



ÜZLETI TERV

2015

Tartalomjegyzék

1. Vezetői összefoglaló.....	2
1.1 A Váci Távhő Kft. rövid bemutatása.....	2
1.2 Váci TÁVHŐ Kft. szervezeti felépítése.....	4
1.3 Váci Távhő Kft. főbb adatai.....	4
2. Termékek, szolgáltatások, piaci helyzetelemzés.....	5
3. A Váci Távhő Kft. pénzügyi helyzete	7
4. Közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések.....	8
5. 2014 évi tervezés elemei.....	9
5.1 2014 évre tervezett árbevétel.....	10
5.2 2014 évre várható költségek.....	11
5.3 Tervezett kalkulatív eredmény.....	13
5.4 2014 évben tervezett főbb beruházások.....	13

Melléletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Távfűtési hálózatok korszerűsítése után.
3. sz. melléklet: 2014. évi mérleg és eredmény kimutatása
4. sz. melléklet: Költségek tervezése
5. sz. melléklet: Árbevételek – támogatási igény tervezése.
6. sz. melléklet: Tulajdonosi döntés kérelme és pénzügyi kalkulációk

1. Vezetői összefoglaló

1.1 A Váci Távhő Kft rövid bemutatása

A Váci Távhő kft 1996. július 01.-én alakult a Váci Városüzemeltetési Kft.-ből történő szétválással. A gazdasági társaság megalakulása óta egy év kivételével nyereségesen működik.

Jelenleg a Váci Távhő Kft a Váci Városfejlesztő Kft. 100 %-os tulajdonát képező önálló jogi személyként működő gazdasági társaság.

A Váci Távhő Kft országosan a kis és közepes nagyságú szolgáltató egységek közé tartozik, szolgáltatási területén 2715 lakossági és 86 közületi fogyasztót lát el fűtéssel és használati melegvízzel. Ez a fogyasztói szám a Vác város lakosságának közel harmadát, kb. 10 000 fő ellátását jelenti.

Váci távhő ellátó rendszer sajátossága, hogy a 2715 lakást, 3 nagyobb és 86 kisebb közületet 4 kazánházból látja el távhőszolgáltatással. A legnagyobb ellátó egység a Vásár téri fűtőmű közel 20 MW nagyságú kapacitása ugyan lehetővé tenné azt, hogy ebből az egy fűtőműből lássuk el hőenergiával a teljes épületállományt, de a viszonylag nagy távolság miatt ennek kiépítése nem lenne gazdaságos, így a kialakult helyzetnek megfelelően a város négy pontján, a Deákvári főúton, az Újhegyi úton és a Szent István téren önálló kazánházakat üzemeltetünk. A kazánkapacitásokat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Váci Távhő Kft. éves szinten az elmúlt öt év átlagában 110 000 GJ hőmennyiséget értékesített évente. Kiugróan alacsony volt a 2014. évi hő értékesítés 95 000 GJ hőmennyiséggel. Ennek oka elsősorban az enyhe időjárás volt.

Az értékesített hőmennyiség egyre inkább csökkenő részét gázmotoros kis erőművektől (Dalkia Zrt. és Poligen V. (a GE Hungary Zrt. után)) vásárolja, a többit gázkazánokkal saját maga állítja elő.

Amíg 2009-ben a vásárolt hő a teljes energia szükséglet 39 %-a volt, addig ez az arány 2013 évben a 14 %-os szintre csökkent. Ennek elsődleges oka a szabályzó rendszerben bekövetkezett változás volt.

A saját előállítású hőenergiához a földgáz beszerzését szabadpiacról versenyeztetés útján szerezzük be. Jelenlegi földgáz szolgáltatónk az Magyar Földgázkereskedő Zrt. (MVM Partner Zrt. jogutájdja.)

A Váci Távhő Kft. szolgáltatói és fogyasztói oldala is előregedett, korszerűsítésre szorul.

A szolgáltatói oldalon 2010-2011 években a legnagyobb problémát okozó, közel 3.200 fm nyomvonal hosszúságú távhő vezeték közel fele kicserélésre került 50 %-os intenzitású Európai Unió támogatással.

