

*VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű ZRt.
Szombathely Rákóczi Ferenc u. 19.*

ÜZLETI TERV
2022. év

Szombathely, 2022. február 25.

I. Bevezetés

Társaságunk az alaptevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (továbbiakban MEKH) által 2016. szeptember 16-án a 4058/2016 számon kiadott **víziközmű-szolgáltatói engedély és a víziközmű rendszerekre** 2016. október 10-én kézhez vett, illetve a közös ellátási felelősséggel érintett 44 rendszer tekintetében az üzemeltetési jogviszony rendszerenként egy szerződésbe foglalása miatt 2018. november 9-én módosított **működési engedélyek** alapján végzi.

Az azóta létesült illetve bővült szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerek új működési engedély illetve módosítás iránti kérelmét az üzemeltetésre történt átvétel napján benyújtottuk a MEKH-nek.

Hegyfalu és 4 település szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerét 2019. december 13-tól, Vát szennyvízelvezetési hálózatát 2021. május 21-től üzemelteti társaságunk a MEKH által kiadott működési engedélyek alapján, határozatban jóváhagyott átmeneti díjakon. Az átmeneti díjak nem tartalmaznak használati díjat – ezt a Vksztv. 74. § (4) 1. alapján a Hivatal elnöke rendeletben állapíthatja meg -, illetve vízterhelési díjat, amelyet – a korábban már működő szennyvízrendszerek díjával ellentétben - a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény és a 270/2003. (XII). 24.) Korm. rendelet alapján a jóváhagyott díjakon felül háríthatjuk át a felhasználókra.

Korábban már üzemelő 3 szennyvízelvezetési és –tisztítási rendszerhez csatlakozott összesen 12 település az újonnan kiépített szennyvízelvezető hálózatával: 2020. december 15-én Jánosháza rendszerhez 5 település (Duka, Kissomlyó, Kemenespálfa, Karakó, Nemeskeresztúr), 2021. május 21-én Szombathely-Köszeg rendszerhez 4 település (Bozzai, Kenéz, Pecöl, Megyehíd). Ezen rendszerek üzemeltetése a MEKH által módosított működési engedélyek alapján történik.

2021. október 11-én vette át üzemeltetésre társaságunk a Körmend rendszerhez csatlakozó 3 település szennyvízelvezető hálózatát (Magyarszecsőd, Molnászecsőd és Egyházashollós).

A működési engedély módosítása iránti kérelmet benyújtottuk a MEKH-nek, a jóváhagyó határozat még nem érkezett meg.

Meglévő rendszerhez csatlakozó települések esetében nem átmeneti díjakon történik a szolgáltatás, a korábban már meglévő rendszeren érvényes szolgáltatási díjak alkalmazhatóak az újonnan csatlakozó települések felhasználóhelyein.

2021. évben a **felhasználói egyenérték** 290 424 volt, a 2022. évi bevallás elkészítésének határideje 2022. március 31.

A Vksztv. 5/A. § (1) alapján a víziközmű-szolgáltatás alapelvei, az e törvény és a végrehajtására kiadott jogszabályok, valamint a Hivatal határozataiba foglalt előírások érvényre juttatása érdekében a **Hivatal rendszeresen felügyeli** a víziközmű-szolgáltatók tevékenységét. Az 5/A. § (3) alapján **legalább hároméves ciklusonként** a működési területre kiterjedő törvényességi, szakszerűségi és hatékonysági **átfogó ellenőrzést** végez. Társaságunkat 2016. évben a 2014-2015. éveket illetően, 2020. évben a 2018-2019. éveket illetően ellenőrizték.

A **MEKH felügyeleti tevékenységéért fizetendő díj** várható összege 2022. évben **43 mFt**.

A Vksztv. 1.§ (1) k) rögzíti a **keresztfinanszírozás tilalmának alapelvét**: „*a víziközmű-szolgáltatás díját a víziközmű-szolgáltatási ágazatra nézve úgy kell megállapítani, hogy az maradéktalanul fedezetet nyújtson a víziközmű-szolgáltatási ágazati tevékenység indokolt költségeire és ráfordításaira, valamint a víziközmű-szolgáltató e tevékenységével kapcsolatos ésszerű üzleti nyereségére, de nem tartalmazhatja e tevékenységén kívül eső egyéb gazdasági tevékenységei költségeinek, ráfordításainak fedezetét*”.

