



**KISVÁRDAI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT.**

**ÜZLETI TERV  
2019.**



**Kisvárda, 2019. február**

**Bravics Endre  
ügyvezető**

---

## Tartalom

<b>I. A Kisvárdai Közmű Kft. rövid bemutatása.....</b>	<b>3</b>
<b>II. Vezetői összefoglaló.....</b>	<b>5</b>
<b>III. Jogi környezet.....</b>	<b>6</b>
<b>IV. Üzleti környezet.....</b>	<b>7</b>
<b>V. Marketing terv.....</b>	<b>8</b>
<b>VI. Kintlévőség kezelés.....</b>	<b>9</b>
<b>VII. Bevételek és költségek tervezése.....</b>	<b>10</b>
<b>VIII. Likviditási és tőkeszükségleti tervek.....</b>	<b>13</b>
<b>IX. Beruházási tervek.....</b>	<b>14</b>
<b>X. Karbantartási tervek.....</b>	<b>15</b>

### Melléklet

**1. sz. melléklet: Bevételi terv**

**2. sz. melléklet: Költségek és ráfordítások terv**

**3. sz. melléklet: Eredménykimutatás terv**

## I.

### A Kisvárdai Közmű Kft. rövid bemutatása

A távhőszolgáltatást és távhő termelést, mint helyi közszolgáltatást Kisvárdra területén, a Kisvárdai Város Önkormányzata a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény hatályos rendelkezései alapján engedélyes útján köteles biztosítani.

Ezt a feladatot a Magyar Energia Hivatal 712/2012. (termelői), 711/2012. (szolgáltatói) határozatával engedélyezte.

#### A vállalkozás alapadatai

- működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság
- tulajdonos : 100% Kisvárdai Város Önkormányzata
- törvényes képviselő: Bravics Endre ügyvezető
- a vállalkozás neve: KISVÁRDAI KÖZMŰ SZOLGÁLTATÓ  
Korlátolt Felelősségű Társaság
- a vállalkozás székhelye: 4600 Kisvárdai, Piac u.5.
- a vállalkozás bejegyzése: 2011.06.23.
- a vállalkozás fő tevékenysége: Gőzellátás, légkondicionálás
- melléktevékenysége: Villanyszerelés  
Víz,gáz-,fűtészerezés  
Egyéb befejező építés  
Ingatlan bérbeadás, üzemeltetés
- Elérhetőségek:
  - Telefon: 06 45/410-070
  - Fax: 06 45/410-789
  - Internet: [www.kisvardaikozmu.hu](http://www.kisvardaikozmu.hu)
  - Email: [kisvarda.kozmu@kisvardaikozmu.hu](mailto:kisvarda.kozmu@kisvardaikozmu.hu)

#### A vállalkozás története

Kisvárdai Városában 1974. októberében indult el a távhőszolgáltatás a Városi Költségvetési Üzem kezelésében.

1982-ben a tevékenység átkerült az ekkor megalakult megyei Távhőszolgáltató vállalkozásba.

1992-től ismét a város tulajdonába és kezelésébe került a szolgáltatás a Városüzemeltetési Intézmény keretei között, és így üzemelt 2004-ig, a Várda-Távhő Kft. megalakulásáig.

A Várda-Távhő Kft. a Távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény alapján, mint engedélyes látta el feladatait 2012.06.30-ig.

Tulajdonosi döntés alapján történik 2012.07.01-től a Kisvárdai Közmű Kft. közreműködésével a távhőszolgáltatás biztosítása.

# KISVÁRDAI KÖZMŰ KFT. ÜZLETI TERV 2019.

---

Földgáz tüzelésű hőtermelő berendezésekben állítjuk elő a hőenergiát, és ezt szállítjuk és osztjuk el felhasználóink részére.

1238 lakás és 13 intézmény és 34 egyéb közületi fogyasztó fűtését, valamint használati melegvíz ellátását biztosítjuk. Az összes fűtött légtérfogat 158 257 lm<sup>3</sup>, éves használati melegvíz előállítás 40 000 m<sup>3</sup>.

A hő szállítás melegvíz hőhordozó közeggel, döntően terepszint alatt vasbeton védőcsatornában elhelyezett távfűtési vezetéken történik. A primer rendszer névleges nyomása 5 bar, a hőfoklépcső 110/70 C.

A városi távvezeték hossza 7,4 km. A hő fogyasztók közvetett módon csatlakoznak a távhő hálózatra 20 db hő központra keresztül.

