

# BESZÁMOLÓ

## a távhőszolgáltatás helyzetéről

A Kft. elkészítette a 2023. gazdasági évről szóló mérlegbeszámolót, amelyet a Taggyűlés elfogadott. Ezzel az üzleti év lezárásra került. A mérlegbeszámolóban szerves része az üzleti jelentés, amely a Kft. egész éves tevékenységét bemutatja. Vasvár város Önkormányzata részére évente készül külön beszámoló a résztulajdonában lévő társaság tevékenységéről. Tekintettel arra, hogy a Kft. egységes gazdasági rendszerben kezeli és működteti a három város távfűtését, célszerű a teljes kép bemutatása érdekében, az Üzleti jelentést terjeszteni a Testület elé. Jelen beszámoló további részei megegyeznek a jóváhagyott Üzleti jelentéssel.

A Kft. gazdálkodásának egyik legfőbb jellemzője, hogy a fő költségelem, a tüzelőanyag és a villamos energia költsége szabadpiaci alapon alakul ki, míg a bevételek legnagyobb hányada, a lakossági- és KKI szektor szolgáltatási díja viszont hatóságilag meghatározott. A nem KKI egyéb fogyasztók piaci árat fizetnek a szolgáltatásért. A fenti ellentmondásból fakadó gazdasági kockázat csökkentése érdekében alkalmazza a Kormány a lakossági ártámogatás intézményét. A következő gázévre vonatkozó gázbeszerzési szerződések megkötését követően, a nyár során végzi el a Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal a cégek ellenőrzését és állapítja meg a támogatásnak az október 1.-től alkalmazandó mértékét.

A költségek döntő hányadát az energia- és energiahordozó-költség teszi ki.

A földgáz-szolgáltatási szerződést egy évre kötjük. Az éves ciklus október 01.-szeptember 30.-ig tart. („gázév”) A beszerzés szabadpiacon történik. Az utóbbi 9 évben a MATÁSZSZ szervezésében, több távhőszolgáltatóval együtt, több körös ajánlatkéréssel oldottuk meg a beszerzést. 2022/2023 gázévre forintos, fix áras szerződést kötöttünk a nyertes, MVM NEXT Energia Zrt-vel.

A két megújuló energiás hőtermelő egységünk 2023.-ban az előző évekhez képest lényegesen több hőenergiát állított elő.

Vasváron a termálvíz-ellátás az év elején helyreállt, így az innen vásárolt hőenergia éves szinten eddig a legmagtöbb volt.

A körmendi faapríték üzemű kazán nagyfelújítása 2022. december közepén fejeződött be, itt így is sokkal több, az előző évinél mintegy a duplája volt a termelés volumene.

Az energiaköltségeket jellemző adatok:

Földgáz	2022.10.01 előtt	2022.10.01 után	2023. 2023.	2023 év átlag	
molekuladíj /átlag/	2847,30	43031,12	19588-21820- 9425	16251	Ft/GJ
össz. energia költség teljes en. adóval /RHD nélkül/	3055,62	43671,86	19589-22067- 9425	16968	Ft/GJ
össz. energia költség en. adó visszaigényléssel csökkentett /RHD nélkül/	2987,81	43592,27	19607-21892- 9425	16889	Ft/GJ
RHD növekmény		23,51%		19%	

A téli átlaghőmérséklet magasabb voltának és valószínűleg a fogyasztói magatartás változásának, a takarékoskodásnak is köszönhetően az éves primer energiafelhasználás jelentősen, tovább csökkent, az előző évihez képest több mint 9%-kal. A primer energiafelhasználás szerkezete is változott: a földgáz mennyisége csökkent, a megújuló energiák aránya és a vásárolt energia növekedett.

		2023		2022	
		GJ	%	GJ	%
földgáz		42 945	42,48%	70 938	64,52%
biomassza		34 049	33,68%	16 145	14,68%
geotermia		19 067	18,86%	18 353	16,69%
vásárolt energia		5 032	4,98%	4 512	4,10%
összesen		101093,37	100,00%	109948	100,00%

Az értékesített energia mennyisége kb. 9%-kal volt kevesebb az előző évinél. Ez a primer energia csökkenésének mértékéhez illeszkedik, arányban van.

