (58.180 eFt - 7.942 eFt értékvesztés) a
vevőkövetelések, 22.506 eFt Általános Forgalmi adó követelés

Vevőkövetelések bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	21 518
30-90 nap közötti	5 469
91-180 nap közötti	10 572
181-365 nap közötti	6 350
365 napon túli	14 271
Összesen:	58 180

A követelésekre képzett értékvesztés bemutatása

Kintlévőség ideje	Kintlévőség összege eFt	Értékvesztés mértéke	Értékvesztés összege eFt
91-180 nap	8 810	10%	881
181-360 nap	7 270	20%	1 454
361-	16 019	35%	5 607
Összesen:	32 099		7 942

2.2.7. Pénzeszközök

Megnevezés	Összeg eFt
Pénztár	1 330
Bankszámla Szigetvári Tksz.	22 292
Elkülönített bankszámla	446
Összesen:	24 068

2.2.8. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Összeg eFt
2015-ben számlázott, de 2014. évet illető bevételek	26 271
Energiahivatal által 2015-ban folyósított 2014.11-12. havi energiatámogatási díj	9 412
2014-ben számlázott, de 2015. évet terhelő közüzemi díjak	3 177
Összesen:	38 860

2.3. Források

2.3.1. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

A lekötött tartalékba 2013. évben átvettett vagyonezelésbe vett eszközök utáni visszafizetési kötelezettség összegét visszavezettük az eredménytartalékba. A visszafizetési kötelezettséget 2014. évtől a 0. számlaosztályban könyveljük, a kiegészítő mellékletben a tájékoztató kiegészítések keretében mutatjuk be.

2.3.2. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben

Tárgy évben ilyen adatunk nincs.

2.3.3. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Tárgy évben ilyen adatunk nincs.

2.3.4. A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása

Tárgy évben ilyen adatunk nincs.

2.3.5. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év A hosszú lejáratú kötelezettségek között kimutatott vagyonezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos kötelezettség összege 81703 e Ft

2.3.6. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek

Tárgy évben ilyen adatunk nincs.

2.3.7. A függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtankénti részletezésben

Tárgy évben ilyen adatunk nincs.

2.3.8. A saját tőke elemeinek bemutatása

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	51 200	51 200
Eredménytartalék	-43 775	-10 629
- eredménytartalék közhasznú tevékenységből	-43 775	-11 781
- eredménytartalék vállalkozási tevékenységből		1 152
Lekötött tartalék	27 417	
Mérleg szerinti eredmény	5 730	2 395
- mérleg szerinti eredmény közhasznú tevékenységből	4 578	1 916
- mérleg szerinti eredmény vállalkozási tevékenységből	1 152	479
Saját tőke összesen:	40 572	42 966

2.3.9. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg eFt
Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos kötelezettség	65 203
Vagyonkezelői jog beszerzéséből eredő kötelezettség	16 500
Összesen:	81 703

2.3.10. Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói tartozás	83 036
Munkavállalók 2014. dec havi bére	1 483
Költségvetési kötelezettségek	2 516
Behajtási költségátalány	3 151
Összesen:	90 186

Szállítói tartozások bemutatása lejárat szerint összesítve

Megnevezés	Összeg eFt
Fizetési határidőn belüli	80 580
30-90 nap közötti	2 454
91-180 nap közötti	2
181-365 nap közötti	
365 napon túli	
Összesen:	83 036

2.3.11. Passzív időbeli elhatárolások

2015. évben érkezett számlák alapján 2014. évet terhelő gáz és áramköltségeket tartalmaz.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 3.1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.
- 3.2. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.
- 3.3. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.
- 3.4. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.
- 3.5. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként /a kapott összeg, annak felhasználása (jogcímenként és évenként), a rendelkezésre álló összeg megbontásában./

Támogató/Támogatás forrása	Jogcím	Összeg eFt	Folyósítás és felhasználás
Munkaügyi Központ TÁMOP-1.1.2-11/1	bértámogatás	881	2014. évben folyósított és felhasznált
Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal forrás: központi költségvetés	energiatámogatás - lakossági távhőszolgáltatáshoz	54 915	2014-ben folyósított 45.503 eFt, 2015-éven befolyt 9.412 eFt, 2014-ben felhasználva

3.6. Értékesítés nettó árbevételének részletezése

Megnevezés	2013. év eFt	2014. év eFt	Változás eFt
Lakossági távhő szolgáltatás	121 175	87 196	-33 979
Közületi távhő szolgáltatás	97 504	109 712	12 208
Különkezelt távhő szolgáltatás	3 498	3 289	-209
Közhasznú tevékenység árbevétele	222 177	200 197	-21 980
Egyéb/vállalkozási tevékenység árbevétele: Intézményi kazankezelés	9 208	71 086	61 878
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	231 385	271 283	39 898

3.7. Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Közhasznú tevékenység eFt	Vállalkozási tevékenység eFt
Értékesített tárgyi eszköz nyivántartás szerinti értéke	691	
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	1 129	125
Behajthatatlan követelés leírása	704	
Követelések elszámolt értékvesztése	2 900	
Céltartalékképzés *	8 180	
Építményadó, gépjárműadó	153	
Helyi iparüzési adó		227
Közművezeték adó	712	
Terven felüli értékcsökkenési leírás	969	
Behajtási költségátalány	1 449	1 702
Összesen:	16 887	2 054

* Céltartalékképzés várható kötelezettségekre eFt

Radován tér 3. Társasház kazánház használati díj fizetési igény	2 360
Magyar Energia és Közmű-szabályozási hivatal által megállapított nyereségkorlát túllépés miatti fizetési kötelezettség	920
Lejárt hitelesítésű hőmennyiségmérők beszerzése	4 900
Összesen:	8 180

3.8. Társasági adó alap és adófizetési kötelezettség megállapítása

		eFt
Adózás előtti eredmény		3 271
Tao. alap növelő tételek összesen:		23 354
Számviteli tv. szerint elszámolt écs és terven felüli écs	12 273	
Követelések elszámolt értékvesztése	2 900	
Bírság	1	
Céltartalékképzés	8 180	
Tao. alap csökkentő tételek összesen:		11 304
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás	11 304	
Társasági adó alap		15 321
Számított társasági adó 10 %		1 532
Társasági adó mentesség Tao.tv. 20. §. (1) bek.e.pont alapján		656
Társasági adó kötelezettség		876

4. Tájékoztató kiegészítések

4.1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Megnevezés	Átlagos állományi létszám (fő)	Javadalmazás (eFt)
Fizikai dolgozók	7	17 912
Szellemi dolgozók	3	7 276
Állományon kívüliek	4	1 271
Összesen:	14	26 459

4.2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Jelentős összegű hiba nem volt.

Önellenőrzés keretében 2012. és 2013. évre vonatkozóan helyesbítettük a 2012. évben használatból kivont gőztechnológiai eszközök elszámolt értékcsökkenését, összesen 1.645 eFt összegben, mely az egyes évek vonatkozásában nem érte el a jelentős összegű hiba határát, ezért tárgyévi tételként kerültek elszámolásra.

4.3.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4.3.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása (nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értékadatai veszélyességi osztályok szerint)
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4.3.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

A környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege	nincs
Környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege	nincs
A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege	nincs

4.4. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal.
Tárgyévben ilyen adatunk nincs.

4.5. Tájékoztatás az EVA szerinti adózásra és nyilvántartásra történő áttéréőről vagy visszatéréőről
Tárgyévben ilyen adatunk nincs

4.6. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség bemutatása
Az államháztartási törvény, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény, továbbá a vagyonkezelési szerződés alapján a vagyonkezelésbe vett eszközök után elszámolt értékcsökkenési leírás összegének megfelelő összeget a kezelt vagyon felújítására, pótlására kell fordítani, illetve a fel nem használt összegre tartalékot kell képezni.