A hőközpontok távfelügyeleti rendszerben működnek automatikus fűtés és használati melegvíz szabályozással.

Felhasználóink fűtési elszámolása hőmennyiségmérőn, illetve hőfelhasználással arányos fűtési költségosztó rendszerrel történik.

Lakossági és közületi felhasználóinkkal állandó személyes kapcsolatban állunk ügyfélszolgálati irodánkban, ezek mellett tájékoztatásukra felhasználjuk a városi média eszközeit.

Lakógyűléseken tájékoztatást adunk, intézményi felhasználóinkkal személyes kapcsolatot tartunk.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. tevékenységének jogi kereteit helyi szinten, a Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-Testületének 28/2015. (X.29.) önkormányzati rendelete biztosítja.

## II.

### Vezetői összefoglaló

A távhőszolgáltatás energetikai, környezetvédelmi és szociális szempontok alapján nélkülözhetetlen előnyeinek fenntartásához, a jogszabályi keretek 2011-től folyamatosan bevezetésre kerültek.

Üzleti tervünk összeállítása a vállalkozásunkra érvényes, a terv készítésének időpontjában hatályos változat figyelembe vételével került sor.

Az új országos szabályozási környezet gazdálkodásunkba történő beépítése mellett kiemelkedő feladat a rezsicsökkentésből adódó feladatok maradéktalan elvégzése, illetve gazdálkodásunkat alapvetően meghatározó földgáz kereskedelmi szerződés előnyös megkötése.

Stratégiai céljaink közé tartozik a vevői elégedettség növelése.

A helyiségek hőfogyasztásának szabályozhatóságát teljes körűen megteremtettük, így az igényeknek megfelelő hőmérsékletet biztosíthatják felhasználóink, saját igényeik és életkörülményeik szerint.

Tárgyévi tervünk fontos feladata a rentábilis gazdálkodás megvalósítása, az elvárt beruházások és karbantartások elvégzése mellett.

A tervnek összhangban kell lennie Kisvárdai Város Önkormányzata költségvetésében meghatározott irányelvekkel, célkitűzésekkel.

## III.

### Jogi környezet

A távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó törvények és rendeletek:

- 2005. évi XVIII. törvény a távhőszolgáltatásról
- 1990. évi LXXXVII. törvény az árak megállapításáról
- 2013. évi LIV. törvény a rezsicsökkentések végrehajtásáról
- 2013. évi XXII. törvény a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalról
- 2013. évi CLXXXVIII. törvény az egységes közszolgáltatói számlaképről
- 2012. évi CLXVIII. törvény a közművezeték adójáról
- 2008. évi LXVII. törvény a távhőszolgáltatás versenyképesebbé tételéről
- 1997. évi CLV. törvény a fogyasztóvédelemről
- 1991. évi XLV. törvény a mérésügyről
- 157/2005. (VIII.15.) Korm. rendelet a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény végrehajtásáról
- 127/1991. (X.9.) Korm. rendelet a mérésügyről szóló törvény végrehajtásáról
- 324/2013. (VIII.29.) Korm. rendelet az egységes elektronikus közműnyilvántartásról
- 387/2016. (XII.2.) Korm. rendelet a fogyasztóvédelmi hatóság kijelöléséről
- 1/2014. (III.4.) MEKH rendelet a Magyar Energetikai és Közmű-Szabályozási Hivatal igazgatási szolgáltatási díjainak mértékéről, valamint az igazgatási szolgáltatási, a felügyeleti díjak és egyéb bevételek beszedésére, kezelésére, nyilvántartására és visszatérítésére vonatkozó szabályokról
- 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet a távhőszolgáltatási támogatásról
- 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet a távhőszolgáltatónak értékesített távhő árának, valamint a lakossági felhasználónak és a külön kezelt intézménynek nyújtott távhőszolgáltatás díjának megállapításáról
- Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-Testületének 28/2015. (X.29.) számú önkormányzati rendelete

## IV.

### Üzleti környezet

A hatósági ár korlátozta, illetve befolyásolja gazdálkodásunknak bevételi oldalát, így azt az árfelfagyasztáskor érvényben lévő ár, illetve a 2013. január 01-től bevezetett 10%-os, a 2013. november 01-től bevezetett 11,1 %-os, valamint a 2014. novembertől bevezetett árcsökkenés határozza meg.