A korszerűsítés utáni vezetékhalózat kortérképe a 2. sz. mellékleten látható.

A fogyasztói oldalt az 1970-es években épült, többségében paneles szerkezetű épületekből álló lakótelepek jellemzik. Nagy részük épületgépészeti rendszere műszakilag elavult, elöregedett, korszerűtlenné vált, az épületek 10-12 %-ában még jelen van az egycsöves fűtési rendszer. A megfelelő minőségű, gazdaságosan üzemelő, versenyképes és megfizethető szolgáltatást csak a szolgáltatói és a fogyasztói oldal egyidejű korszerűsítésével lehet biztosítani.

Az elmúlt években a fogyasztói oldal korszerűsítési törekvéseit az országos pályázati lehetőség hiánya jelentősen csökkentette. A korábbi évek korszerűsítéseinek eredményeként 130 lakásban lakásonkénti hőmennyiségmérés valósult meg és 45 lakásban hajtottak végre az egycsöves fűtési rendszeren átkötő szakasszal és költségosztóval ellátott korszerűsítést. A korszerűsítések 20-25 %-al kisebb energiafelhasználást eredményeztek az érintett épületekben.

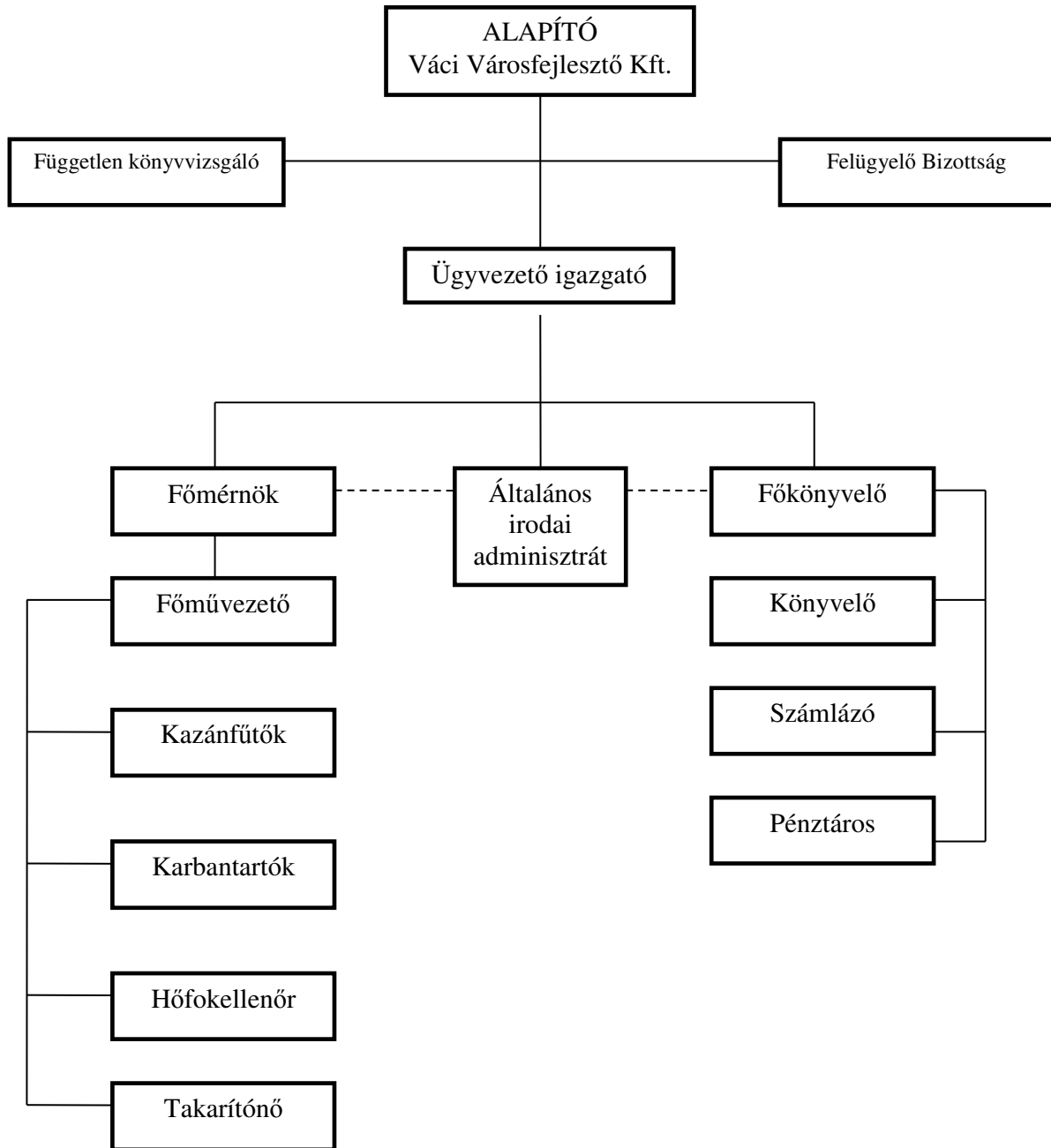
A költség megosztók alkalmazásában már megjelent a legkorszerűbb, internetes távadat kiolvasó rendszer, amely lehetőséget biztosít az elszámolásokat akár havonta történő gazdaságos alkalmazására.