A képzett tartalék bemutatása:

Év	Elszámolt értékcsökkenés eFt	Tárgyévben pótoló összeg eFt	Nyilvántartott tartalék eFt
2010	2 388		2 388
2011	9 347	2 266	7 081
2012	9 630	1 422	8 208
2013	9 740		9 740
2012 helyesbítés	-285		-285
2013 helyesbítés	-1 360		-1 360
2014	8 612	2 538	6 074
Összesen:	38 072	6 226	31 846

4.8. Egyéb jogszabályokban foglalt bemutatási kötelezettségek

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény előírja az engedélyes és egyéb tevékenységek számviteli szétválasztását. Erről külön mérleget és eredménykimutatást kell készíteni. Az engedélyköteles tevékenységeket telephelyenként is be kell mutatni. A szétválasztott mérleget és eredménykimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

4.9. Közhasznú jogállás miatti eredménykimutatás szétbontás

A társaság, mint nonprofit közhasznú gazdasági társaság a 2011. évi CLXXV. Tv. (Civiltv.) alapján köteles a 350/2011. (XII.30.) Korm. Rendelet mellékletét képező közhasznúsági mellékletet is elkészíteni. Az eredménykimutatást ezért megosztottuk a közhasznú és vállalkozási tevékenység eredményének kimutatására. A közhasznú tevékenységbe tartozik a távhőszolgáltatási tevékenység. A megosztott eredménykimutatást a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Kelt: Szigetvár, 2015. május 28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. sz. melléklet

Vagyonkezelésbe kapott és saját eszközök állományváltozása és értékcsökkenése

Mérlegtételek	Bruttó érték eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	24 603	0	0	0	24 603
-ebből saját vagyon					
vagyon értékű jog	24 603	0	0	0	24 603
Tárgyi eszközök	119 668	1 257	4 780	-5 632	110 513
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	50 128	0	0	0	50 128
műszaki berendezések	894	0	0	0	894
egyéb berendezések	1 124	0	0	0	1 124
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	67 245	1 165	4 780	-5 632	57 998
beruházások	277	92	0	0	369
Összesen:	144 271	1 257	4 780	-5 632	135 116

Mérlegtételek	Elszámolt értékcsökkenési leírás eFt				
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Immateriális javak	8 017	2 465	0	0	10 482
-ebből saját vagyon					
vagyon értékű jog	8 017	2 465	0	0	10 482
Tárgyi eszközök	33 474	9 117	4 090	0	38 501
-ebből saját vagyon					
ingatlanok	1 003	1 002	0	0	2 005
műszaki berendezések	362	179	0	0	541
egyéb berendezések	1 124	0	0	0	1 124
-kezelésbe vett vagyon					
műszaki berendezések	30 985	7 936	4 090	0	34 831
beruházások	0	0	0	0	0
Összesen:	41 491	11 582	4 090	0	48 983

NETTÓ ÉRTÉK

immateriális javak	16 586	-2 465	0	0	14 121
tárgyi eszközök	86 194	-7 860	690	-5 632	72 012
összesen	102 780	-10 325	690	-5 632	86 133

2. számú melléklet

Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység					Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek				
			Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep			
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	21 533	16 150	16 150	32 300		86 133	
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 530	2 648	2 648	5 295		14 121	
03.	02.sorból: Immaterialis javak értékhelyesbítése							
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	18 003	13 502	13 502	27 005		72 012	
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése							
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK							
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése							
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	83 277	2 363	2 363	4 725	9 716	102 444	
09.	I. KÉSZLETEK	5 632					5 632	
10.	II. KÖVETELÉSEK	64 268				8 476	72 744	
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK							
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	13 377	2 363	2 363	4 725	1 240	24 068	
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	21 598	3 815	3 815	7 630	2 002	38 860	
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	126 408	22 328	22 328	44 655	11 718	227 437	

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység						Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhőszolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek			Szent I. lakótelep		
				Radován tér	Zrinyi tér				
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	23 880	16 872	4 218	4 218	8 436	2 214	42 966	
16.	I. JEGYZETT TŐKE	29 661	20 956	5 239	5 239	10 478	583	51 200	
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		0					-	
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0					-	
19.	III. TŐKETARTALÉK		0					-	
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-6 904	-4 877	-1 219	-1 219	-2 439	1 152	-10 629	
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0					0	
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0						
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 123	793	198	198	397	479	2 395	
24.	E. Céltartalékok	4 546	3 212	803	803	1 606	421	8 180	
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	95 535	67 498	16 875	16 875	33 749	8 856	171 889	
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK								
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	45 410	32 083	8 021	8 021	16 042	4 210	81 703	
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	50 125	35 414	8 854	8 854	17 707	4 647	90 186	
29.	G: Passzív időbeli elhatárolások	2 447	1 729	432	432	864	227	4 402	
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	126 408	89 311	22 328	22 328	44 655	11 718	227 437	

adatok E Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁSA
"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014.12.31.

Sor- szám	A tétel megnevezése	Engedélyköteles tevékenység						Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távhő szolgáltatás	Távhőtermelés	Távhőtermelés telephelyek			Vállalkozási tevékenység		
				Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. lakótelep			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	200 197					71 086	271 283	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke							0	
III.	Egyéb bevételek	60 404						60 404	
	III. sorból : visszalírt értékvesztés							0	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 015	170 975	33 949	11 220	125 806	62 741	260 731	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 556	15 584	311	311	14 962	5 733	37 873	
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 653	7 960	1 990	1 990	3 980		10 613	
VII.	Egyéb ráfordítások	14 757	2 130	360	360	1 410	2 054	18 941	
	VII. sorból: értékvesztés								
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	199 620	-196 649	-36 610	-13 881	-146 158	558	3 529	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6						6	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	119	119	29	30	60	26	264	
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-113	-119	-29	-30	-60	-26	-258	
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	199 507	-196 768	-36 639	-13 911	-146 218	532	3 271	
X.	Rendkívüli bevételek	0						0	
XI.	Rendkívüli ráfordítások							0	
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0	0	0		0	
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	199 507	-196 768	-36 639	-13 911	-146 218	532	3 271	
XII.	Adófizetési kötelezettség	823					53	876	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	198 684	-196 768	-36 639	-13 911	-146 218	479	2 395	
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	198 684	-196 768	-36 639	-13 911	-146 218	479	2 395	

adatok E Ft-ban

**EREDMÉNYKIMUTATÁS - KÖZHASZNÚ ÉS
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYÉNEK MEGOSZLÁSA**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG			Vállalkozási tevékenység	Mindösszesen
		Távho- szolgáltatás	Távho- termelés	Összesen		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	200 197		200 197	71 086	271 283
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke			0		0
III.	Egyéb bevételek	60 404		60 404		60 404
	III. sorból : visszatér értékesítés			0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	27 015	170 975	197 990	62 741	260 731
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 556	15 584	32 140	5 733	37 873
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 653	7 960	10 613		10 613
VII.	Egyéb ráfordítások	14 757	2 130	16 887	2 054	18 941
	VII. sorból: értékesítés					
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.- IV.-V.-VI.-VII.)	199 620	-196 649	2 971	558	3 529
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6		6		6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	119	119	238	26	264
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-113	-119	-232	-26	-258
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.-+B.)	199 507	-196 768	2 739	532	3 271
X.	Rendkívüli bevételek					0
XI.	Rendkívüli ráfordítások					0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.-+D.)	199 507	-196 768	2 739	532	3 271
XII.	Adófizetési kötelezettség	823		823	53	876
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	198 684	-196 768	1 916	479	2 395
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	198 684	-196 768	1 916	479	2 395

Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nonprofit Kft.

2014. évi Közhasznúsági melléklete

1. A szervezet azonosító adatai

név:	Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nkft.
székhely:	7900 Szigetvár, Szent István ltp.7.
bejegyző határozat száma:	02-09-076277/48
nyilvántartási szám:	02-09-076277
szervezet adószáma:	22945033-2-02
képviselő neve:	Dr. Berecz János Tamás

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Szigetvári Táv hő Szolgáltató Nonprofit Kft. Közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. Törvény 6.§-a rendelkezése szerint, a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia. Rendelkezik társadalmi közös szükséglet kielégítéséért felelős szervvel kötött megállapodással (táv hőszolgáltatás). Az ellátást mindenki számára hozzáférhetően végzi. Az igénybevétel feltételei az üzletszabályzatban szabályozza.

közhasznú tevékenység megnevezése:	Táv hőszolgáltatás
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	2005.évi XVIII. Tv. 6§
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	lakosság
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	892 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei. A fogyasztók folyamatos fűtési célú ellátása igények szerinti kiszolgálása, használati melegvíz zökkenőmentes biztosítása.	

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	-	-
	-	-
Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)	-	-
Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)	-	-

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	-	-
Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	-	-
Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év	Tárgyév
ügyvezető	2.301 e Ft	1.200 e Ft
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	2.301 e Ft	1.200 e Ft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	302.450 e Ft	331.693 e Ft
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	222.177 e Ft	200.197 e Ft
E. normatív támogatás	65.517 e Ft	54.915 e Ft
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	14.756 e Ft	76.581 e Ft
H. Összes ráfordítás (kiadás)	296.689 e Ft	328.422 e Ft
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	28.599 e Ft	37.873 e Ft
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	288.633 e Ft	257.868 e Ft
K. Adózott eredmény	5.730 e Ft	2.395 e Ft

L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

Adatok ezer forintban.