A nemzetgazdasági környezetben az energia beszállítói árak, és a szabályozási környezet változásának hektikussága az energia beszerzési oldalon a korábbi évek trendjének megfelelően többletkiadásokat indukálhatnak, az üzleti évben az üzleti eredmény, valamint a működési cash-flow csökkenéséhez a tervtől eltérő üzleti eredményhez vezethetnek.

A felhasználók általi szabályozhatóság megteremtése és az energia felhasználás mérséklése érdekében elősegítjük a szabályozhatatlan, elavult fűtési, használati melegvíz rendszerek megújulását.

Ennek eredménye a felhasználóknál elérhető megtakarítások mellett jelentős környezetvédelmi előnyökkel járnak együtt. A csökkenő energiahordozó felhasználás hatására kevesebb károsanyag kibocsátás történik, mely megakadályozza a város klímájának romlását.

## V.

### Marketing terv

A Kisvárdai Közmű Kft. működésében fontosnak tartjuk a felhasználók rendszeres tájékoztatását, az aktuális eseményekről. Ez magában foglalja a műszaki munkálatainkat, illetve a felhasználókhoz szóló tájékoztatásokat.

A fogyasztóbarát kommunikációt szolgálja a naprakész weboldalunk.

Társaságunk nagy hangsúlyt helyez a belső kommunikációra is. Rendszeresen tájékoztatjuk dolgozóinkat a különböző vállalati és helyi eseményekről, programokról, illetve a műszaki munkálatokról.

A távfűtéses lakások közös képviselőinek részére a lakógyűléseken tájékoztatót tartunk. A rendezvényeken bemutatjuk Társaságunk aktuális helyzetét, illetve beszámolunk a lezajlott és tervezett műszaki munkálatainkról. Munkatársaink tájékoztatják a megjelent képviselőket a fűtés beindulás és leállítás folyamatáról, a költségelosztással, az elszámolással, a hőfokszabályozással, a használati melegvíz-szolgáltatással kapcsolatos aktuális kérdésekről.



## VI.

### Kintlévőség kezelés

Az eredményes gazdálkodásunk alapvető feltétele a kintlévőségeink kezelésére, csökkentésére való törekvés. Ezért a 2019. évben is legfontosabb célunk a kintlévőségek korai szakaszban történő kezelése, így a behajtási lépéseket a késedelembe eséstől a lehető leghamarabb végezzük el, elkerülve ezzel a hátralékok kezelhetetlen, illetve behajthatatlan összeggé való halmozódását.

Jogi személyek esetében folytatni kívánjuk az előző évek eredményes gyakorlatát, ami a késedelmes fizetés esetén azonnali jogi lépések megtételét (fizetési meghagyás) jelenti.

Az intézményi kör esetleges késedelmeinél a rendszeres, folyamatos kapcsolattartás és egyeztetés jelenleg megfelelő eszköz a felmerülő problémák kezeléséhez.

A velünk együtt nem működő adósokkal szemben továbbra is fizetési meghagyást, majd végrehajtási eljárást kezdeményezünk. Munkabérre és egyéb járandóságra letiltást kérünk, saját tulajdonú lakás esetén végrehajtási jogot jegyeztetünk be az ingatlanra. Kiemelt feladat, hogy azoknál a hátralékos felhasználóknál, akiknél már folyik a letiltás és újabb hátralék keletkezik, azt soron kívül fel kell adni fizetési meghagyásra. 2019. évben további cél, hogy minél több esetben, minél hamarabb tudjuk ezt a jogunkat is érvényesíteni.

Továbbra is tervezzük a használati melegvíz szolgáltatás korlátozását a nem fizető fogyasztók körében.

Ahol nem járunk sikerrel, ott 2019. évtől is a Járásbíróság segítségét vesszük igénybe a felhasználási helyre történő bejutás érdekében.

Folyamatosan figyelemmel kísérjük a felhasználóval kötött fizetési, részletfizetési határidőket, azok teljesülését. Amennyiben a meghatározott időre nem történik meg a fizetés, úgy megkezdjük a jogi eljárást.

## VII.

### Bevételek és költségek tervezése

Az árbevétel és a költség előrejelzése a tervezésünk legfontosabb eleme. Ahhoz, hogy a bevételeinket és a költségeink döntő hányadát jelentő energia költségeinket képesek legyünk pontosan prognosztizálni, tudnunk kell hozzá az értékesítési árakat, a beszállítói árakat illetve a várható forgalmat, mely a legnagyobb bizonytalansági faktor. Egy hideg és egy enyhébb téli hónap közötti energiafelhasználás akár több millió forintos elmozdulást eredményezhet pozitív és negatív irányba egyaránt.