A szolgáltatói oldal korszerűsítésének I. és II. üteme 2011 évben befejeződött, ennek eredményeként a Vásár téri fűtőmű szolgáltatási területén a vezeték hálózat közel fele kicserélésre került.

A Váci Távhő Kft azt vállalja és hirdeti, hogy a távhőszolgáltatás biztonságos, környezetbarát, tiszta és kényelmesen igénybe vehető energiaszolgáltatás, ezért fejlesztése szükséges és indokolt!

Filozófiánk, hogy a fogyasztóink számára elfogadható minőségű szolgáltatást biztosítsunk megfizethető áron.

1.2 A Váci Távhő Kft Szervezeti felépítése



A Váci Távhő Kft teljes állományi létszáma az üzleti terv készítésének időpontjában 30 fő.

1.3 A Váci Távhő Kft alapadatai.

A Vállalkozás neve:	Váci Távhőszolgáltatási Kft.
Rövid neve:	Váci Távhő Kft
Címe:	2600 Vác, Zrínyi Miklós u.9.
Adószám:	12165591-2-13
KSH szám:	12165591-3530-113-13
Elérhetőségei:	2600 Vác, Zrínyi u.9.
Telefon:	06-27-510 135
Fax:	06-27-510 135
Működési forma:	Önálló jogi személyként működő Kft.
Alapítási év:	1996
Cégjegyzék száma: 13-09-072931	
Tulajdonos:	Váci Városfejlesztő és Szolgáltató Kft. 2600 Vác, Köztársaság u. 34.

Számlaszám (OTP):	11742094-20154620-00000000
Vállalkozás fő tevékenységi köre:	
3530 Gőzellátás, légkondicionálás	

Mellék tevékenységek:

- 2521 Központi fűtési kazán, radiátor gyártása
- 3320 Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 3511 Villamos-energia termelés
- 3512 Villamosenergia-szállítás
- 3513 Villamosenergia-szállítás
- 4321 Villanyszerelés
- 4322 Víz-, gáz-, fűtés-, légkondicionáló-
- 4329 Egyéb épületgépészeti szerelés
- 8020 Biztonsági rendszer szolgáltatás
- 6202 Információ-technológiai tanácsadás
- 6201 Számítógépes programozás
- 6203 Számítógép-üzemeltetés
- 6311 Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
- 7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
- 6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 7740 Immateriális javak kölcsönzése
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8291 Követelésbehajtás
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő szolgáltatás

Könyvvezetést végző cég neve:	Váci Távhő Kft.
Jogi képviselőt ellátó személy neve:	Dr. Kertész ügyvédi iroda
Könyvvizsgáló személy neve:	PKI Könyvvizsgáló Iroda Kft.

2. Termékek-szolgáltatások, piaci helyzetelemzés

A Váci Távhő Kft. fűtési hő és használati meleg víz (HMV) előállításával, csőhálózaton történő továbbításával és értékesítésével foglalkozik.