Régióhó Kft.	értékesített	értékesített	megoszlás	megoszlás
értékesített energia	összesen 2023.	összesen 2022.	2023.	2022.
	Fűtés+HMV	Fűtés+HMV		
	GJ	GJ	%	%
Körmend				
Szabadság tér 5.	1439,242	2 091		
IV. Béla K. u. 4	47474,636	50 142		
Kossuth u. 26	1310,105	1 414		
<b>Körmend összesen</b>	<b>50223,983</b>	<b>53 648</b>	<b>62,48%</b>	<b>60,36%</b>
Szentgotthárd				
Mártírok u. 1.	13657,237	15 402		
Széll K. tér 20	1658,77	2 851		
<b>Sztg. összesen</b>	<b>15316,007</b>	<b>18 252</b>	<b>19,05%</b>	<b>20,54%</b>
Vasvár				
Béke u. khz.	9094,226	10 266		
Járdányi u. khz.	5751,961	6 717		
<b>Vasvár összesen</b>	<b>14846,187</b>	<b>16 982</b>	<b>18,47%</b>	<b>19,11%</b>
<b>Kft. összesen</b>	<b>80386,177</b>	<b>88 883</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

A távhőszolgáltatás a nem kikapcsolható szolgáltatások egyike. Emiatt kényszerből szolgáltatni kell a nem fizető fogyasztóknak is.

A pénzügyi kintlévőségekre a 2022. évben fő jellemző, hogy a lakosság esetében összességében csökkenés, az egyéb fogyasztóknál növekedés tapasztalható. Az összes kintlévőség mintegy 16,7 MFt-tal, mintegy 20%-kal csökkent. A behajtásra vonatkozó tevékenységünk folyamatos.

A Kft. átlagos létszáma 2022.-ben 20 fő volt, egyenlő évvel képest. A működés egyik legfontosabb erőforrása és feltétele még ezzel biztosított volt, annak ellenére, hogy a téli időszakban a heti pihenőnapok teljes kiadására a létszám nem biztosít fedezetet. Az elmaradt pihenőnapokat az üzemviteli és karbantartási dolgozók a fűtési időt követően veszik ki, de így is nagy számú túlóra elrendelésére van szükség.

A hőtermelés és hőszolgáltatás költségeit leginkább meghatározó tényező az eredmény kimutatásban az anyagköltség sorban feltüntetett összeg. Ez döntően az energiahordozók és villamos energia árát jelenti. Az energiahordozók egységköltségei az előző évihez képest növekedtek.

Második helyen szerepel a munkabér és járuléai költségelem. A bértömeg, beleértve a személyi jellegű egyéb kifizetéseket és bérjárulékokat, előző évihez képest kb. 16,9%-kal növelni kellett.

A belföldi értékesítés nettó árbevétele az előző évihez képest minimálisan csökkent, 628 659 MFt-ról 625 058 MFt-ra. A rezsicsökkentés fenntartását szolgáló kompenzáció, ami két részből áll, a következő volt:

MAVÍR Támogatás 2023-évre	Körmend	Szentgotthárd	Vasvár	összesen
Fix	396 558 489 Ft	42 476 763 Ft	195 898 443 Ft	634 933 695 Ft
Lakossági felh. Után kapott tám	443 108 706 Ft	153 767 669 Ft	82 213 101 Ft	679 089 476 Ft
<b>összesen</b>	<b>839 667 195 Ft</b>	<b>196 244 432 Ft</b>	<b>278 111 544 Ft</b>	<b>1 314 023 171 Ft</b>
Ft/GJ változás	11480-11996-7874	19921-7931	15608-1756	
változás időpont	01-03;04-09; 10-12 hó	01-09; 10-12 hó	01-09; 10-12 hó	

A két forrás összege adta a működés fenntarthatóságát biztosító teljes bevételt.