A törvény előírásai alapján tehát nem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás.

Társaságunk a **fedett uszodát és termálfürdőt**, az AVUS (Aligátor Vízilabda Utánpótlás Sportegyesület) az általa megvalósított bővítést (33 m-es medence) egy-egy **térítésmentes vagyonátadásról** szóló megállapodás keretében Szombathely MJV Önkormányzata kizárólagos tulajdonába adta 2019. január 1. napi hatállyal.

A vagyonátadással egy időben társaságunk "Működtetési és támogatási szerződést" kötött SZMJV Önkormányzatával, így továbbra is **társaságunk működteti az uszodát és a termálfürdőt, valamint a TAO beruházás során létrejött új létesítményt**. A fürdőkomplexumban végzett fürdőszolgáltatási tevékenység veszteséges. A veszteséget csökkenti a másodlagos tevékenységek tervezett nyeresége. A menedzsment a törvényi előírások betartása mellett további eszközökkel nem rendelkezik a veszteség csökkentésére, ezért a létesítmény folyamatos üzemeltetésének biztosítására, a veszteség finanszírozására 2015. évtől Szombathely MJV Önkormányzat támogatását kérte, amelyet társaságunk 2015-2017. években 90-90 mFt, 2018-2020. években 100-100 mFt összegben meg is kapott. 2021. évben nem volt támogatás, 2022. évre 100 mFt-ot szavazott meg első lépésként a SZMJV Önkormányzata az uszoda veszteség finanszírozására, amelyet az év közben az Önkormányzatnak ítélt támogatások kedvezően alakíthatnak.

A **Működtetési és támogatási szerződést** a fürdőkomplexum működtetéséről határozatlan időre kötötték a felek, a 2019. évi támogatási összeget tartalmazta a szerződés, az elszámolásról és a további évek üzleti tervének és beruházási javaslatának rendezéséről évente szükséges javaslatot tenni. A fürdőkomplexum tevékenysége okán minden év november 30-ig be kell nyújtani a következő év üzleti tervét, az árjegyzéket, a működéshez kapcsolódó dokumentumokat (létesítményjegyzék - amennyiben változik, üzemeltetési szabályzat, önköltség számítási szabályzat) és a szerződés módosítását.

Társaságunk működését is befolyásolja a **koronavírus járvány**, amelynek során is elsődleges feladatunk a szolgáltatás fenntartása munkatársaink biztonságának kiemelt figyelembe vétele mellett.

Továbbra is érvényes az UT-0171 sz. Pandémia (COVID-19) utasítás, amely meghatározza azon intézkedéseket, amelyek biztosítják a VASIVÍZ ZRt. működésének, víz- és szennyvíz szolgáltatási feladatainak folyamatosságát pandémia esetén, valamint az UT-0172 sz. Munkáltatói intézkedések pandémia esetén (Home Office, munkavégzés alóli felmentés gyermek felügyelete céljából, fizetés nélküli szabadság) utasítás.

Alkalmazottaink számára folyamatosan biztosítjuk a védekezéshez szükséges eszközöket. Fenti intézkedések mellett társaságunk a járványügyi veszélyhelyzetben is biztosítja az egészséges ivóvizet, a szennyvíz szakszerű és biztonságos elvezetését. Zökkenőmentes a hibaelhárítás és a halaszthatatlan karbantartási munkák elvégzése, a fogyasztói bejelentések kivizsgálása.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény 11. § (1) értelmében, a víziközmű-szolgáltatás hosszú távú biztosíthatósága érdekében – a fenntartható fejlődés szempontjaira tekintettel – **víziközmű-szolgáltatási ágazatonként tizenöt éves időtávra gördülő fejlesztési tervet (GFT) kell készíteni**. A gördülő fejlesztési terv felújítási és pótlási tervből, valamint beruházási tervből áll, amelyet évenként értékelni, felülvizsgálni szükséges.

A felújítási és pótlási terv elkészítése az üzemeltető feladata és hatásköre, a beruházási terv az önkormányzatok feladata.

A Vksztv 65. §-a szerint **a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és -tisztítás díját** a MEKH javaslatának figyelembe vételével a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. A Hivatal a törvény életbe lépése óta a díjmegállapítással, díjváltozással kapcsolatos javaslatát minden év október 15-ig küldi meg jóváhagyásra a miniszternek.