A szolgáltatási területen négy kazánházzal 2715 lakossági felhasználó, (95 %) egy iskola, egy óvoda és vele egy épületben lévő bölcsőde, és 86 db kisebb közületi fogyasztó ellátását biztosítja. Jelenleg a szolgáltatási kör bővítésére a távhőszolgáltatás sajátos helyzete miatt minimális lehetőség kínálkozik.

2014. évben a hőszükséglet földgázból történő előállításán kívül szerepe volt a Dalkia Zrt. és a Poligen V. Kft. gázmotoros kis erőműveitől vásárolt hő beszerzésének.

2014. évben a vásárolt hőmennyiség központi szabályozás miatt jelentősen visszaesett és így a teljes hő-szükségletnek már csak közel 14 %-át biztosítja.

Az alapdíj jellegű bevételeink 2014. évben a rezsicsökkentés következtében tovább csökkentek és támogatás nélkül jelenleg 80 %-kal maradnak el az alapdíj jellegű költségektől és egyre kevésbé biztosítanak fedezetet az értékesítés volumenétől független fix, vagy állandó költségekre.

Mindezek következtében 2014. évben a támogatás nélküli bevételeink a kedvező földgáz beszerzés ellenére is jelentősen elmaradtak a költségeinktől.

2015. éves kalkulációnkban a szolgáltatói távvezeték hálózat korszerűsítése és a fogyasztói lakóépületek fűtési rendszereinek korszerűsítése miatt az 5 éves átlaghoz képest a hő-szükséglet 5 - 6 %-os csökkenésével számoltunk.

2015 - 2016-os gázévben sikeres földgáz tender lebonyolítását követően a beszerzés árának 5-10 %-os csökkenésével számolunk, amelynek hatása 2015. évben 15-20 mFt költségcsökkenést eredményezhet.

Mindezek ellenére 2015. évben is szükség lesz a lakossági hőértékesítés utáni hődíj támogatásra.

3. A Váci Távhő Kft. pénzügyi helyzete.

A Váci Távhő Kft gazdálkodása a 2014. évi eredmények alapján a bekövetkezett nehézségek ellenére stabil és jelentős, mérleg szerinti eredményünk meghaladta az 50 millió Ft-ot.

Az eredmény alapvetően két elemből tevődött össze, egyrészt a sikeres földgázbeszerzés eredményeként az előző évi gázköltségünk 22 - 25 millió Ft összeggel csökkent, másrészt pedig a támogatások mértéke az évközben, 2014. október 1-től bekövetkezett újabb 3,3 %-os csökkenés ellenére is meghaladta a rezsicsökkentés miatti árbevétel kiesés mértékét.

A 2014. év adatai alapján a földgáz halmozott átlagára nettó 116 Ft/m³ körül alakult.

A nettó árbevétel az előző évi 598 836 eFt-ról 697 509 eFt-ra növekedett, mert a 2014. évre vonatkozóan itt kell beszámítani az állami árkiegészítést is.

Ugyanakkor az egyéb bevételeink 336 048 eFt-ról 40 080 eFt-ra, csökkentek, mert az előző évben még itt kellett beszámítani az állami árkiegészítést is.

Az anyag jellegű ráfordításaink 23 %-al csökkentek, a személyi kiadásink ugyanakkor közel 5 %-al voltak magasabbak a 2013. évi mértéktől.

A mérleg szerinti eredményünk az előző évi szinthez képest csökkent, de így is meghaladta az 50 mFt-ot.

A 2014. évi gazdálkodás adatait a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A gazdaságban tapasztalható bizonytalanság, a romló munkaerő piaci tendenciák alakulása miatt a lakosság tartozásait az intenzív jogi munka ellenére sem sikerült megállítani és a kedvező eredmények ellenére is a kintlévőségeink 2014 - 15 fűtési időszak végére meghaladták a 120 millió Ft-ot.