Független könyvvizsgálói jelentés **A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. tulajdonosának**

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** (7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7, Cg. 02-09-076277) mellékelt **2014. évi** egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **227.437 E Ft**, a mérleg szerinti eredmény **2.395 E Ft** (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.** 2014. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a közhasznúsági mellékletéről

Elvégeztem a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó, 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát.

A vezetés felelős a közhasznú besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért.

Az én felelősségem a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélése. A közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkám a közhasznúsági melléklet és az egyszerűsített éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi közhasznúsági melléklete a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának adataival összhangban van.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/A. §-ában foglalt számviteli szétválasztási kötelezettség teljesítéséről

Elvégeztem a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó kiegészítő mellékletében szereplő tevékenységenként szétválasztott mérlegének és eredménykimutatásának vizsgálatát.

A vezetés felelős a számviteli szétválasztási szabályok kidolgozásáért és alkalmazásáért, valamint az egyes tevékenységek kiegészítő mellékletben történő elkülönült bemutatásáért.

Az én felelősségem a szétválasztási szabályok és a kiegészítő mellékletben szereplő szétválasztott mérleg és eredménykimutatás összhangjának megítélése.

Véleményem szerint a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának kiegészítő mellékletében szereplő tevékenységenkénti szétválasztott mérlege és eredménykimutatása a törvényben meghatározott előírásoknak megfelel.

A Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény 18/B. §. (1) bekezdésében foglaltaknak eleget téve igazolom, hogy a vállalkozás által kidolgozott és alkalmazott számviteli szétválasztási szabályok, valamint az egyes tevékenységek közötti tranzakciók árazása biztosítják a vállalkozás tevékenységei közötti keresztfinanszírozás-mentességet.

Pécs, 2015. május 28.

Kertai Mária ügyvezető
LOCAL TAX Kft.
7623 Pécs, Madách I. utca 5/C
MKVK nyilv. szám: 001939

Kertai Mária
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tag. szám:005922

A



Szigetvári Távhő
Nonprofit Kft.

7900 Szigetvár, Szent István ltp. 7.
Telefon: 06 (73) 413-041 • Fax: 06 (73) 41
E-mail: info@szigetvaritavho.hu
www.szigetvaritavho.hu

2015. ÉVI

ÜZLETI TERVE

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ	3
II. A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA.....	4
1. A VÁLLALKOZÁS ALAPADATAI.....	4
2. A VÁLLALKOZÁS TÖRTÉNETE, RÖVID BEMUTATÁSA.....	5
III. MARKETING TERV	6
1. ÁGAZATI ÁTTEKINTÉS	6
2. TERMÉKEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK	7
a) <i>A termékek és szolgáltatások fő jellemzői</i>	7
b) <i>A termék értékőbblete a szolgáltatást vásárló számára</i>	7
c) <i>Termékek, szolgáltatások pozíciói</i>	7
d) <i>A termékek összehasonlítása hasonló, más piaci termékkel</i>	7
3. PIACI SZEGMENTÁCIÓ	7
a) <i>A célcsoport demográfiai jellemzői</i>	7
b) <i>A célcsoport pszichológiai jellemzői</i>	8
4. VERSENYTÁRSÁK VIZSGÁLATA	8
5. MARKETING MIX	9
a) <i>Promóció</i>	9
b) <i>Disztribúció</i>	9
c) <i>Ár</i>	9
d) <i>Termékek és szolgáltatások</i>	10
IV. MŰKÖDÉSI TERV.....	10
1. FEJLESZTÉSI ELEMZÉS	10
2. HÁTRALÉKKEZELÉS	12
V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS	13
1. VEZETŐSÉG, TISZTSÉGVISELŐK	13
2. SZEMÉLYZETI POLITIKA ÉS STRATÉGIA	13
VI. PÉNZÜGYI TERV.....	15
1. EREDMÉNYKIMUTATÁS TERVEZET	19
2. MÉRLEG TERVEZET.....	20

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Kft. 2010. szeptember 30-án alakult meg jogutódlással. A jogelőd Szigetvári Egészségügyi Kft. 2008. október 15-én vette át a távhőszolgáltatói tevékenységet az előző szolgáltatótól.

A vállalkozás jelenleg három telephellyel rendelkezik, itt végzi a hő- és melegvíz-ellátási tevékenységét. 2013. október 24-től a Szigetvári Város Önkormányzata Közintézményei hőellátásának biztosítása is a feladatok közé került.

A távhőszolgáltatás kötött ellátási feladat, mely a meglévő rendszerek üzemeltetését látja el. Az új beruházásoknál sok esetben meg sem vizsgálják, és fel sem merül a távfűtésbe való bekapcsolás kérdése.

Cégünk hitvallása, hogy a szolgáltatást a lehető legmagasabb színvonalon végezze el. Törekszünk a fogyasztói igények, problémák maradéktalan kielégítésére.

A társaság természetes monopolhelyzetben van a piacon, az irányú igények még nem merültek fel, hogy a lakóközösségek leszállnának a távhőszolgáltatási rendszerről. Ebből következően a fogyasztóbázis stabilnak tekinthető.

A vállalkozást az ügyvezető irányítja közvetlenül, illetve a beosztott vezetőkön keresztül közvetetten. A Kft. a kintlévőség kezelését megbízási szerződés alapján külső iroda látja el.

A közeljövőt érintő terveinkben szerepel a karbantartási tervben foglaltak teljesítése, illetve a joghatályos hőmennyiség mérők cseréjének megvalósítása.

A tervezett hőmennyiségmérők cseréje mellett szándékaink szerint a berendezések távleolvasását is megkívánjuk valósítani. Ezáltal a hőfelhasználások elszámolása gyorsabbá és hatékonyabbá válik. Az esetleges meghibásodásokról azonnali információt nyerünk és a szükséges javításokat a megfelelő időben el tudjuk végezni.

A társaság pénzügyi helyzete stabilnak tekinthető, a bevételek havi rendszerességgel, de ciklikusan képződnek. Az első és negyedik negyedévben a fűtési hődíjából eredően magasabb, a második és harmadik negyedévben alacsonyabb a bevétel.

II.A VÁLLALKOZÁS ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1. A vállalkozás alapadatai

működési forma	Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
tulajdonos	Szigetvár Város Önkormányzata (7900 Szigetvár, Zrínyi tér 1., képviseli: Kolovics János polgármester)
törvényes képviselő	Dr. Berecz János Tamás (7625 Pécs, Ignác utca 20.)
a vállalkozás pontos neve	Szigetvár Távhő Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
a vállalkozás rövidített elnevezése	Szigetvári Távhő Nonprofit Kft.
a vállalkozás székhelye	7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.
a vállalkozás telephelyei	7900 Szigetvár, Radován tér 3. 7900 Szigetvár, Zrínyi tér 3.
cégbejegyzés ideje	2010. szeptember 21.
adószám	22945033-2-02
cégjegyzékszám	02-09-076277
fő tevékenység	gőzellátás, légkondicionálás
melléktevékenységek	Nem veszélyes hulladék kezelése Veszélyes hulladék gyűjtése Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése Építményüzemeltetés, Víz, gáz, fűtés és légkondicionáló szerelés
elérhetőségi adatok	telefon:73/413-041 fax: 73/311-016 internet cím: www.szigetvaritavho.hu e-mail: info@szigetvaritavho.hu postacím: 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 7.
vállalkozás könyvvizsgálója	Kertai Mária (7623 Pécs, Madách u. 5/C)
felügyelő bizottság	Fábián Szilárd (7900 Szigetvár, Alkotmány tér 38.) Götz Gyöngyi (7900 Szigetvár, Kárpátok útja 47.) Maretics József (7900 Szigetvár, Muszola utca 19.)
jogi képviselő	Dr. Dömse Boglárka Ügyvédi Iroda (7621 Pécs, Citrom utca 18.)

2. A vállalkozás története, rövid bemutatása

A Szigetvári Távhő Kft. 2010. szeptember 30-án alakult meg jogutódlással. Az alapítás célja, hogy a jogelőd Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Kft. két tevékenysége – a távhőszolgáltatás és az egészségügyi ellátás – szétválasztásra kerüljön. A jogelőd társaság 2008. október 15-én vette át a szolgáltatást.

A szolgáltatásainkat minden esetben a fogyasztók érdekeit szem előtt tartva kívánjuk végezni, törekedve a maximális megelégedettségre. A szolgáltatás minőségének növelése érdekében fejlesztésre van szükség minden területen.

A vállalkozásunk olyan tevékenységeket folytat, amely a távhőszolgáltatásról szóló 2006. évi XVIII. törvény, valamint a Törvény 157/2005 (VIII.15) számú végrehajtási rendeletén, illetve Szigetvár Város önkormányzati rendelete alapján alapellátási feladatkörbe tartozik, a fő tevékenység a város területén a távhő- és használati melegvíz szolgáltatás biztosítása. Az üzemeltetést a már meglévő, elavult rendszeren kezdtük meg és végezzük jelenleg is.