A törvény alapján társaságunk köteles a díjelőkészítő tevékenységhez a Hivatal által megjelölt tartalommal, formában és határidőre adatokat szolgáltatni.

A 2021. évig évente benyújtott adatok alapján kialakított és a miniszter által jóváhagyott új szolgáltatási díjak nem ismertek, így a törvénynek megfelelően *az ivóvíz- és csatornaszolgáltatás nem lakossági díjai - a 2011. december 31-én érvényes bruttó díjakat 4,2 százalékkal megemelve – társaságunknál a szolgáltatás arányos díjak 2012. január 1-től, az alapidíjak 2012. február 1-től változatlanok.*

A lakossági szolgáltatási díjak 2013. július 1-jétől változatlanok. A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény alapján a 2013. január 31-én alkalmazott díjakhoz (amelyek szintén 2012. január 1-től, illetve 2012. február 1-től voltak érvényesek) képest 10 %-kal csökkentek.

A lakossági rezsicsökkentésből eredő árbevétel kiesés 2022. évben számításaink szerint 496 mFt (ivóvíz ágazat -239 mFt, szennyvíz ágazat -257 mFt).

A 13/2019. (X. 4.) MEKH rendelet alapján a **díjelőkészítéssel kapcsolatos** műszaki és mennyiségi adatokat tartalmazó „Műszaki és aggregált fogyasztóvédelmi adatok” **adatszolgáltatás** beadási határideje 2022. március 20., a „Díjelőkészítést megalapozó gazdasági adatok” beadási határideje június 10.

A víziközművek vagyonértékeléséről a Vksztv. 78. §-a a következőképpen rendelkezik :

"(1) A 2012. július 15-én meglévő üzemeltetési szerződés tekintetében a vagyonértékelést 2022. december 31. napjáig kell elvégezni.

(2) A 2012. július 15-én folyamatban lévő pályázati eljárások esetében a vagyonértékelést az üzemeltetési szerződés megkötését megelőzően kell elvégeztetni."

Társaságunk üzemeltetési területén a vagyonértékelés 95 rendszerre készült el, 9 vagyonértékelés ajánlati és/vagy elfogadási fázisban van. Továbbá folyamatban van 4 vagyonértékelés, köztük a két legnagyobb víziközmű-rendszer, a Szombathely-Kőszeg vízellátási és a Szombathely-Kőszeg szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszer vagyonértékelése is, amelynek a közbeszerzését megbízási szerződéssel Társaságunk bonyolította le, ezen felül szakmai munkát is végzünk a folyamat során, megbízási díj ellenében.

Társaságunk a naptári év első napján üzemeltetett ivóvíz- és szennyvízvezeték után **közművezeték adót** köteles fizetni.

2021. évtől a víziközmű közművezeték adójának adóalapja a közművezeték nyomvonalának korigált hossza, az adó mértéke a közművezeték minden megkezdett métere után 125 Ft, tervezett összege **2022. évre 147 mFt.**

A 2022. évi üzleti tervet is az eddig szokásos módon, **a költségeket költségnemenként, a bevételeket tevékenységek szerint tervezve állítottuk össze.** Az elsődleges tevékenységek tekintetében *az üzleti tervet le kell bontani víz- és szennyvízrendszerekre, a másodlagos tevékenységek tekintetében tevékenységekre.*

Az üzleti terv az alábbi tevékenységekre készül:*Elsődleges tevékenységek*

- ivóvíz termelés, -kezelés és -elosztás
- szennyvízelvezetés és -tisztítás

Másodlagos tevékenységek

- ipari víz termelés és -elosztás
- fürdő szolgáltatás
- alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások (laboratóriumi vizsgálatok, csapadékcsonka karbantartás, csatorna tisztítás, csatorna kamerázás, szippantott szennyvizek fogadása, komposzt értékesítés)
- ipari szolgáltatás (vízmérő javítás, víz- és szennyvíz szivattyúk javítása)
- építőipar (víz- és csat. bekötések, kisebb hálózatbővítések, rekonstrukciók, megrendelésre végzett építőipari tevékenység)
- alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek (bérbeadás, anyagértékesítés)

A ZRT. működését, **gazdálkodási feltételeit meghatározza** a fő tevékenységekből származó árbevétel, illetve annak két összetevője: a szolgáltatási mennyiségek és díjak. Az ivóvíz értékesítés, valamint a szennyvízelvezetés és -tisztítás mennyiségi változása (új felhasználók belépése, illetve régi felhasználók tevékenységének átalakulása, megszűnése) kevésbé tudható és befolyásolható. Bizonytalan tényező az időjárás hatása, amelyet a tervezés során szintén rendkívül korlátozottan lehet figyelembe venni, illetve további bizonytalanságot okoz jelenleg a koronavírus járvány miatt fennálló veszélyhelyzet.