Cégünk tulajdonosának a Váci Városfejlesztő Kft.-nek a 2014. június 27-én kelt kölcsönszerződésnek megfelelően 90 millió Ft-ot kölcsönöztünk 2014. december 31-i visszafizetési határidővel és 1,5 %-os kamattal.

A mai napig csak 35 millió Ft-ot kaptunk vissza.

A gazdálkodás eredményét tekintve a jelenleg érvényes törvényi előírások alapján a tőkearányos nyereség 2%-a (kb. 10 millió Ft) fölötti rész fejlesztésre történő felhasználása a Magyar Energetikai és Közműszabályzási Hivatal engedélyétől függ.

A fejlesztések elmaradása jelentősen csökkenti a szolgáltatás fenntartása érdekében elvégzendő legszükségesebb karbantartások, javítások, kazánfelújítások elvégzését, amely a rendszer állapotának további romlásához vezetne, ezért a legfontosabb fejlesztések elvégezhetősége érdekében a többlet nyereség felhasználása érdekében kérelemmel fordultunk a Magyar Energetikai és Közműszabályzási Hivatalhoz.

4. A közeljövőt érintő célkitűzések, tervezett intézkedések

A Váci Távhő Kft. a 2013. évi nyereségtöbblet fejlesztésre történő felhasználására vonatkozó kérelemmel fordult 2014-ben a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatalhoz.

A Hivatal a 2014. 07. 03-án kelt hiánypótlást kérő levelében részletes tájékoztatást adott a mentesíteni kívánt nyereségkorlát feletti eredményrész kiszámításának a metodikájáról.

A Váci Távhő Kft. a fentieknek megfelelően elkészítette a számítást és azt a Hivatalnak megküldte. A számítás azt az eredményt adta, hogy amennyiben a 96 515 eFt-os nyereségtöbbletet

fel kívánjuk használni, akkor 2016 év végéig nettó 168 500 eFt-os beruházást kell megvalósítanunk és aktiválnunk, de bruttóban kell kifizetnünk és majd az ÁFA összegét visszaigényelhetjük.

A nyereségtöbblet visszafizetése esetén **86 847 eFt**-ról van szó, de a nyereségtöbblet felhasználásának esetén ez **96 515 eFt**, mert a bruttó összeg felhasználását kérik és összességében **168 500 eFt**-ot kell felhasználni, mert a 3 évi amortizáció felhasználását is kérik.

A Magyar Energetikai És Közmű-szabályozási Hivataltól még nem érkezett meg a válasz, hogy engedélyezik a nyereségtöbblet felhasználását vagy nem.

A Váci Távhő Kft. önálló döntési jogát meghaladja a fejlesztésekre fordítandó összeg nagysága, ezért a cégünk tulajdonosától a Váci Városfejlesztési Kft.-től kértünk döntést arra vonatkozóan, hogy a három féle pénzügyi kalkulációt tekintve melyik megoldást válasszuk. Kérelmünket és a hozzá tartozó pénzügyi kalkulációkat mellékeljük. 5. sz. melléklet.

2015 évben a Vásártéren működő kazánok szerkezeti felújításának folytatását tervezzük és szeretnénk folytatni az egymástól független működtethető két hőtermelő blokk kialakítását.

Az üvegházhatású gázok (CO₂) kvótarendszerében a 2013-2020 évek közötti időszakban a Váci Távhő Kft részére meghatározott kvótát 6067 tonna/év-ről 1600 tonna/év szintre tervezik csökkenteni.

A jelentős mértékű kvóta csökkentés miatt a kazán üzem gazdaságosságának növelése mellett kezdeményeztük a CO₂ kvótarendszerből történő kilépést, amelyet a kazánok teljesítményének visszaszabályozását követően 2014. április 01.-i hatállyal jóváhagyott az illetékes hatóság.

Az Újhegyi úton a kazánok emisszió kibocsátásának túllépése miatt új kazán üzembe állítása szükséges, amelyet saját forrásból, vagy külső beruházó bevonásával kívánunk megvalósítani hasonlóan a Szent István téri kazánházunkhoz, ahol a sorozatos meghibásodások miatt a 2014. évi nyári karbantartási időszakban egy új kazán beépítését valósítottuk meg.