A közeljövőt érintő terveinkben szerepel a távhőszolgáltatási rendszerek felújításának elkezdése lehetséges pályázati források segítségével. A beruházás befejezéséig lehetőség szerint folyamatos elvégezzük a szükséges karbantartási, illetve kisebb mértékű felújításokat, törekedve a szolgáltatás minőségének megőrzésére.

Társaságunk az földgázkereskedőtől vásárolt energiahordozó (földgáz) energetikai átalakítását követően végez távhő termelést és szolgáltatást (szállítás, elosztás, szabályozás) 872 lakás és 25 közületi fogyasztó részére. A legnagyobb fogyasztó a városi kórházat üzemeltető Szigetvári Kórház. Az összes fűtött légtérfogat $137\,904,3\text{ m}^3$, az éves fűtési célú hőfelhasználás $35\,000\text{ GJ}$, a használati melegvíz szolgáltatás éves mennyisége $37\,000\text{ m}^3$.

A távhőszolgáltatásban érintett felhasználók megfelelő tájékoztatása érdekében, valamint a szolgáltatással kapcsolatos igények fogadására a távhőszolgáltató ügyfélszolgálatot működtet.

Az ügyfélszolgálat célja a közvetlen személyes kapcsolat a felhasználók, díjfizetők és a távhőszolgáltató között. Felhasználói elégedettség elérése érdekében a felhasználói igényekhez igazított a működése.

Jövőbeni terveink között szerepel az ügyfélszolgálat fejlesztése, modernizálása az elektronikus ügykezelés bevezetése, elterjesztése.

III. MARKETING TERV

1. Ágazati áttekintés

Magyarországon a távhőszolgáltatás, mint szolgáltatási forma nincs könnyű helyzetben. A gazdasági válság nagymértékben érinti a szolgáltatókat, esetünkben a gáz árát befolyásoló gázolaj és a földgáz világpiaci árának a változása, másrészt a lakosság reáljövedelmének csökkenése.

A törvényi előírások szerint ez idáig két alkalommal volt rezsidió csökkentés illetve ezt megelőzően az alkalmazott egységárak kerültek be fagyasztásra.

A távhőszolgáltatás, mint iparág a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. jogelődjének távhőszolgáltatási működési idejének kezdetétől, 2008. október 16-tól már országos szinten is defenzívába került. Az iparágat érintő földgáz árának folyamatos és drasztikus emelkedése miatt a távhőszolgáltatás kedvezőtlen megítélés alá került, mivel az energiahordozó árnövekedése azt vonta maga után, hogy jelentősen emelkedtek a szolgáltatási árak.

A rezsicsökkentés eredményeként a szolgáltatási árak csökkentek, ebből kifolyólag az árbevételünk is kisebb mértékű lett.

A közvetlen árhatóság- Magyar Energia Hivatal- az árbevételben jelentkező kedvezőtlen folyamatokat a lakossági célú távhő támogatás bevezetésével küszöbölte ki. A jóváhagyott fajlagos egység ár több alkalommal változott, jelenleg 1 308 Ft/GJ. Az így befolyó támogatási összeg valamelyest ellensúlyozza a rezsidió csökkenésből adódó bevétel kiesést.

A gázpiac korábbi nyitása, jelentős mértékbe megváltoztatta a gáz árszerkezetet. A szabadpiacon alkupozícióba kerültek a gázvásárlók, köztük a távhőszolgáltatók is. A piacnyitás következményeként a gázkereskedőknek már a tényleges igények felmérése alapján kell pályázniuk a lakossági fogyasztókat is ellátó társaságok ellátására.

2. Termékek és szolgáltatások

a) A termékek és szolgáltatások fő jellemzői

A Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. komplex szolgáltatást nyújt távfűtés és használati melegvíz felhasználásra vonatkozóan.

b) A termék értéktöbblete a szolgáltatást vásárló számára

A szolgáltatásban érintettek számára előny, hogy különösebb beavatkozás nélkül részesülnek az ellátásban. Semmilyen egyéb, kiegészítő tevékenységet nem kell végezniük a szolgáltatás eléréséhez, ellentétben más, egyedi jellegű hőszolgáltatással.

c) Termékek, szolgáltatások pozíciói

Jelen állapot szerint a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft. díjai országos átlagban a középmezőnyben foglalnak helyet.

d) A termékek összehasonlítása hasonló, más piaci termékkel

A távhőszolgáltatás, - mint természetes monopólium – igen nehezen hasonlítható össze más, a piacon lévő, hasonló szolgáltatással. Gyakran történik meg az egyedi fűtés árának, díjának összehasonlítása a távhő díjakkal. Egyedi (jellemzően földgáz) fűtés esetén a felhasználó energiahordozót vásárol meg, amelyből hőt állít elő a saját berendezéseivel. Távhőszolgáltatás esetén a felhasználó szolgáltatást vásárol meg, amely további beavatkozást nem igényel. Nyilvánvalóan egy nyersanyag-vásárlás olcsóbb kategória egy szolgáltatás-vásárlásnál. Ez annál is inkább igaz, mivel a távhő, immáron elismerten versenyhátrányban van az egyedi fűtéssel szemben, amelynek legfőbb oka az országon belül kialakult torz energiahordozó árszerkezet.

A távhőszolgáltatás esetében alkalmazható, kedvezményes, 5%-os áfa kulcs a versenyhátrányt csökkenti, mivel más energiahordozók áfa kulcsa 27 %-os mértékű.

3. Piaci szegmentáció

a) A célcsoport demográfiai jellemzői

A távhőszolgáltatásban részesülők életkora vegyes, megtalálhatóak benne az egyes korosztályok csoportjai, úgymint fiatal, egyedülálló, ifjú-házas, középkorosztály és idősebb, nyugdíjas generáció is.

Minden csoport megtalálhatja a számára kínálkozó előnyöket a távhőszolgáltatás igénybe vétele esetén. A távhőszolgáltatást igénybe vevők döntő többsége a kis és közepes anyagi helyzetűekből tevődik össze, elsősorban munkavállalói, alkalmazotti körből.

b) A célcsoport pszichológiai jellemzői

A távhőszolgáltatást igénybe vevők életmódja az iparosítással együtt alakult ki. Az akkori társadalmi helyzet azt irányozta elő számukra, hogy egy kényelmes, rendezett életmódot tudnak folytatni. A napi életvitel szükségletei, - közöttük a fűtéssel és melegvízzel történő ellátás - elérhetőek, készre szabottak.

A Szigetvári Távhő Szolgáltató Nonprofit Kft. által kínált szolgáltatások kielégítik az alsó-közép és középosztály igényeit. Megfelelnek ezen társadalmi csoport elvárásainak a minőséget illetően.

A helyi távhőpiac fizikailag korlátozott. Évekkel ezelőtt, országos szinten leálltak azok az infrastrukturális fejlesztések, amelyek lehetővé tették a piac bővülését. A piac ilyen értelemben stagnál. A szintén évekkel ezelőtt tapasztalt távhőszolgáltatásról történő leválási hullám megállt. Így elmondható, hogy a jelenlegi fogyasztói állomány bővülése, de csökkenése sem várható. Másodlagos cél az ellátott felhasználók tulajdonában lévő berendezések, épületgépészeti rendszerek általunk történő kezelése, felügyelete. Az egyes társasházakkal kötendő szolgáltatási szerződések keretében tervezzük az épületek belső fűtési rendszerének karbantartását, a villamos berendezések, szennyvíz és hálózati hidegvíz rendszerek karbantartását, felügyeletét, hibaelhárítását.

4. Versenytársak vizsgálata

A távhőszolgáltatás számára versenytársként az egyedi, vagy tömbfűtést lehet megemlíteni. Ennek során általában az épületben lépcsőházanként kívánnak önálló kazánházat létesíteni a közösségek. A törvényi és műszaki lehetőség fennáll a lakóközösségek számára, hogy leváljanak a távhőszolgáltatási rendszerről. Ilyen jellegű megkeresés még nem érkezett. A tömbfűtés kialakításához jelentős összegű beruházásokra lenne szükség, a lakóközösségeknek nincs hozzá megfelelő anyagi forrása, hiszen szinte minden lépcsőházban előfordul egy-egy a társaságunk felé tetemes hátralékot felhalmozó ügyfél.