Az **ivóvíz szolgáltatást 207 településen** biztosítjuk 62 ivóvíz-ellátási rendszer üzemeltetésével mintegy **88 ezer felhasználóhelyen**.

A 2021. év során üzembe helyezett 8 új települési szennyvízelvezető hálózattal együtt **130 település szennyvízelvezetési hálózatát**, a mintegy **64 ezer** felhasználóhelyről elvezetett szennyvíz kezelését végző **41 szennyvíztisztító telepet**, valamint Hosszúpereszteg-Szajk üdülőtelep részlegesen kiépített szennyvízelvezetését és -tisztítását üzemeltetjük.

Vállalkozási szerződés keretében végezzük Halogy település egyedi szennyvíztisztító berendezéseinek felügyeletét.

A Társaság **fő stratégiai célkitűzése, üzletpolitikája** továbbra is a felhasználók és a tulajdonosok részéről elvárt folyamatos, biztonságos és minőségi szolgáltatás nyújtása, a hatékony és takarékos gazdálkodás.

Ezen célkitűzések megvalósításának főbb eszközei az alábbiak:

- vízminőség folyamatos ellenőrzése, vízminőség javító programban való részvétel
- szennyvíztelepekről kibocsátott tisztított szennyvíz paraméterek folyamatos ellenőrzése, meghirdetett projektekből való részvétel
- vízbázis védelem
- a szolgáltatási terület megtartása, növelése
- fejlesztési források számbavétele, felosztása, hatékony és célszerű kezelése
- a hatályos jogszabályok betartása, betartatása
- a társaság által működtetett víziközmű vagyontárgyakon szükséges fenntartási munkák elvégzése, az erre fordítható források lehetőség szerinti folyamatos növelése, de legalább a reálértékének megtartása
- munkaerő megtartása és az utánpótlás biztosítása

II. Szolgáltatások mennyiségének tervezése (1. tábla)

Ivóvíz termelés

A tervezett mennyiség **14 328 em³**, amely 0,7 %-kal alacsonyabb a 2021. évi tény adatnál.

Ivóvíz értékesítés

Az ivóvízfogyasztást és ezen keresztül a társaság eredményét nagymértékben befolyásolja az időjárás alakulása, a lakossági fogyasztói szokások (takarékoskodás), illetve a nagyfogyasztói kör és tevékenységeik változása, amelyek kevésbé tervezhetőek.

2021. évben az alapszolgáltatások mennyisége a koronavírus járvány okozta veszélyhelyzet ellenére tovább növekedett, a megelőző évvel szemben mindkét felhasználói csoportban emelkedés tapasztalható. A lakossági ivóvíz felhasználás 2,2 %-kal, a nem lakossági felhasználás 3,4 %-kal haladta meg az előző évi mennyiséget. A 2021. évi tény ivóvíz értékesítési mennyiség 2,5%-kal, 282 em³ -rel haladja meg a tervezett ivóvíz értékesítési mennyiséget.

2022. évre 11 560 em³ tervezett ivóvíz értékesítés mennyiséggel számolunk, amely megegyezik a 2021. évi tény ivóvíz értékesítési mennyiséggel.

Szennyvízelvezetés és –tisztítás

A számlázott szennyvízelvezetési mennyiség esetében a 2021. év 10 253 em³ tény adatát – amely 2,4 %-kal magasabb a 2021. évi terv adatnál - az újonnan bekapcsolt felhasználóhelyekről várható szennyvízmennyiséggel megnöveltük, így **2022. évre a számlázott szennyvíz tervezett mennyisége 10 264 em³**, 0,1 %-kal magasabb a 2021. év tény adatánál.