Tovább szeretnénk folytatni a távvezeték rekonstrukciót a fejlesztési források mértékének megfelelően kb. 300 fm nyomvonal hosszban távhővezeték cseréjét tervezzük 35 millió Ft értékben és a Vásártéri fűtőmű belső korszerűsítésére, saját fogyasztások mérésére 15-20 millió Ft összeget tervezünk fordítani.

Mindezek a fejlesztések a szolgáltatás biztonságát, a szolgáltatási kieső idők csökkentését és az energia megtakarítást szolgálják, de csak akkor tudjuk megvalósítani, ha a 2013. évi nyereségtöbblet felhasználására engedélyt kapunk, és a gazdasági társaság tulajdonosa is támogatja a fejlesztést.

5. A 2015. évi tervezés elemei.

Az árbevétel tervünk teljesítését számos tényező befolyásolja.

2014. október 01.-től újabb 3,3 %-os rezsicsökkentést hajtottunk végre a lakossági fogyasztók részére, így a támogatási rendszer további fenntartására van szükség.

A támogatás mértékét a Magyar Energia Hivatal javaslata alapján a Nemzetfejlesztési Minisztérium határozza meg, de a 2014. évi eredmény alapján a támogatási összeg további csökkentésével kell számolnunk.

Figyelembe kell vennünk, hogy a szolgáltatási díjaink emelésére a jelenleg is magas kintlévőségek miatt nincsen lehetőség.

A nyereségtöbblet felhasználási lehetőségének hiányában a tervezett fejlesztéseket részben vagy egészben el kell halasztani.

5.1. 2015. évre tervezett árbevétel.

Az árbevétel alakulását befolyásoló legfontosabb tényezők:

- A várható időjárás, az átlaghőmérséklet alakulása
- A szolgáltatói és fogyasztói rendszerek korszerűsítése
- A hődíj mértéke
- Az alapidíj mértéke
- A fogyasztói szám alakulása
- Szolgáltatásból történő kilépések mértéke.
- Törvényi szabályozás helyzete.

A hődíj bevételek.

A hődíj bevételeinknek a közvetlen anyag költségek (földgáz + vásárolt hőenergia) és szolgáltatások fedezetét kell biztosítani.

A hődíjból származó bevételeinket a hődíj jelenlegi árának és a tervezett értékesített összes hőmennyiségnek a szorzataként számoljuk az alábbiak szerint:
 $113\,000 \times 2737,81 = 309\,373 \text{ eFt}$ körül alakul. Számításaink szerint ezen összeg mellett költségeink fedezetéül még 184 474 eFt állami támogatásra van szükségünk. A jelenlegi 1 865 Ft/GJ támogatás biztosítja ezt az összeget. 2014. évben összesen 214 272 Ft támogatást kaptunk.

A fajlagos hődíjat az összes értékesített hődíj jellegű bevétel és az értékesített hőmennyiség hányadosaként kapjuk meg az alábbiak szerint:

2014. évre tervezett hődíj önköltségi ára = $309\,373 \text{ eFt} / 113\,000 \text{ GJ} = 2737,81 \text{ Ft/GJ}$, amely az Energetikai és Közműszabályzási Hivatal által meghatározott díj.

Alapdíj bevételek.

Az alapdíj jellegű bevételeink 2015-ben sem fedezik a működéshez szükséges fogyasztástól független állandó költségeinket és ezt a helyzetet tovább rontja, hogy az alapdíj jellegű költségeinket a hődíjak bevételeiből nem fogjuk tudni kiegészíteni.

A kalkulációs számítások alapján az alapdíj jellegű bevételek nagysága 2014. évben az összes légm³ és a fajlagos alapdíj szorzataként határozható meg az alábbiak szerint:
 $401\,405 \times 342,61 + 15\,783 \times 254,74 = \mathbf{141\,546\,eFt}$ összeg körül várható.

Hődíjból és támogatásból származó bevételek.

Azokkal a bevételekkel a tervezés során nem kalkulálunk, amelyek úgynevezett átmenő tételek, mert ezek a tételek az eredményt nem befolyásolják.