5. Marketing mix

a) Promóció

Társaságunk a Felhasználók korrekt tájékoztatása érdekében a jelenleg minden fogyasztót írásban és honlapján keresztül értesít az esetleges változásokról, aktuális teendőkről. Fogyasztóink véleménye, elégedettsége fontosak számunkra, ezért törekszünk a személyes kapcsolattartásra, a problémák rugalmas megoldására. Célkitűzésünk, hogy csökkentjük a már korábban kialakult szolgáltató, felhasználó közötti távolságot. A szükséges karbantartási munkákból eredő szüneteket a lehető legrövidebb időre próbáljuk leszorítani.

b) Disztribúció

Vállalkozásunk Szigetvár három területén végez hő- és melegvíz-szolgáltatást. A szolgáltatás értékesítése az 1970 évek végétől az 1990 évek elejéig tartó időszakban kiépített távhőszolgáltatási rendszeren történik. A működés telephelyei a Szigetvár, Szent István lakótelep 7.; Szigetvár, Radován tér 3.; továbbá Szigetvár, Zrínyi tér 3. szám alatti kazánházak, amelyek Szigetvár Város Önkormányzatának tulajdonában vannak. Az ügyfélszolgálati iroda jelenleg a belvárosban található a Baranya Vízfűtő Kft.-vel közös irodában így biztosított, hogy a fogyasztók egy helyen intézhetik ügyeiket. A menedzsment irodái Szigetvár, Szent István lakótelep 7. szám alatt kapnak helyet.

c) Ár

Az ügyfeleink részére kibocsátott távhőszolgáltatási számla a következő díjtételeket tartalmazza:

- fűtési alapidj
- fűtési hődíj
- melegvíz alapidj
- melegvíz hődíj
- melegvíz vízdíj

A díjképzés elvét, módját, illetve a szolgáltatási árak mértékét a Magyar Energetikai és Közmű Szabályozási Hivatal – mint közvetlen felügyeleti szerv és árhatóság – határozza meg.

Jelenleg kétféle árképzési módszert alkalmazunk.

A szolgáltatás fenntartásához, az üzemeltetés folyamatosságának biztosításához tartozó, ún: alapidjak, amelyek tartalmazzák a működési költségeinket.

A hőtermeléshez szükséges energiahordozó költségeit a hődíjak tartalmazzák.

A használati melegvízként értékesített vízdíj a közüzemi vízszolgáltatótól megvásárolt értéken kerül kiszámlázásra fogyasztóink felé.

d) Termékek és szolgáltatások

A távhőszolgáltatással ellátott lakások költségeit nem lehet összehasonlítani a tömbfűtéses lakásokéval. A távhős számla a hő- és vízdíj költségein felül tartalmaz alapidjat is, ami az elhasználódott berendezések, felszerelések pótlására, üzemeltetésére, karbantartására nyújt fedezetet. Továbbá magában foglalja az eszközök működtetéséhez szükséges villamos energiát, a vízvesztés pótlását. A tömbfűtéses társasházak esetében a közösségnek kell mindezeket fedezni, gondoskodni a megfelelő szakemberről, mivel a gázzámlában csak a hőenergiát vásárolják meg.

IV. MŰKÖDÉSI TERV

1. Fejlesztési elemzés

A távhőszolgáltatás, - ide értve a távhő termelését is - fejlesztést igényel. A meglévő berendezések, rendszerek működőképességének, jobb hatékonyságának érdekében szükséges a felújítás, igazodva a kor technikai, műszaki eredményeihez.

E mellett szükséges a meglévő, de időközben elavulttá váló technológiák kiváltása is.

A távhőszolgáltatási rendszeren belül, rövidtávú fejlesztésként (1-2 év) a Szent István lakótelep használati melegvíz ellátásának új alapokra történő helyezése szükséges, tekintettel arra, hogy a jelenlegi technológia alkalmazása időben korlátozott. Ezzel összefüggésben válik szükségessé a terület hőközpontjainak rekonstrukciója is, igazodva a melegvíz ellátás során alkalmazásra kerülő műszaki feltételekhez.

Hosszú távú (10 év) fejlesztésként előtérbe kell helyezni az épületrészenkénti (lakásonkénti) szolgáltatás biztosítását, oly módon, hogy minden épületrész külön méréssel és szabályozással rendelkezzen.

Az ügyfélszolgálat is fejlesztésre, modernizálásra szorul, a mai technikai feltételeknek megfelelően. Társaságunk új ügyfélfogadási iroda nyitását tervezi, mellyel tovább erősítheti az ügyintézési munka hatékonyságát a fogyasztói komfort érzés növelését. Keressük a megfelelő helyet a lehető legkedvezőbb bérleti díj elérése érdekében. Felvettük a kapcsolatot a Szigetvári Kórházzal az esetleges elfekvő irodabútor vásárlás érdekében. Társaságunk a legkevesebb kiadással szeretné megoldani az új ügyfélszolgálati iroda nyitását.

A távolabbi cél az elektronikus ügyintézés bevezetése, mely lehetővé tesz az ügyfelek fogyasztási adataiban, személyes adataiban történő változások kezelését, a reklamációk panaszok intézését, anélkül, hogy személyes kapcsolatfelvétel válna szükségessé. Azonban Társaságunk jelenlegi anyagi helyzete ezt a fejlesztést saját erőforrásból megvalósítani nem tudja ezért keressük a pályázati lehetőségeket.

A meglévő szolgáltatói honlap tartalmának korszerűsítésével, feltöltésével elérhetővé válna az ügyfelek döntő többsége részére mindazon nyomtatvány, bejelentőlap, amely jelenleg papír alapon és személyes ügyintézés során kerül alkalmazásra.

Adott esetben létre lehetne hozni az egyes ügyfelek részére biztosított, internet alapon működő személyes adatbázist, amelyben a megfelelő biztonsági és felhasználói kódok, illetve jelszavak megadása után az ügyfél beléphet és láthatja a számla egyenlegét, befizetéseit, esetleges elmaradásait, a számlaforgalma alakulását.

Célszerű és hasznos lenne az ügyfelek személyes elérhetőségét biztosító adatbázis létrehozása, természetesen a személyiségi és adatkezelési előírások betartása mellett (mobiltelefonszám, e-mail cím).

Ezáltal csoportos SMS küldés, valamint elektronikus levelezés formájában lehetne tájékoztatást adni (számlaértesítés, fizetési felszólítás, stb.). Azonban Társaságunk jelenlegi anyagi helyzete ezt a fejlesztést saját erőforrásból megvalósítani nem tudja ezért keressük a pályázati lehetőségeket.

A műszaki, üzemeltetési területen 2015. évben válik esedékessé a joghatályos hőmennyiségmérők cseréje. A korábbi, 1995/96-ban rendszerbe állított szárnykerekű mérők hitelesítése fajlagosan drága, egyes típusok esetében az alkatrészek hiányi miatt nem is lehetséges.

57 db új, MID hitelesítéssel rendelkező, ultrahang elven működő hőmennyiségmérő vásárlását és rendszerbe állítását tervezzük.

A beruházás költsége a hőmennyiségmérők esetében várhatóan 6,5 Mft, a távleolvasás megvalósítása várhatóan 1,6 Mft,-ba kerül, azaz összességében 8,1 Mft költséggel oldható meg az elkövetkezendő 10-15 évre a hőfelhasználás joghatályos mérése és leolvasása.

2. Hátralékkezelés

Társaságunk a jelentős vevői kintlévőség csökkentése érdekében hatékony hátralékkezelési módszereket alkalmaz. Szorosan együttműködünk a városban működő családsegítő és gyermekjóléti szolgálattal. A fizetésektelen, hátrányos, nehéz anyagi helyzetben lévő ügyfeleink részére nyújt hatalmas segítséget a szolgálat. A rendszeres együttműködést követően az önkormányzat a család megsegítése érdekében átvállalja a tartozásaik 75%-át, aminek természetesen elengedhetetlen feltétele, hogy a fogyasztó a havi számláit, illetve a részletfizetési megállapodásban rögzítésre kerülő törlesztéseket pontosan és maradéktalanul kiegyenlítse társaságunk felé. Ez a megoldás mind a fogyasztónak, mint pedig vállalatunk részére kedvező. A kintlévőségünk csökken, és az adósságkezelés ideje alatt biztos bevétel számítható ezen kiegyenlítésekből.

Cégünk jogi képviselőjével napi kapcsolatban együttműködve zajlik a fogyasztók megkeresése, hátralékainak ügyintézése. Jelenleg is folyamatban van nagyságrendileg 30-40 ügyfél jogi ügykezelése. A fizetéssel, vagy egyéb jövedelemmel rendelkező vevőink esetében a letiltások megkezdődtek. A jövedelemmel nem rendelkezők esetében jelzálogjoggal terheljük ingatlanjaikat, melynek árverezése után sor kerülhet az igényünk rendezésére. Előfordult már több esetben, hogy a fogyasztók ingóságai kerültek árverezésre, és így tudott a kintlévőség csökkenni.