A tervezett mennyiségből *más szolgáltatóktól tisztításra fogadott szennyvíz* tervezett mennyisége: a csepregi tisztítóba a Sopron és környéke Víz- és Csatornamű ZRt. ellátási területének négy településéről (Szakony, Gyalóka, Zsira, Répcevis) érkező szennyvíz 65 em³, a szentpéterfai tisztítóba Ausztriából átvezetett szennyvíz 60 em³.

Az elsődleges tevékenységhez tervezett értékesítési mennyiségek az előző évvel azonos mértékűek, illetve a csatorna szolgáltatás esetében kismértékben számoltunk növekedéssel is. Ezekben azonban az egész évben jelentkező változásokat a tervezés időpontjában nem tudjuk modellezni, mivel például bizonytalanságot okozhat az időjárás, hiszen ezt a két tevékenységet nagymértékben befolyásolja, továbbá a járványhelyzet, a lakossági és nem lakossági felhasználói szokások változása.

Tisztított szennyvíz tervezett mennyisége **12 667 em³**, amely tartalmazza a korábban már működő szennyvízrendszereken elvezetett és tisztított tervezett mennyiséget átlagos infiltrációt figyelembe véve, valamint az újonnan üzembe helyezett illetve 2022. év során elkészülő hálózatokon várható mennyiségeket. Így a 2022. év terv adata a 2021. évi tény adatához képest 3,6%-kal, 447 em³-rel magasabb.

Ipari víz termelés és -elosztás

Ipari víz **termelés** tervezett mennyisége **120 em³**. **Értékesítés** terve a fogyasztói összetételből következően **50 em³**, a **saját felhasználás** terve a fedett uszoda felhasználása, **40 em³**.

Fürdőlátogatók tervezett létszáma az uszoda egész évi nyitva tartását feltételezve **230 ezer fő**, 109,1% -kal magasabb az előző évi tervhez képest. Ennek indoka, hogy a Fedett Uszoda és Termálfürdő a koronavírus járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzet okán 2021. május 13-ig szüneteltette működését, ebben az időszakban nem volt vendégforgalom.

III. Bruttó termelési érték és árbevétel tervezése (2-3. tábla)

A két elsődleges tevékenység, az ivóvíz- és csatorna szolgáltatás tervezett árbevételét, termelési értékét a tervezett mennyiségek és a szolgáltatási díjak határozzák meg.

Nem lakossági díjak: a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. alapján a szolgáltatás arányos díjak 2012. január 1-jétől, az alapidíjak 2012. február 1-től érvényesek és változatlanok.

Lakossági díjak: a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény alapján kialakított szolgáltatás arányos és alapidíjak 2013. július 1-jétől érvényesek.

Ivóvíz szolgáltatás díjrendszere – eltérő lakossági és nem lakossági fogyasztás arányos díjat alkalmazva - kétáras, kéttényezős. A tervezett ivóvíz szolgáltatási értékesítési árbevétel tartalmazza a fogyasztás arányos díjon felül az alapidíj tervezett összegét is.

Az ivóvíz szolgáltatás 2022. évi tervezett árbevétele 3 018 440 eFt.

Az **ivóvíz értékesítés tervezett árbevételét** a 2021. év várható tény adatával megegyezően alakítottuk ki, az aktív időbeli elhatárolás két év különbözetét is figyelembe véve. Így 2022. évi tervezett árbevétel 2,3-kal, 66 920eFt-tal magasabb, mint a 2021. évi tervezett árbevétel.

Szennyvízelvezetés és –tisztítás területének túlnyomó részén is kétáras, kéttényezős díj érvényes. Az alapidíj a vízmérő átmérőjéhez kapcsolódóan eltérő, a szolgáltatás arányos csatornadíjak továbbra is rendszerként különbözőek, a különböző alkalmazott technológiákból és a nagyon eltérő elvezetett mennyiségekből eredő eltérő fajlagos üzemeltetési költségeken alapulnak.

A szennyvízelvezetés és –tisztítás **tervezett árbevételét** a 2021. év várható tényleges árbevételével megegyezően alakítottuk ki, az aktív időbeli elhatárolás két év különbözetét is figyelembe véve. Ezen felül a várható árbevételt megnöveltük az évközi üzembe helyezés okán Vát csatornaszolgáltatás 2022. évre várható éves bevétel többletével, 4 503 eFt-tal, amelyet a 2021. évi csatornaszolgáltatás tényadata és Vát település ivóvíz értékesítési adata alapján számítottunk.