#### **Bevételek tervezése:**

A bevételek tervezéséről a részletes kimutatást az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A távhőszolgáltatás várható árbevételét 276 700 e Ft értékben terveztük. Az egyes felhasználói csoportoknál az alábbi jóváhagyott díjakkal, és a 2018. évi tény alapadatokból kiindulva számítottuk ki.

	Lakossági célú felhasználás (nettó ár)	Nem lakossági célú felhasználás (nettó ár)
	jóváhagyott díjak	
<b>Alapdíj (Ft/lm<sup>3</sup>/év)</b>		
Fűtés	252	327
Melegvíz	79	104
<b>Hődíj (Ft/GJ)</b>	2913	4281
<b>Melegvíz hődíj (Ft/ m<sup>3</sup>)</b>	2913	4281

A távhőszolgáltatáson, mint alaptevékenységen kívül az egyéb tevékenység árbevételét 8 086 e Ft értékben terveztük.

Így az értékesítés nettó árbevétele várhatóan 284 786 e Ft körül alakul majd.

Az egyéb bevételek összegét 73 780 e Ft-ra terveztük.

A pénzügyi műveletek bevételeként 1 741 e Ft-ra számítunk.

#### **Költségek és ráfordítások tervezése:**

Költségeink és ráfordításaink tervezését az összköltség típusú eredménykimutatás szerinti bontásban a következő tételek szerint végeztük el:

# KISVÁRDAI KÖZMŰ KFT. ÜZLETI TERV 2019.

---

Megnevezés	adatok eFt-ban
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>283 331</b>
- ebből energiaköltség	194 000
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>46 095</b>
<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>20 414</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>6 896</b>
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>0</b>
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>356 736</b>

A költségek és ráfordítások részletezése a 2. sz. mellékletben került bemutatásra.

## **Anyagjellegű ráfordítások**

Az anyagköltségek tekintetében döntően a beszerzett energia, mint teljes mértékben forgalomfüggő költség, szintén havonta, a kalkulált értékesítési adatok függvényében került tervezésre.

Gázenergia beszerzésre 2019. október 30.-ig érvényes földgáz kereskedelmi szerződéssel rendelkezünk. A gázár elszámolás az fix forint alapú.

Az energiamennyiség számításánál az előző évek átlaghőmérsékletét, és fajlagos hő felhasználásokat vettük figyelembe.

Villamos energia igényünket szintén szabadpiacról biztosítjuk. 2019. évre érvényes kereskedelmi szerződéssel rendelkezünk, az egyenletes villamos energia felhasználás ezen költségnem pontos tervezését teszi lehetővé.

Víz költségünk döntő hányadát a használati melegvíz előállításra felhasznált mennyiség jelenti, ami döntő mértékben tovább számlázásra kerül.

## **Személyi jellegű ráfordítások tervezése**

A 2018. évi átlagos statisztikai állományi létszám 10 fő volt, 2019-re tervezett létszámunk 9 fő.

Az éves összes bérköltséget járulék nélkül 35 596 e Ft-ban, míg a személyi jellegű egyéb kifizetéseket 3 049 e Ft-ban tervezzük.

A bérköltséget és a személyi jellegű egyéb kifizetéseket terhelő adó- és járulék terhek 7 450 e Ft mértékben várhatóak.

Társaságunk a 2019. évben minden munkavállalóját egységesen, 120.000 Ft összegű kedvezményes adózású béren kívüli juttatásban részesíti.

# KISVÁRDAI KÖZMŰ KFT. ÜZLETI TERV 2019.

---

## **Értékcsökkenés**

A Társaság egyes vagyonelemeinek amortizációját a tervévet megelőző évi záró leltárban szereplő könyvszerinti bruttó értékének alapján számlacsoportonként, a számviteli politikának szerinti leírási kulcsok figyelembevételével számítottuk ki.

Így a 2019. évi tervezett értékcsökkenés összesen 20 414 e Ft.

## **Egyéb ráfordítások**

A 6 896 e Ft összegű egyéb ráfordítások között terveztük meg:

- a társaságunk számára megjelenő adófizetési kötelezettségeket,
- a behajthatatlan követelések leírását,
- a lejárt követelésekre képzendő értékvesztést,
- terven felüli értékcsökkenést.

## **Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Mivel Társaságunk jelenleg semmilyen hitellel, kölcsönrel vagy lízingsel nem rendelkezik, és 2019. évben sem tervezünk hasonló kötelezettséget vállalni, ezért erre a sorra nem terveztünk összeget.