V. VEZETŐSÉGI ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

1. Vezetőség, tisztségviselők

Alapító: Szigetvár Város Önkormányzata

Ügyvezető: Dr. Berecz János Tamás

Jogi képviselet: Simon Ügyvédi Iroda, Dr. Dömse Boglárka

Könyvvizsgáló: Kertai Mária

2. Személyzeti politika és stratégia

A munkakörök betöltése pályázat útján történik a megfelelő szakmai képesítések megléte mellett.

A társaság az ügyfélszolgálati munka hatékonyságának javítása érdekében és a jogszabály változás következtében megnövekedett számlázási tevékenység miatt 1 fő munkavállalói létszám bővítését tervezi. Az öregségi nyugdíjkorhatár betöltését követően a vállalkozás nem foglalkoztatja tovább a dolgozókat, helyükre új munkavállaló kerül azonos, vagy magasabb szakmai képzettséggel. A munkaerőpótlásoknál figyelembe vesszük, hogy a vállalkozás olyan alkalmazottakat vegyen fel, akiknek a hozzáállása, gondolkodása megfelelő a vállalat kultúrája, értékítélete szempontjából. A vállalkozás sikere a fogyasztók megelégedettségében tükröződik, ezért a hangsúly a fogyasztók igényeinek megfelelő színvonalú biztosításán van, ami viszont leginkább az alkalmazottakon keresztül nyilvánul meg. Ezért az alkalmazottak kiválasztásánál a fő szempontok: a megfelelő képzettség és gyakorlat mellett – ahol szükséges – a megjelenés és a jellem is fontos szerepet játszik. Ezen kívül az alkalmazottaknak tudniuk kell azonosulni a vállalat céljaival és küldetésével.

A humán erőforrás várható összetétele a következő:

- 1 fő részmunkaidős gazdasági vezető
- 1 fő részmunkaidős adminisztrátor
- 2 fő főállású ügyfélszolgálati munkatárs
- 1 fő részmunkaidős műszaki vezető
- 3 főállású kazánfűtő
- 3 főállású karbantartó
- 1 főállású villanyszerelő

Az informatikus, számítástechnikai feladatok elvégzését megbízási szerződés keretében 1 fő látja el.

A fogyasztóvédelemről szóló törvény előírásainak megfelelően Társaságunk 1 fő fogyasztóvédelmi referenst foglalkoztat megbízási szerződéssel.

A hatékony költséggazdálkodás miatt társaságunk további létszám-bővítést nem tervez.

Árbevétel és egyéb bevétel

A távhőszolgáltatás szezonális jellege és az időjárás kiszámíthatatlansága miatt a bevételeket csak tervezni lehet.

Az 1. számú mellékletben kívánjuk bemutatni a szolgáltatásból származó díjtételek részletes kalkulációját.

e Ft

Megnevezés	2014.év	2015. év	Eltérés bázistól	%-ban
Fűtési alapidj	72 472	74 482	2 010	102,8%
Fűtési hődíj	112 571	111 817	-754	99,3%
HMV alapidj	2 192	3 220	1 028	146,9%
HMV hődíj	10 166	12 459	2 293	122,6%
HMV vízdíj	2 796	4 726	1 930	169,0%
Intézményi kazán alapidja	11 591	11 842	251	102,2%
Továbbszámlázott gázdíj	59 495	65 000	5 505	109,3%
Értékesítés bevétele	271 283	283 546	12 263	104,5%
Értékesített tárgyi eszköz	450	0	-450	0,0%
Egyéb bevétel Melegvíz	3 870	0	-3 870	0,0%
Egyéb bevétel	288	500	212	173,6%
Energiahivatal támogatás	54 915	40 647	-14 268	74,0%
Bértámogatás	881	0	-881	0,0%
Behajtási költségátalány	0	3 151	3 151	
Céltartalékképzés visszavezetése		8 180	8 180	
Egyéb bevételek	60 404	52 478	-7 926	86,9%
Bevételek összesen	331 687	336 024	4 337	101,3%

Az értékesítés nettó árbevételénél 12.263 e Ft emelkedést tervezünk a 2014. évhez képest.

Az egyéb bevételek a bázis évhez képest 7.926 e Ft csökkenést mutatnak (86,9%). Jelentős 14.268 e Ft-tal csökkent az Energia Hivatal által megítélt lakossági gázfelhasználáshoz kapcsolódó támogatás összege. Míg 2013. évben a támogatás összege 3.125 Ft/GJ volt, 2014.szeptember 1-től a támogatás összegét lecsökkent 1.308 Ft/GJ összegre.

Ráfordítások

Anyagjellegű ráfordítások

e Ft

Megnevezés	2014. év	2015. év	Eltérés bázistól	%-ban
Gáz energia	157 323	163 972	6 649	104,2%
Áramdíj	8 394	8 700	306	103,6%
Termálvíz	11 920	12 500	580	104,9%
Karbantartási anyagok egyéb saját	1 038	2 854	1 816	275,0%
Üzemanyagok	222	230	8	103,6%
Nyomtatvány . Irodaszer	718	800	82	111,4%
Víz- csatorna díj	3 859	3 859	0	100,0%
Felosztott költség	197	200	3	101,5%
Tisztítószer	15	17	2	113,3%
Anyagköltség	183 686	193 132	9 446	105,1%
Belföldi Útiköltség	93	98	5	105,4%
Telefon, internet	474	500	26	105,5%
Postaköltség	275	280	5	101,8%
Bérleti díj	1 253	1 200	-53	95,8%
Gépkocsi karbantartás	101	110	9	108,9%
Intézményi kazán karbantartás	1 636	2 550	914	155,9%
Egyéb karbantartás (szoftver)	319	400	81	125,4%
Utazás és kiküldetés	47	50	3	106,4%
Ügyvédi díj	2 457	2 500	43	101,8%
Könyvvizsgálati díj	630	630	0	117,5%
Egyéb szolgáltatás	4 828	3 523	-1 305	73,0%
Továbbszámlázott gáz	59 495	65 000	5 505	109,3%
Felosztott költség	1 523	2 010	487	124,8%
Igénybevett szolgáltatás	73 131	78 851	5 720	107,8%
Egészségügyi szolgáltatás	28	30	2	107,1%
Hatósági díjak	335	350	15	104,5%
Biztosítási díj	40	150	110	375,0%
Bankköltség	3 057	3 100	43	101,4%
Felosztott költség	454	600	146	132,2%
Egyéb szolgáltatás	3 914	3 600	-314	92,0%
Anyagjellegű szolgáltatás mindösszesen	260 731	275 583	14 852	105,7%

A szolgáltatás költségei, illetve ráfordításai közül a legjelentősebb tétel az anyagjellegű ráfordítások, azon belül is a gázenergia költsége.

A gázenergia költségnél 6.649 e Ft-al magasabb összeget terveztünk a tavalyihoz képest június hóban lejár a GDF Suez Magyarország Zrt-vel kötött nagyon kedvező beszerzési árakon kötött szerződésünk. Új közbeszerzés kerül kiírásra.

Az anyagbeszerzés során törekszünk a minőségileg megfelelő, de lehetőleg a legalacsonyabb áru termékek megtalálására.

Az igénybevett szolgáltatások árainak emelkedése általában az infláció mértékével arányos. A munkák speciális jellegére való tekintettel a piac szűk, nem nyílik lehetőség a váltásra.

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	2014.év	2015. év	Eltérés bázistól	%-ban
Béreköltség	25 242	26 000	758	103,0%
Felosztott béreköltség	2 607	2 700	93	103,6%
Munkaruha	218	0	-218	0,0%
Betegszabadság	56	60	4	107,1%
Fb tagok díjazása	945	1 680	735	177,8%
Saját gk. használat	30	40	10	133,3%
Egyéb személyi jellegű megbízási díj	999	800	-199	80,1%
Felosztott egyéb személyi jellegű	132	150	18	113,6%
Szakképzési hozzájárulás	351	440	89	125,4%
Szociális hozzájárulási adó	6 578	7 500	922	114,0%
Felosztott bérjárulék költség	715	850	135	118,9%
Személyi jellegű ráfordítás mindösszesen	37 873	40 220	2 347	106,2%

Személyi jellegű ráfordításnál 1 fő dolgozó személyi alapbérével számoltunk.

Egyéb költségek

Az értékcsökkenési leírás összege lényegében nem változik. Jelenleg is keressük a megfelelő pályázati lehetőségeket, hogy a már elavult távhőszolgáltatási rendszeren nagyobb felújítási, beruházási munkákat el tudjuk kezdeni.

