



ÜZLETI TERV A 2023. GAZDASÁGI ÉVRE

VASI TRIÁSZ Kft. Vasvár, Alkotmány u. 1.


Nemeth István
ügyvezető

A VASI TRIÁSZ Kft. ÜZLETI TERVE, a 2023. üzleti évre

A Kft. küldetése

A Vasi Triász Kft. 1994. óta működik. Alapításának egyetlen célja a város határában lévő termálkút vizének energetikai és fürdő célú kitermelése és eljuttatása a felhasználókhoz. Alapítói Vasvár Város Önkormányzata, a Régióhő Kft, a Belvárosi Irodaház Kft. és a Csörnöcmenti Mg. Szövetkezet voltak. Az évek során üzletrész kivásárlások által a tulajdonosi szerkezet változott. Jelenleg egyetlen tulajdonos Vasvár Város Önkormányzata.

A Kft. működése, alapítása óta folyamatos. A kitermelt termálvíz két szolgáltatási ágban hasznosul: a RÉGIÓHŐ Kft. felé energiaértékesítés, a termálfürdőt üzemeltető szervezet felé pedig termálvíz szolgáltatás formájában.

A Kft. szervezeti felépítése

Az elmúlt évig a Kft.-nek munkavállaló alkalmazottja nem volt. A működéssel járó feladatokat az ügyvezető végzi. Eseti jelleggel a RÉGIÓHŐ Kft., mint üzletrész-tulajdonos szakemberei segítettek egyes munkarészek elvégzésében. A közreműködés alapja a két Kft. közötti üzemeltetési szerződés volt. A RÉGIÓHŐ Kft. tulajdonosi szerkezetének átalakulása azonban indokolja részmunkaidős pénzügyes és energetikus végzettségű dolgozók alkalmazását. Ugyancsak részmunkaidőben kell foglalkoztatni továbbra is egy fő műszaki dolgozót a termálkút és a teljes eszköz állomány üzemeltetésére, a folyamatos felügyelet biztosítására, a felügyeleti szoftver kezelésére. Ezzel egyidejűleg megszűnik a RÉGIÓHŐ Kft.-vel kötött általános üzemeltetési szerződés. Ezzel biztosított lesz a Kft. önállósága, a tulajdonos, Vasvár Város Önkormányzata teljes körű és kizárólagos befolyása. A Kft. szervezeti tagozódása nem indokolt, az ügyvezető egy személyben gyakorolja az irányítást.

A Kft. erőforrásai

Műszaki eszközök

A Kft. tulajdonában van a régi, B15 jelű termálkút és annak 056/2 hrsz. telke, valamint az onnan induló térszint feletti bakos vezetéssel termálvíz vezeték. Ez a rendszer most a lehűlt termálvíz visszavezetését szolgálja. Az erről leágazó, térszint alatti, előre szigetelt távhővezeték a Régióhő Kft. tulajdona. Ebben az évben meg kell oldani ennek a Vasi Triász Kft. részére történő átadását annak érdekében, hogy a két Kft. között ebben a tekintetben se legyenek átfedések biztosított legyen a tisztán saját tulajdonú eszközökkel történő működés.

Erőforrásnak tekinthető még az bérelt eszköz állomány, ami a 2015.-ben történt nagy beruházás eredménye képpen jött létre és az önkormányzat tulajdonában van. Ez a kitermelő termálkút, a gépház, az abban lévő gépészeti és villamossági berendezések és az összekötő termálvíz vezeték a hőcserélőkkel és szerelvényeivel. Ez jelen pillanatban az önkormányzat tulajdonában van, de indokolt lenne apportként bevinni a Kft.-be, hogy ez az eszköz érték a számviteli szabályoknak megfelelően bekerüljön a gazdálkodási körbe. Ennek előkészítése elkezdődött.

Egyéb eszközök

A Kft. nem rendelkezik informatikai eszközökkel és irodával. Rendszerei a RÉGIÓHŐ Kft. gépein futnak. A későbbiekben meg kell teremteni a saját eszközparkot is.

A működés költségei

- Villamos energia beszerzése szabad piacon történik. A beszerzést közbeszerzés jelleggel, több körös ajánlatkéréssel bonyolítjuk le. A jelenleg érvényben lévő szerződés tendereztetése a múlt év közepén történt. Ebben az időszakban voltak a tőzsdei árak még a csúcs közelében. Az ajánlott legalacsonyabb egységár 186,9

Ft/kWh. A 2023. gazdasági évben ez a tervezett energia költségek egyik tényezője, a másik pedig az előző évek átlagos felhasználása, havi bontásban. A szerződés típusa: „Teljes ellátás alapú villamos energia-értékesítési egyedi szerződés”.