A szennyvízelvezetés és –tisztítás 2022. évi tervezett árbevétele 3 341 256 eFt, amely 2,8-kal, 90 572eFt-tal magasabb, mint a 2021. évi tervezett árbevétel.

Az elsődleges tevékenységek fentiek alapján kialakított együttes tervezett árbevétele 6 359 696 eFt, amely már a tervezett értékesítési mennyiségeknél leírtaknak megfelelően hordoz bizonytalanságot. A 2021. évi tervhez képest ez a - tartalékokat nem tartalmazó - árbevétel kedvezőbb mértékű veszteséget eredményezett 2022. évre.

Ipari víz szolgáltatásból származó árbevétel 2022. évre tervezett értéke **7 500 eFt**. Tervezéskor a 2021. évi árbevételt vettük figyelembe. Az ügyfélkör évek óta állandó, a mennyiségben sem történt nagyobb mértékű változás az elmúlt évhez képest.

A fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenységei (eszközhasznosítás és szállodai szolgáltatás) összes bevételét éves szinten **127 058 eFt**-ban terveztük, ebből a fedett uszoda és termálfürdő 87 630 eFt, a Vízilabda Akadémia 32 505 eFt, eszközhasznosítás 6 923 eFt.

Az üzlet terv készítésekor a fedett uszoda és termálfürdő egész éves nyitva tartásával számoltunk. A fürdőbelépők és egyéb uszodahasználat árbevételének számításakor a jelenleg érvényben lévő jegyárakkal kalkuláltunk és az eszközhasznosítás szerződéseinél a szerződésben meghatározott mértékű, KSH által januárban közétett 2021. évi 5,1%-os inflációval emeltük a díjakat ott, ahol erre törvényi lehetőségünk volt. Év közben a törvényhelyek változásait figyelemmel kísérve, illetve a szerződéseinket karbantartva a szolgáltatások díjainak emelésére teszünk javaslatot, ezzel is csökkenteni tudjuk a fürdőszolgáltatás veszteségét.

Az AVUS és társaságunk között meglévő szerződés árai sem változnak 2022. január 1-jétől. Az Aligátor Vízilabda Kft. bérleti szerződése 2021. február 1-jétől határozatlan idejűre módosult.

Megrendelésre végzett építőipari tevékenység 1 063 311 eFt, amely a megrendeléseket tekintve két csoportra bontható.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény alapján a bérleti-üzemeltetési szerződés keretében üzemeltetett víziközművek fejlesztését a víziközmű-szolgáltató kizárólag a víziközmű-üzemeltetési jogviszonytól elkülönülten, önálló vállalkozási szerződés alapján végezheti. Tartalma lefedi, illetve tervezett összege megfelel a korábban saját kivitelezésben megvalósított rekonstrukciók értékének, amely bővült a VEF energiahatékonysági pályázat önerojének összegével, amelynek forrása a használati díj. 2022. évre tervezett összege **819 681 eFt**. A pályázati munkák támogatás része az egyéb építőipari munkák soron található, miután az építési terv tábla adatait pénzügyi forrásonként, ezen belül víziközmű rendszerenként, külön ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatás szerint állítjuk össze.(11. tábla)

Egyéb megrendelésekre végzett építés tervezett árbevételét **7 744 eFt**-ban állapítottuk meg a jelenleg leszerződött munkák figyelembe vételével, a víz- és csatorna bekötővezeték építések árbevétel terve az előző évek adatai alapján **80 000 eFt**.

A Víziközművek Energhatékonyának Fejlesztése pályázat keretében megvalósuló fejlesztések tervezett értéke 2022. évben **155 886 eFt**, amelyhez az önerőt a fentiek alapján külön soron kimutatjuk a táblázatban, a használati díjból fedezzük, értéke 185 408 eFt, együttesen 341 294 eFt.

Az Építési terv (11. tábla) Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák sor csak részben tartalmazza az építési munkák árbevételét. Ezek főképp azok a saját kivitelezésű munkák, amelyeknek kezdéséről, részleteiről az üzleti terv összeállításáig döntés született. Az elvégzett rekonstrukciós munkák és az energiahatékonyságot növelő munkák, berendezések hozadéka viszont hosszú távon az üzemeltetést segítik, a váratlan meghibásodásokat és az energiafelhasználást csökkenthetik, mind a tulajdonosok mind az üzemeltető részére hasznosak és nagy összegű támogatást jelentenek a víziközmű vagyion állagmegóvásához.