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2014. év	2015. év	Eltérés bázistól	%-ban
Értékesített tárgyi eszköz	691	0	-691	0,0%
Bírság, kötbér, kamat	1 129	1 200	71	106,3%
Behajthatatlan követelés	704	700	-4	99,4%
Követelések értékvesztése	2 900	3 100	200	106,9%
Céltartalékképzés	8 180	0	-8 180	0,0%
Építményadó, gépjárműadó	152	155	3	102,0%
Iparüzési adó	227	228	1	100,4%
Közművezeték adó	712	712	0	100,0%
Terven felüli értékcsökkenési leírás	969	0	-969	0,0%
Egyéb	1	5	4	500,0%
Felosztott költség kamat	125	126	1	100,8%
Behajtási költségátalány	3 151	0	-3 151	0,0%
Egyéb ráfordítás mindösszesen	18 941	6 226	-12 715	32,9%

A ráfordításoknál az előző évhez képest 12.715 e Ft megtakarítással számoltunk. A tárgy évben céltartalékképzéssel nem számolunk a 2014. évben várható kötelezettségekre képzett 8.180 e Ft felhasználásra kerül 2015.évben.

EREDMÉNYTERV 2015.év

A tétel megnevezése	2014.tény	2015.terv	Eltérés	Eltérés%
b	c	d	e	
Értékesítés nettó árbevétele	271 283	283 546	12 263	104,52%
Aktivált saját teljesítmények értéke			0	
Egyéb bevételek	60 404	52 478	-7 926	86,88%
III. sorból : visszaírt értékvesztés			0	
Anyagjellegű ráfordítások	260 731	275 583	14 852	105,70%
Személyi jellegű ráfordítások	37 873	40 220	2 347	106,20%
Értékcsökkenési leírás	10 613	11 000	387	103,65%
Egyéb ráfordítások	18 941	6 226	-12 715	32,87%
VII.sorból:értékvesztés			0	
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	3 529	2 995	-534	84,87%
Pénzügyi műveletek bevételei	6	7	1	116,67%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	264	50	-214	18,94%
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-258	-43	215	16,67%
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	3 271	2 952	-319	90,25%
Rendkívüli bevételek			0	
Rendkívüli ráfordítások			0	
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)		0	0	
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	3 271	2 952	-319	90,25%
Adófizetési kötelezettség	876	795	-81	90,75%
ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	2 395	2 157	-238	90,06%
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	2 395	2 157	-238	90,06%

Fenti kiadás és bevétel adatok fényében a Szigetvári Távhő Nkft. 2015. évi gazdálkodásának eredménye terveink szerint 2.157 e Ft pozitív mérleg szerinti eredmény lesz.

Az üzemi-üzleti tevékenység eredménye 2.995 e Ft nyereséget fog mutatni, mely 534 e Ft-tal kedvezőtlenebb, mint a 2014. évben kialakult üzemi-üzleti eredmény.

MÉLEGTERV 2015.év

A tétel megnevezése	2014.tény	2015.terv
b	e	d
A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	86 133	87 168
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	14 121	11 656
02.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	72 012	75 512
04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		
06.sorból:Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sorok)	102 444	83 732
I. KÉSZLETEK	5 632	2 632
II. KÖVETELÉSEK	72 744	75 000
III. ÉRTÉKPAPÍROK		
IV. PÉNZESZKÖZÖK	24 068	6 100
C: Aktív időbeli elhatárolások	38 860	39 000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	227 437	209 900

A tétel megnevezése	2014.tény	2015.terv
b		
D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	42 966	45 123
I. JEGYZETT TŐKE	51 200	51 200
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
III. TŐKETARTALÉK		
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-10 629	-8 234
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 395	2 157
E. Céltartalékok	8 180	-
F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sorok)	171 889	160 277
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	81 703	81 703
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	90 186	78 574
G: Passzív időbeli elhatárolások	4 402	4 500
FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	227 437	209 900

A befektetett eszközök értéke 1.035 e Ft összeggel nő. Tervezésénél figyelembe vettük a MID hitelesítéssel rendelkező ultrahang elven működő hőmennyiségmérő vásárlást. Az eszközök pótlását, felújítását saját forrásból külső segítség nélkül nem tudjuk megvalósítani.

A követelések tervezésénél a távhőszolgáltatás szezonálisát vettük figyelembe. A fogyasztóknak kiszámlázott számlák decemberben mindig magasak. Számos ügyfél – főként a karácsony miatt is - a számláját nem tudja időben kiegyenlíteni, csak 1-2 hónapos csúszással.

Vállalkozásunk jelenleg is mindent megtesz annak érdekében, hogy pozitív eredményét érjen el. A 2014 gazdasági évben A Szigetvári Távhő Nkft. folyószámla hitel igénybevétele nélkül gazdálkodott a 2015. év tervezésénél sem számolt hitel felvétellel.

Szigetvár, 2015. május 04.

Dr. Berecz János Tamás

ügyvezető

Távhőszolgáltatás tervezett nettó árbevételei összesen 2015. évre vonatkozóan

Időszak	Fűtési alapidj		Fűtési hődíj	Távhő támogatás	HMV alapidj		HMV hődíj	HMV vízdíj	Intézményi kazánházak fűtési alapidja	Összesen
2015. január	6 064 785 Ft	19 015 361 Ft	5 650 678 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	33 447 545 Ft		
2015. február	6 064 785 Ft	18 458 726 Ft	5 730 113 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	32 970 344 Ft		
2015. március	6 064 785 Ft	13 108 767 Ft	4 195 266 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	26 085 539 Ft		
2015. április	6 064 785 Ft	9 546 984 Ft	3 195 536 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	21 524 026 Ft		
2015. május	6 064 785 Ft	3 210 678 Ft	421 176 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	12 413 360 Ft		
2015. június	6 064 785 Ft	1 981 900 Ft	421 176 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	11 184 582 Ft		
2015. július	6 064 785 Ft	1 585 520 Ft	421 176 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	10 788 202 Ft		
2015. augusztus	6 064 785 Ft	1 585 520 Ft	421 176 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	10 788 202 Ft		
2015. szeptember	6 064 785 Ft	1 981 900 Ft	421 176 Ft	266 264 Ft	1 060 308 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	11 184 582 Ft		
2015. október	6 064 785 Ft	8 500 353 Ft	4 670 000 Ft	266 928 Ft	1 061 198 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	21 953 413 Ft		
2015. november	6 064 785 Ft	14 813 594 Ft	6 450 000 Ft	266 928 Ft	1 061 198 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	30 046 655 Ft		
2015. december	6 064 785 Ft	19 373 799 Ft	8 650 000 Ft	266 928 Ft	1 061 198 Ft	403 308 Ft	986 841 Ft	36 806 859 Ft		
2015. év összesen	72 777 420 Ft	113 163 102 Ft	40 647 472 Ft	3 197 158 Ft	12 726 365 Ft	4 839 700 Ft	11 842 092 Ft	259 193 309 Ft		

Lakossági célú távhőtámogatás tervezett mértéke 2015. évre vonatkozóan

Időszak	Lakossági célú hőfelhasználás, támogatási alap (GJ)													Támogatási összeg
	Fűtés				Használati melegvíz				Támogatási alap mindösszesen		Támogatási egységár (Ft/GJ)			
	Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. ltp.	Összesen	Radován tér	Zrínyi tér	Szent I. ltp.	Összesen	Összesen					
14. január	1 236.53	212.38	2 704.00	4 152.91	144.56	22.62	0.00	167.18	4 320.09	1 308	5 650 678 Ft			
14. február	1 271.05	215.32	2 726.75	4 213.12	144.56	23.14	0.00	167.70	4 380.82	1 308	5 730 113 Ft			
14. március	817.70	136.20	1 951.75	2 905.65	145.86	22.88	133.00	301.74	3 207.39	1 308	4 195 266 Ft			
14. április	543.96	89.36	1 445.62	2 078.94	145.73	23.40	195.00	364.13	2 443.07	1 308	3 195 536 Ft			
14. május	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	22.00	155.00	322.00	322.00	1 308	421 176 Ft			
14. június	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	22.00	155.00	322.00	322.00	1 308	421 176 Ft			
14. július	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	22.00	155.00	322.00	322.00	1 308	421 176 Ft			
14. augusztus	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	22.00	155.00	322.00	322.00	1 308	421 176 Ft			
14. szeptember	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00	22.00	155.00	322.00	322.00	1 308	421 176 Ft			
14. október	470.00	40.00	1 500.00	2 010.00	145.00	22.00	158.00	325.00	2 335.00	2 000	4 670 000 Ft			
14. november	770.00	130.00	2 000.00	2 900.00	145.00	22.00	158.00	325.00	3 225.00	2 000	6 450 000 Ft			
14. december	1 200.00	200.00	2 600.00	4 000.00	145.00	22.00	158.00	325.00	4 325.00	2 000	8 650 000 Ft			
15. év összesen	6 309.24	1 023.26	14 928.12	22 260.62	1 740.71	268.04	1577.00	3 585.75	25 846.37		40 647 472 Ft			