## **Eredményesség:**

Az eredmény részletes levezetését a 3. számú mellékletben található eredménykimutatás tartalmazza.

## VIII.

### Likviditási és tőkeszükségleti tervek

Társaságunk hitel-állománnyal nem rendelkezik, és 2019. évben sem tervez ilyen jellegű külső forrásbevonást igénybe venni.

Továbbra is minden tőlünk telhetőt megteszünk a rentábilis működés fenntartása érdekében, ezáltal beruházásokat is kizárólag a meglévő, vagy pályázati úton elnyert források erejéig végzünk.

Likviditásunkat leginkább befolyásoló tényező a vevői finanszírozás. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény közszolgáltatási szerződésre vonatkozó szabályozás szerint a felhasználó a díjat havonta, utólag köteles megfizetni. Várakozásaink szerint a hátralékos vevőállományunk csökkeni fog, így ennek likviditásra gyakorolt negatív hatásával nem tervezünk.

A jogszabály szerint Társaságunk negyedéves bevallónak minősül az általános forgalmi adó tekintetében, így a 2019. évre vonatkozóan kérelmeztük a NAV-nál a havi gyakoriságú ÁFA bevallás engedélyezését, mely továbbra is létkérdés a likviditásunk tekintetében. A beszerzéseink és értékesítéseink eltérő általános forgalmi adó kulcsai miatt, a havi rendszerességgel történő „gyakorított” visszaigénylés csúcs időszakban a többlet-finanszírozástól megkíméli a Társaságunkat. A kérelmünknek a NAV helyt adott, és engedélyezte az ÁFA havonkénti bevallását és elszámolását.

## IX.

### Beruházási és fejlesztési tervek

A 2019. évi beruházási tervünket az alábbiak szerint terveztük:

- 1.) 3 MW teljesítményű, biomassza tüzelésű melegvíz üzemű kazán telepítése
- 2.) VI. számú hőközpont gépészeti felújítási munkái
- 3.) X. számú hőközpont gépészeti felújítási munkái
- 4.) Primer aknák felújítási munkái.

## X.

### Karbantartási tervek

Gépészeti berendezések ellenőrzésének és karbantartásának rendje  
2019. június 01. és 2019. szeptember 15. között

A karbantartást a korábbi évekhez hasonlóan, alvállalkozókkal és saját munkavállalóinkkal tervezzük megoldani. A karbantartási tervet a fűtési időszak figyelembe vételével állítottuk össze.

A karbantartás előtt átfogó munka- és környezetvédelmi oktatásban részesülnek a munkatársaink.

#### Hőközpontok és hőfogadók berendezései

	Megnevezés
1.	Villamos berendezések karbantartása, javítása. Érintésvédelmi felülvizsgálatok, javítások
2.	Hőcserélők javítása
3.	Hőmennyiségmérők, vízmérők cseréje, hitelesítése
4.	Motoros szabályozó-, biztonsági szelepek és szabályozók javítása
5.	Szivattyúk karbantartása és javítása
6.	Hőközpontok karbantartása
7.	Előre nem tervezhető hibaelhárítások, javítások

Elektromos berendezések karbantartásakor – az adott évre vonatkozóan terv alapján ütemezetten -, a hőközpontokban lévő kapcsolószekrények és egyéb elektromos eszközök javítását és ellenőrzését végezzük el. Háromévente szükséges elkészíteni az érintésvédelmi felülvizsgálatokat a 22/2005. (XII.21.) FMM rendelettel módosított, a munkaeszközök és használatuk biztonsági és egészségügyi követelményeinek minimális szintjéről szóló 14/2004. (IV.19.) FMM rendelet értelmében. Az ellenőrzés során az elkészült jegyzőkönyvek alapján az esetlegesen felmerült hiányosságokat még a karbantartási időszakban pótoljuk.

Nélkülözhetetlen a hőcserélők karbantartása. Ezek a berendezések a rosszabb vízminőség miatt eldugulhatnak, ezáltal csökkenhet a hőátadó képességük. A meghibásodott hőcserélőket fűtési idénytől függetlenül cseréljük, de az előre betervezett hőcserélő tisztítást csak a fűtési szezon lezárása után végezzük el.

A jogszabályban előírt mérés szerinti elszámolás alapja a hőmennyiségmérők és a vízmérők kifogástalan működése. Az idei évben is ütemezetten végezzük hőközpontjainkban a mérőkörük cseréjét, hitelesítésük ütemterv szerint zajlik.