A mérleg szerinti eredmény lényegesen növekedett az előző évihez képest: 573 eFt-ról 358 0408 eFt-ra. A drasztikus változás okai: az enyhébb időjárás, miközben a lakossági ártámogatása korábbi év adataihoz igazodott, illetve az előző évinél sokkal nagyobb volumenű megújuló energia előállítás, ezzel azonos mértékű földgázfelhasználás csökkenés. Az eredménynek városonkénti, és azon belül hőtermelés és hőszolgáltatás tevékenységekre történő felosztását jogszabály írja elő, ezt részletesen a Mérlegbeszámoló Kiegészítő melléklete tartalmazza. Az eredmény városok közötti megoszlása, hasonlóan az előző évekhez, egyenetlen. Ebben nagy szerepe van a lakossági ártámogatás megállapított mértékének is, de látszik, hogy ebben az évben a két megújulóenergiás hőtermelés nagy mértékben megnövekedett volumene játszotta a főszerepet az eredményben. Vasvár és Körmend eredménye ezt tükrözi. A szentgotthárdi eredmény, mivel ott csak földgáz az energiahordozó,

a lakossági ártámogatás pontatlanságának a következménye. Az eredményfelosztás összefoglalása:

**EREDMÉNYFELOSZTÁS, eFt**

KÖRMEND		SZENTGOTTHÁRD		VASVÁR		EGYÉB TEV.	ÖSSZESEN
Szab. tér	-45 393	Mártírok 1.	-343 551	Béke u.	-119 433		
IV. Béla király	-827 100	Széll k. tér 11.	-49 926	Járdányi u.	-88 606		
Bástya u. biofm.	-79 922	hőszolg.	392 405	hőszolg.	302 832		
Kossuth 26.	-29 422						
hőszolg.	949 623						
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>145 750</b>		<b>-14 913</b>		<b>226 201</b>	<b>1 3700</b>	<b>358 408</b>

A jogszabályilag előírt számviteli szétválasztás követelményének megfelelően, külön ki kell mutatni a távhőszolgáltatási tevékenységen belül a hőtermelés és a hőszolgáltatás eredményét. A hőtermelést fűtőművenként külön-külön kell tekinteni. A bevételeket csak a hőszolgáltatásra kell könyvelni, míg a költségek döntő többségét kitevő energiaköltséget csak a hőtermelésre. Ez magyarázza, hogy a hőtermelésnél törvényszerűen veszteség jelentkezik. Itt érdemes megjegyezni, hogy van-e értelme a városonkénti eltérő hatósági szolgáltatási egységáraknak?

A gazdálkodásnak a gazdasági év közbeni irányítása azt a célt követi, hogy a fogyasztók jogos igényének kielégítése egyensúlyi gazdálkodás mellett valósuljon meg. Alapvető cél a veszteség-mentesség.

A cég saját tőkéje az előző évi 418 924 Mft-ról 777 332-re növekedett.

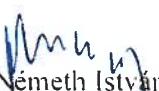
A Kft. fizetőképessége a gazdasági év során saját forrásokból folyamatosan biztosított volt. A Kft.-nek tartozása nincs.

A társaság a 2023. évben a feladatait maradéktalanul el tudta végezni, a szolgáltatás nem szenvedett csorbát, sem a fűtés és használati melegvíz szolgáltatás, sem a fogyasztók egyéb módon történő kiszolgálása területén. A szolgáltatás folyamatosságára vonatkozóan egyik legnagyobb kockázat a távhővezetékeken keletkező meghibásodás. Ebben az évben ilyen esemény nem volt.

A beszámoló készítésének időpontjában minden tartozás kifizetésre került, fizetési határidőn túli számla nincs.

A Kft. biztonságosan működött, és amennyiben a külső körülmények nem romlanak, ez a jövőben is biztosítottnak látszik.

Körmend, 2024. június 18.

  
Németh István  
ügyvezető

**RÉGIÓHŐ Kft.**  
9900 Körmend  
Rákóczi Ferenc u. 23.  
Adószám: 11801264-2-18  
Bsz: 012 31 47021-20222010