Ilyen a földgáz egy része, amely mennyiséget megvásárolunk, de változatlan áron adunk tovább a gázmotort üzemeltető cégnek, és ilyen tétel az a felhasznált ivóvíz mennyiség, amelyet meleg víz készítéséhez megvásárolunk, de tovább számlázzuk a fogyasztóknak.

A központi árszabályozás keretein belül 2015. évben a jelenleg érvényes 1865 Ft/GJ támogatás mellett is pozitív eredmény várható, köszönhetően a földgázbeszerzés előző évihez képest kb. 10 %-al kedvezőbb alakulásának.

A hőszolgáltatás tervezett mértékének figyelembe vételével a 2015. évre a 113 000 GJ hőértékesítés mellett 95 %-os lakossági aránnyal számolunk.

$113\,000 \times 0,95 = \mathbf{107\,350\,GJ/év}$ hőmennyiségre számított támogatás szükséges mértéke **200 208 eFt**, amely megfelel az **1 746 Ft/GJ** minimális fajlagos támogatási tételnek. A jelenlegi **1 865 Ft/GJ** támogatás, amennyiben év közben nem módosítják, a 2014. évihez képest kevesebb nyereséget eredményezhet a 2015. évben.

Az összes alapdíj + hődíj + támogatás szükséges mértékével a 2015. évre tervezett összes árbevétel: **638 392 eFt**

5.2. 2015. évre várható költségek:

A nehezen kiszámítható gazdasági környezet miatt csak nagy bizonytalansággal becsülhetők meg a 2015. évi árbevételt befolyásoló alapvető költségek, ezért a tervezést bizonyos mértékű biztonság figyelembe vételével végeztük.

A tervezés során figyelembe vettük a 2014. évre várható infláció mértékét és az egyes költségelemek tételes vizsgálatánál során várható változásokat.

A hődíj jellegű költségek:

A hődíj jellegű költségek alatt a közvetlenül energia előállításával kapcsolatos (földgáz és vásárolt hő) beszerzési költségeket értjük.

A költségtervezés során a várható éves hőszükséglet meghatározásából indultunk ki. Az elmúlt öt év átlagának hőértékesítése alapján 2015-évben **113 000 GJ** hőmennyiség értékesítésével számolunk.

2015. évben a gázmotoroktól vásárolt hő energia mennyiségének további csökkenésével számolunk, a két szolgáltatótól együttesen 13 ezer GJ hő vásárlását tervezhetjük.

A teljes hőmennyiség és a gázmotoros erőművektől vásárolt hőmennyiségek különbözeteként kapjuk meg a saját hőtermelő berendezéseinkben (kazánokban) földgázból előállítandó hőmennyiséget az alábbi táblázat szerint.

Összes előállítandó hőmennyiség (tervezett):	124 000 GJ
Dalkia gázmotortól vásárolt hőmennyiség:	4 000 GJ
Ge Hungary Zrt.-től vásárolt hőmennyiség:	9 000 GJ
Földgázból saját előállítású hőmennyiség szükséglet:	111 000 GJ

A földgáz beszerzés:

A beszerzendő földgáz mennyiségét az előállítandó 124 000 GJ hőmennyiség hőszükségletből kiindulva a 111 000 GJ kazánokkal előállított hőmennyiség kazánhatásfok és távvezeték veszteség (0,93 és 0,08) valamint a névleges fűtőérték (34,2 MJ/m³) figyelembe vételével határozható meg.

Tekintettel arra, hogy a Dalkia Zrt. Részére a Váci Távhő Kft vásárolja a földgázt, az összes figyelembe veendő hőmennyiség 111 000 GJ 93 %-os a kazánhatásfokkal számolva megfelel közel 3,48 millió m³ földgázfelhasználásnak.

Hő vásárlás:

A Dalkia Zrt-vel és a Poligen-V Kft.-vel megkötött szerződések alapján a gázmotoros kiserőművektől vásárolt hőenergia költsége központilag meghatározott maximált értéket 2015-ben sem fogja elérni, mivel a teljesítmény díj nélküli földgázból történő energia előállításának költsége alacsonyabb, mint a maximált ár, 2015-ben várhatóan nem haladja meg a 2 500 Ft/GJ értéket.