- A villamos energia teljesítménydíja hatósági ármegállapításon alapul. a lekötött teljesítmény a vízgépház villamos berendezéseinek, elsősorban a bűvárszivattyúnak a működéséhez igazodik.
- A karbantartásra tervezett összeg mindenek előtt a bűvárszivattyú cseréjének költségeire, illetve elektromos meghibásodások elhárítására, elhasználódott szerelvények cseréjére, javítására, vízminőségi ellenőrzésekre, stb. szolgál. Felmerülnek költségek a régi termálkút ingatlanának karbantartása és a visszasajtoló vezeték fenntartásával kapcsolatosak.
- A vízkészlet járulék hatósági díjsabáson alapul. Fizetni csak a vissza nem sajtolt vízmennyiség után kell. Ilyen felhasználó csak a termálfürdő.
- A személyi kiadások a műszaki- és ügyviteli, megbízási szerződéssel foglalkoztatott dolgozók, illetve a Kft. vezető tisztségviselőinek (ügyvezető és FB tagok) járandóságából és azok közterheiből állnak.
- Értékcsökkenési leírás azokból az eszközökből származik, amelyeket az elmúlt években a termelő kút működéséhez vásároltunk. (kábel, szivattyú, motor)
- A könyvelést, mérlegkészítést külső könyvelő iroda végzi, vállalkozási szerződés alapján. Ugyancsak külső vállalkozó, jogi szakértő végzi a „Kft. belső kontrollrendszerével összefüggésben a **2023. évre/időszakra** vonatkozóan a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározottak szerint, a nemzeti vagyonnal való felelős gazdálkodás alapelveinek megfelelő” tevékenységet.
- A megbízási szerződéssel foglalkoztatandó, a Kft. mindennapi feladatait ellátó dolgozók munkába állásával a RÉGIÓHŐ Kft.-vel kötött, általános, minden tevékenységre vonatkozó szerződése megszűnik. A továbbiakban ilyen költség nem merül fel.
- Az Önkormányzat tulajdonában lévő, bérelt eszközök apportálásra kerülnek a Kft.-be, így ezt a költséget már nem vettük figyelembe. Az előkészítés folyamatban van.

A közvetlen- és felosztott költségek számítása

A két szolgáltatási ágat terhelő költségeket közvetlen- és felosztott (közvetett) költségek kategóriákba soroltuk. A közvetlen költségek a villamos energia, a vízkészlet járulék (VKJ) és bányajáradék. Előző évek adatai alapján képezzük fajlagos értékeket kWh/GJ és kWh/m³ paraméterekkel, ami a tervezett hőenergia értékesítés és a termálvíz szolgáltatás mennyiségeivel megadja a szolgáltatási ágak villamos energia igényét.

A felosztott költségek a villamos energia teljesítménydíja, a személyi jellegű kiadások, a könyvelés és az értékcsökkenési leírás. Ezek felosztása a szolgáltatási ágakra a közvetlen költség arányában történik.

A szolgáltatási ágak termelői egységárának számítása

A közvetlen-, és felosztott költségek éves szinten számított összegét vetítjük a szolgáltatási volumenre, így megkapjuk a hőenergia szolgáltatás és a termálvíz értékesítés önköltségi egységárát. Ezek a következők:

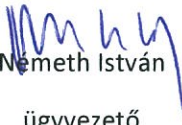
hőenergia	2 623 Ft/GJ,
termálvíz	485 Ft/m³.

Ezen fajlagos költségeknek az árakban történő érvényesítése szükséges ahhoz, hogy a Kft. egyensúlyi gazdálkodást tudjon folytatni, nyereség és –természetesen- ÁFA nélkül. Amennyiben ez megvalósul, egyszerű újratermelésről beszélhetünk, fejlesztésre, szolgáltatás bővítésre fedezet nincs.

Jövőkép

A két szolgáltatási ág biztonságos, közel 100%-os rendelkezésre állási szinten történő működtetéséhez ez az „egyutas” technológia még nem jelent garanciát. E tekintetben ugyan sokkal jobb a helyzet, mint az új kút létesítése előtti, elfolytatásos technológiával volt. A nagyobb műszaki biztonság megteremtéséhez szükséges még egy termelő kút létesítése. A jelenlegi helyzetben az elérhető maximális rendelkezésre állás abban az esetben lehetséges, ha rendelkezésre áll a búvárszivattyúból legalább kettő, a kábelből legalább egy tartalék. A szivattyú cseréje meghibásodás esetén optimális esetben 2-3 nap. Ezen idő alatt a szolgáltatás szünetel, így a távfűtés csak gázkazánnal tud üzemelni. Az elmúlt évek tapasztalata azt mutatja, hogy egy-egy búvárszivattyú szett üzemelhet több évig, de akár 1-2 hónap üzemelés után is szükség lehet a cserére.