A motoros szabályozó-, biztonsági szelepek és szabályozók felülvizsgálata és karbantartása kiemelt fontosságú, mivel a hőellátó rendszerek zavartalan működtetését és szabályozását

# KISVÁRDAI KÖZMŰ KFT. ÜZLETI TERV 2019.

---

ezek segítségével valósítjuk meg. Karbantartás során a szükséges szerkezeti egységet cseréljük, megfelelő működését ellenőrizzük.

A felhasználói hőellátás egyik jelentős egysége a fűtési- és használati melegvíz cirkulációs szivattyú. Mivel ezek a szolgáltatási időszak alatt folyamatosan működnek, ezért javításukra, karbantartásukra nagy hangsúlyt fektetünk.

Hőközpontok karbantartása során a nyomástartó-, automatikus töltőberendezések, valamint a biztonsági- és ellenőrző berendezések felülvizsgálatát, javítását végzi Társaságunk. A karbantartás alatt sor kerül az esetlegesen megsérült hőszigetelések pótlására is.

## **Távfűtési vezetékek**

	Megnevezés
1.	Távfűtési vezeték meghibásodások hibaelhárítása, karbantartása, szükség szerinti javítások
2.	Távfűtési aknák gépészeti szerelvényeinek javítása és építészeti helyreállítása
3.	Előre nem tervezhető hibaelhárítások, javítások

A távfűtési vezetékhalózat felülvizsgálatát munkatársaink az éves karbantartási ütemtervnek megfelelően végzik.

Az aknában található szakaszoló és egyéb szerelvények folyamatos ellenőrzése, karbantartása szükséges annak érdekében, hogy egye esetleges vezetés meghibásodás minél kisebb felhasználói kör szolgáltatás kiesésével járjon. Távfűtési aknáink fokozott igénybevételnek vannak kitéve. Az aknafödémek és fedlap vasalatok ellenőrzése és karbantartása a napi munkánk része.

## **Számítástechnikai és egyéb eszközök javítása**

Napi munkavégzések során nagymértékben támaszkodunk az informatikai rendszerünkre, ezért fontos feladatunk a számítástechnikai eszközök és az irodatechnikai berendezések rendszeres ellenőrzése, szükség szerinti karbantartása.



## 2019. évi bevételi terv

adatok eFt-ban

Alapdíj bevétele	99 262
Hődíj bevétele	144 646
Melegvíz bevétele	20 659
Hidegvíz bevétele	12 133
<b><i>Távhőszolgáltatás árbevétele össz.</i></b>	<b><i>276 700</i></b>
Egyéb tevékenység bevétele	8 086
<b><i>Egyéb értékesítés árbevétele össz.</i></b>	<b><i>8 086</i></b>
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>284 786</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>73 780</b>
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>1 741</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>360 307</b>
<b>AKTIVÁLT SAJ. TELJ. ÉRTÉK</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>356 736</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>3 571</b>

## 2019. évi költségek és ráfordítások terv

adatok eFt-ban

<b>Vásárolt anyag költségei</b>	<b>200 342</b>	
<b>Egyéb anyagköltség</b>	<b>1 343</b>	
<b>Anyagköltség</b>	<b>201 685</b>	
<b>Igénybevett szolgáltatások költségei</b>	<b>68 609</b>	
<b>Egyéb szolgáltatások költségei</b>	<b>8 891</b>	
	Béreköltség	35 596
	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 049
	Bérfelrakások	7 450
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>46 095</b>	
	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	19 952
	Terv szerinti egyösszegű (kisértékűek)	462
<b>Értékcsökkenési leírás összesen</b>	<b>20 414</b>	
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>4 146</b>	
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>6 896</b>	
<b>Költségek/ráfordítások összesen</b>	<b>356 736</b>	

**2019. évi eredménykimutatás terv**

adatok eFt-ban

<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>284 786</b>
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>73 780</b>
Anyagköltség	201 685
Igénybevett szolgáltatások értéke	68 609
Eladott áruk beszerzési értéke	4 146
Egyéb szolgáltatások költségei	8 891
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>283 331</b>
Béreköltség	35 596
Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 049
Bérbírálatok	7 450
<b>Személyi jellegű ráfordítók összesen</b>	<b>46 095</b>
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>20 414</b>
<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>6 896</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE</b>	<b>1 830</b>
Pénzügyi műveletek bevételei	1 741
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>1 741</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>3 571</b>
Társasági adófizetési kötezettség	321
<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>3 250</b>