Távhőszolgáltatás tervezett fűtési alapidj árbevétele 2015. évre vonatkozóan

Időszak	Lakossági				Külön kezelt intézmény				Fűtési alapidj				Összesen			
	Fűtött légtérfogat (lm ³)		116 984		Fűtött légtérfogat (lm ³)		17 907		Fűtött légtérfogat (lm ³)		2 836		Fűtött légtérfogat (lm ³)		69 872	
	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hó/lm ³)	Árbevétel
2015. január	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. február	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. március	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. április	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. május	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. június	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. július	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. augusztus	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. szeptember	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. október	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. november	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. december	26.00	3 041 584 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	662 559 Ft	37.00	104 932 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	2 255 710 Ft	32.28	6 064 785 Ft
2015. év összesen		36 499 008 Ft		7 950 708 Ft		7 950 708 Ft		1 259 184 Ft		27 068 520 Ft		27 068 520 Ft		27 068 520 Ft		72 777 420 Ft

Táv hőszolgáltatás tervezett fűtési hődíj árbevétele 2015. évre vonatkozóan

Időszak	Fűtési hődíj												
	Lakossági				Külön kezelt intézmény				Nem lakossági				Összesen
	Nettó egységár (Ft/hő/m ³)	Hőfelhasználás	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hő/m ³)	Hőfelhasználás	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hő/m ³)	Hőfelhasználás	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/hő/m ³)	Hőfelhasználás	Árbevétel	
015. január	2 736.69	4 152.91	11 365 227 Ft	3 963.80	1 850.00	7 333 030 Ft	3 963.80	80.00	317 104 Ft	3 963.80	80.00	19 015 361 Ft	
015. február	2 736.69	4 213.12	11 530 003 Ft	3 963.80	1 678.00	6 651 256 Ft	3 963.80	70.00	277 466 Ft	3 963.80	70.00	18 458 726 Ft	
015. március	2 736.69	2 905.65	7 951 863 Ft	3 963.80	1 261.00	4 998 352 Ft	3 963.80	40.00	158 552 Ft	3 963.80	40.00	13 108 767 Ft	
015. április	2 736.69	2 078.94	5 689 414 Ft	3 963.80	953.20	3 778 294 Ft	3 963.80	20.00	79 276 Ft	3 963.80	20.00	9 546 984 Ft	
015. május	2 736.69	0.00	0 Ft	3 963.80	800.00	3 171 040 Ft	3 963.80	10.00	39 638 Ft	3 963.80	10.00	3 210 678 Ft	
015. június	2 736.69	0.00	0 Ft	3 963.80	500.00	1 981 900 Ft	3 963.80	0.00	0 Ft	3 963.80	0.00	1 981 900 Ft	
015. július	2 736.69	0.00	0 Ft	3 963.80	400.00	1 585 520 Ft	3 963.80	0.00	0 Ft	3 963.80	0.00	1 585 520 Ft	
015. augusztus	2 736.69	0.00	0 Ft	3 963.80	400.00	1 585 520 Ft	3 963.80	0.00	0 Ft	3 963.80	0.00	1 585 520 Ft	
015. szeptember	2 736.69	0.00	0 Ft	3 963.80	500.00	1 981 900 Ft	3 963.80	0.00	0 Ft	3 963.80	0.00	1 981 900 Ft	
015. október	2 736.69	2 010.00	5 500 747 Ft	3 963.80	720.00	2 853 936 Ft	3 963.80	35.00	145 670 Ft	3 963.80	35.00	8 500 353 Ft	
015. november	2 736.69	2 900.00	7 936 401 Ft	3 963.80	1 630.00	6 460 994 Ft	3 963.80	100.00	416 199 Ft	3 963.80	100.00	14 813 594 Ft	
015. december	2 736.69	4 000.00	10 946 760 Ft	3 963.80	2 000.00	7 927 600 Ft	3 963.80	120.00	499 439 Ft	3 963.80	120.00	19 373 799 Ft	
015. év összesen		22 260.62	60 920 416 Ft		12 692.20	50 309 342 Ft		475.00	1 933 343 Ft		475.00	113 163 102 Ft	

Távhőszolgáltatás tervezett használati melegvíz alapdíj árbevétele 2015. évre vonatkozóan

Időszak	HMV alapdíj										
	Lakossági		Külön kezelt intézmény		Nem lakossági			Összesen			
	Havi átlagos felhasználás (m ³)	2 880	Havi átlagos felhasználás (m ³)	100	Havi átlagos felhasználás (m ³)	45	3 025	Nettó egységár (Ft/m ³)	Nettó egységár (Ft/m ³)	Nettó egységár (Ft/m ³)	
2015. január	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. február	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. március	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. április	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. május	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. június	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. július	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. augusztus	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. szeptember	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	123.00	5 535 Ft	266 264 Ft
2015. október	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	266 928 Ft
2015. november	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	266 928 Ft
2015. december	86.26	248 429 Ft	123.00	12 300 Ft	123.00	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	137.76	6 199 Ft	266 928 Ft
2015. év összesen		2 981 146 Ft		147 600 Ft		68 413 Ft		3 197 158 Ft			

Távhőszolgáltatás tervezett használati melegvíz hődíj árbevétele 2014. évre vonatkozóan

Időszak	HMV hődíj												Összesen
	Lakossági				Külön kezelt intézmény				Nem lakossági				
	Radován és Zrínyi terek		Szent István ltp.		Havi átlagos felhasználás (m ³)		Havi átlagos felhasználás (m ³)		Havi átlagos felhasználás (m ³)		20		
	Havi átlagos felhasználás (m ³)	660	Havi átlagos felhasználás (m ³)	2 220	Nettó egységár (Ft/m ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/m ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/m ³)	Árbevétel	Nettó egységár (Ft/m ³)	Árbevétel	
2014. január	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. február	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. március	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. április	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. május	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. június	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. július	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. augusztus	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. szeptember	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	371.00	7 420 Ft	
2014. október	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	
2014. november	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	
2014. december	555.83	366 848 Ft	299.00 Ft	663 780 Ft	371.00	22 260 Ft	371.00	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	415.52	8 310 Ft	
2014. év összesen		4 402 174 Ft		7 965 360 Ft		267 120 Ft		91 711 Ft		267 120 Ft		91 711 Ft	
												12 726 365 Ft	

Távhőszolgáltatás tervezett fűtési alaplíj árbevétele, Intézményi kazánházak üzemeltetésére 2015. évre vonatkozóan

Időszak	Fűtési alaplíj							Összesen
	Tinódi Általános Iskola	Zrínyi Miklós Gimnázium	Bérlők Háza	Napsugár Óvoda	Rakásnyi Gondozási Központ	Polgármesteri Hivatal		
2015. január	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. február	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. március	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. április	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. május	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. június	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. július	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. augusztus	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. szeptember	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. október	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. november	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. december	275 493 Ft	283 717 Ft	131 579 Ft	45 230 Ft	250 822 Ft	0 Ft	986 841 Ft	
2015. év összesen	3 305 916 Ft	3 404 604 Ft	1 578 948 Ft	542 760 Ft	3 009 864 Ft	0 Ft	11 842 092 Ft	

Várható földgáz költségek alakulása 2015. év

Időszak	Gáz egységár	Földgáz felhasználás	Földgáz költségek	
	Ft/GJ	GJ	Gázdíj	RHD
2015. január	3 653.75	6 682	24 416 119 Ft	2 010 590 Ft
2015. február	3 653.75	6 500	23 749 382 Ft	2 010 590 Ft
2015. március	3 653.75	5 000	18 268 756 Ft	2 010 590 Ft
2015. április	3 653.75	4 000	14 615 005 Ft	2 010 590 Ft
2015. május	3 653.75	1 200	4 384 501 Ft	2 010 590 Ft
2015. június	3 653.75	650	2 374 938 Ft	2 010 590 Ft
2015. július	2 939.95	650	1 910 970 Ft	2 010 590 Ft
2015. augusztus	2 939.95	650	1 910 970 Ft	2 010 590 Ft
2015. szeptember	2 939.95	700	2 057 968 Ft	2 010 590 Ft
2015. október	2 939.95	2 700	7 937 877 Ft	2 010 590 Ft
2015. november	2 939.95	5 500	16 169 749 Ft	2 010 590 Ft
2015. december	2 939.95	7 500	22 049 657 Ft	2 010 590 Ft
2015. év összesen	3 296.85	41 732	139 845 893 Ft	24 127 080 Ft
				163 972 973 Ft