Vasvár, 2023. június 10


Németh István
ügyvezető

Melléklet: Energetikai- és gazdasági számítás, 4 oldal

	vízkitermelés, m3/hó	búvársziv. Vill. En. kWh/hó	fajlagos vill. En. Felh. kWh/m3	hőértékesítés, GJ/hó	fajlagos vízfelh. hőtermelésre, m3/GJ	fajlagos energiaigény, kWh/GJ	fajlagos energiaigény, termálfürdő, kWh/GJ	energiaigény, termálfürdő, kWh/hó	termálvíz értékesítés, m3/hó	Fajlagos energiaigény, kWh/m3
január	23308	20028	0,86	3179	7,3	6,3				
február	20172	17861	0,89	2555	7,9	7,0				
március	19353	15352	0,79	2399	8,1	6,4				
április	14144	10653	0,75	2005	7,1	5,3				
május	10700	6562	0,61	786	13,6	8,3				
június	10700	6074	0,57	700	15,3	12,3	3,0	2089,8438	2000	1,04
július	10700	6307	0,59	700	15,3	12,3	3,0	2090	2500	0,84
augusztus	10700	6274	0,59	700	15,3	12,3	3,0	2090	2500	0,84
szeptember	13980	8018	0,57	950	14,7	11,8	2,9	2730,4688	2000	1,37
október	13384	9383	0,70	1553	8,6	6,0				
november	16663	13329	0,80	2793	6,0	4,8				
december	20198	17035	0,84	3694	5,5	4,6				
ÖSSZ/ÁTLAG	184002	136876	0,71	22014	10,4	7,4	3,0	9000	9000	1,02

Energiaköltség felosztása kettős felhasználásnál, 06-07-08-09 hó

távfűtés	0,80
termálfürdő	0,20

termálvíz kitermelés nyáron	46080
termálfürdő részarány	0,20
távfűtés részarány	0,80

FELOSZTÁS szolg. ágakra	távfűtés	fürdő	összes	megoszlás
közvetlen költségek	46 065 647	3 771 211	49 836 858	86,32%
felosztott költségek*	7 303 381	597 899	7 901 280	13,68%
összesen	53 369 028	4 369 110	57 738 138	

* közvetlen költségek arányában

TÁVFÜTÉS, TERMELŐI ÁR MEGHATÁROZÁSA			
értékesített energia		22 014	GJ/év
összes költség		57 738 138	Ft/év
fajlagos önköltség		2623	Ft/GJ
TERMÁLFÜRDŐ, TERMELÉSI ÁR MEGHATÁROZÁSA			
értékesített termálvíz		9 000	m3/év
összes költség		4 369 110	Ft/év
fajlagos költség		485	Ft/m3

bevételek kiesés az 1. félévben

	értékesített energia, GJ	egységár, Ft/GJ	bevételek, Ft	önköltség, Ft/GJ	költség, Ft
január	3 179	1 681	5 343 899	2 623	8 337 855
február	2 555	1 681	4 294 955	2 398	6 701 233
március	2 399	1 681	4 032 719	2 398	6 292 078
április	2 005	1 681	3 370 405	2 398	5 258 698
május	786	1 681	1 321 266	2 398	2 061 514
összesen			18 363 244		28 651 378
KIESÉS					10 288 134

közvetlen költségek	TÁVFŰTÉS, költségek	
	hőértékesítés, GJ/év	22 014
	fajlagos vill. En., kWh/GJ	6,92
	vill. En eár. Ft/kWh	186,69
	vill. En ktsg. Ft/év	28 439 772
	teljesítménydíj	8 812 938
	energiaköltség	37 252 710
	bányajáradék, Ft/év	0
	összesen	46 065 647
	TERMÁLFÜRDŐ, költségek	
	vízértékesítés, m3/év	8 000
	fajl. Vill. En. kWh/m3	1,02
	vill. En. Eár, Ft/kWh	186,69
	vill. En. Ktsg.	1 524 149
	teljesítménydíj	2 139 063
	energiaköltség	3 663 211
	VKJ, Ft/év	108 000
	összesen	3 771 211
	HATÓSÁGI DÍJAK	
	bányajáradék, Ft/m3	5
	VKJ, Ft/m3	13,5

felosztott költségek	ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGEK	
	személyi jell. Kiadás	3 941 280
	könyvelés, FT/év	780 000
	összesen	4 721 280
	KARBANTARTÁS, szivattyúcsere, stb. Ft/év	
		3 000 000
	ÜZLETI TANÁCSADÁS	
		180 000
	BÉRLETI DÍJ Önkormányzat felé	
		0
	ÜZEMELTETÉSI DÍJ Régióhő felé	
		0
	BÉRLETI DÍJ Régióhő felé	
		negszűnik
	Összesen	57 738 138
	Ebből felosztott költségek	7 901 280

kötelező, pénzmosás, .

bérek, Ft/hó		
	FB	45 000
	ügyvezető	33 000
	pénzügyi ügyint.	80 000
	energetikus	80 000
	összesen	238 000
bérek, Ft/év		2 856 000
járulékok, 38%		1 085 280
szemáélyi kiadás, Ft/év		3 941 280

könyvelés		960 000
-----------	--	----------------

ÉCS		1 782 000
-----	--	------------------

villamos en. teljdlj, átlag			
tél			5 460 000
	október	780 000	
	november	780 000	
	december	780 000	
	január	780 000	
	február	780 000	
	március	780 000	
	április	780 000	
nyár			2 750 000
	május	550 000	
	június	550 000	
	július	550 000	
	augusztus	550 000	
	szeptember	550 000	
összes			10 952 000
	ebből távfűtés		8 812 938
	ebből termálfürdő		2 139 063