Az alapidíj jellegű költségek:

Alapidíj jellegű minden olyan költség, amely a szolgáltatás működéséhez szükséges, de nem számolható el közvetlen költségek között.

Ilyen költségek:

- az anyag jellegű kiadások (víz, villamos energia, karbantartás, nyomtatvány költségek) 2015-re tervezett értéke az előző évinek megfelelő nagyságrendű összeg 39 500 Ft.
- egyéb költségek (posta, telefon, karbantartási szerződések, munkaadói járulék, könyvvizsgáló, ügyvédi költségek, illetékek, utazási költségek, biztosítás, munkaruha költségei) tervezett értéke 35 136 eFt költséget az előző évihez képest 5 000 eFt-tal magasabb mértékűre tervezzük.
- Bér és bérjellegű költségek tervezett mértéke 74 000 eFt, 1,5 %-os növekedést tervezünk, figyelemmel arra, hogy 2011 óta nem volt sem béremelés, sem egyéb juttatás a dolgozók részére.
- TB járulék költségei tervezett mértéke 19 500 eFt, a bérjellegű juttatások mértékének megfelelő növekedést tervezünk.
- Értékcsökkenési leírás mértékét 24 000 eFt -ra, az előző évihez hasonlóra tervezzük.

Alapdíj jellegű költségek összesen: **255 836 eFt** tervezett mértéke az előző évihez hasonló szinten várható.

Összes hű és alapdíj jellegű költség 2015 évre tervezett nagysága: 638 392 eFt, ami 3,5 %-kal alacsonyabb a 2014. évi költségek szintjétől.

Ebből hűdíj jellegű költségek:	382 556 eFt
Alapdíj jellegű költségek:	255 836 eFt

A költségtervezés részletes elemeit a 4. sz. melléklet tartalmazza.

5.3 2015. évben várható kalkulatív eredmény.

Az eredményt a 2015. évre tervezett összes árbevétel **638 392 eFt** és az összes várható költségek **638 392 eFt** különbözeteként kapjuk, figyelembe véve, hogy az árbevétel olyan mértékű támogatást tartalmaz, amely fedezetet biztosít a hűdíj és alapdíj jellegű költségeink fedezetére egyaránt.

2015. évre tervezett kalkulatív eredmény várhatóan: 0 Ft

Jelenlegi támogatási szint mellett a nyereség várhatóan 13 millió Ft körül alakulna, a támogatási szint 1750 Ft/GJ szintre történő mérséklésével az eredmény mértéke nulla Ft körül alakul, ez esetben a kiadások és a bevételek egyensúlyban vannak, sem nyereség, sem veszteség nem keletkezik.

5.4 2015. évre tervezett főbb beruházások.

2015. évre az alábbi főbb beruházásokkal számolunk:

• Alsóvárosi fűtőmű tervezett felújítás:	18 000 000 Ft
• Újhegyi úti új kazán beépítés:	8 000 000 Ft
• Távfűtővezeték csere folytatása:	30 000 000 Ft
• <u>Egyéb karbantartások, kisebb összegű beruházások</u>	<u>2 500 000 Ft</u>
Összesen:	55 500 000 Ft

A fentiek alapján és figyelembe vételével kérem a Váci Távhő Kft 2015. évi üzleti tervének elfogadását és jóváhagyását.

Vác, 2015. 04. 30.

Váci Távhő Kft.
2600 Vác, Zrínyi u. 9.

Rakonczi Róbert

Rakonczi Róbert
ügyvezető igazgató

 **Váci Távhő Kft.**

Mellékletek

1. sz. melléklet: Kazánkapacitások.
2. sz. melléklet: Távfűtővezeték kortérképe.
3. sz. melléklet: 2014. évi mérleg és eredmény kimutatása
4. sz. melléklet: Költségek tervezése
5. sz. melléklet: Árbevételek tervezése.
6. sz. melléklet: Tulajdonosi döntés kérelme és pénzügyi kalkulációk