Az alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások

Az ebbe a körbe tartozó bevételek mértékét az érvényes szerződések, a bázisév adatai és a biztosan megszerezhető munkák alapján vettük figyelembe.

- megrendelésre végzett csatornamosás, dugulás elhárítás	8 000 eFt
- értékesített komposzt bevétel	300 eFt
- megrendelésre végzett csatornakamerázás (a szabad kapacitás függvényében)	3 000 eFt
- megrendelésre végzett labor vizsgálatok	39 000 eFt
- szippantott szennyvíz fogadása (Szhely, Répcelak, Vasvár, Körmend, Celldömölk, Jánosháza)	19 839 eFt
- megrendelésre végzett egyéb szennyvíz szolgáltatás (szakfelügyelet, bérbeadás)	22 400 eFt
- megrendelésre végzett ipari szolgáltatás	750 eFt
- egyéb szolgáltatások (új beruházások próbauzemi költségei, közműnyilatkozatok kiadása, közműegyeztetések, elfagyott vízmérők cseréje stb.)	650 eFt
Összesen	93 939 eFt

Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek bevétele

A bérbeadott eszközök bevétele túlnyomórészt telefon és internet szolgáltatókkal kötött megállapodások alapján, torony illetve URH tornyok bérbeadásából származó bevételt, illetve épület bérbeadásból származó bevételt tartalmaz.

- bérbeadott eszközök bevétele	184 940 eFt
- anyag értékesítés	2 500 eFt
- <u>szolgálati lakások, adatszolgáltatás, egyéb</u>	<u>28 319 eFt</u>
Összesen	215 759 eFt

Export értékesítés árbevétele a Szentgotthárd és környéke szennyvizének az ausztriai Heiligenkreuzban történő tisztításából származó szennyvíziszap visszaszállításából és elhelyezéséből - az osztrák fél által megtérített költségeből ered. 2022. évben 1000 t szennyvíziszap visszaszállításából tervezett bevétel **6 142 eFt**, 370 Ft/euro árfolyamot figyelembe véve.

Egyéb bevételek tervezett együttes összege **270 436 eFt**
ebből:

- tárgyi eszköz értékesítés (értékesíthető járművek, egyéb eszközök, vagyontárgyak becsült értéke)	56 000 eFt
- kapott késedelmi kamat, kötbér	9 000 eFt
- csatornabírság	538 eFt
- értékvesztett követelésekre befolyt egyéb bevételek és egyéb kapott támogatások	5 000 eFt
- kommunikációs pályázati támogatás (egyéb bevételből)	9 648 eFt
- költségvetésből kapott támogatás (lakossági víz- és csatornaszolg. támogatása)	12 000 eFt
- önkormányzattól kapott támogatás	100 000 eFt
- biztosító által visszaigazolt kártérítés	6 000 eFt
- egyéb bevétel (40 euro behajtása, kártalanítás, lejárt SZÉP kártya visszautalás, stb.)	64 125 eFt
- különféle egyéb bevétel	7 500 eFt

ZRt. tulajdonban maradt rendszerfüggetlen víziközmű-vagyontárgyakon fejlesztési támogatásokból megvalósított rekonstrukciók aktivált értékei után elszámolt értékcsökkenési leírás összegével azonos mértékű egyéb bevétel elszámolása a számviteli törvény előírásainak megfelelően.

Az egyéb bevételek tételeit részben tényadatok, számítások, valamint bázis adatok, illetve megállapodások alapján terveztük és tartalmazza a 40 euro behajtási költségátalányból tervezett bevételt.(54 125 eFt)

A *csatornabírság* tervezett értéke a 2021. évi kibocsátások után számított bírság.

A KEHOP-2.1.7-19-2019-00017 „*Környezetvédelem és fenntarthatóság a víziközmű szolgáltatók életében a klímaváltozás árnyékában*” pályázatot a Dél-Pest Megyei Víziközmű Szolgáltató Zrt-vel mint vezetővel és a MAVÍZ-zel konzorciumban nyújtottuk be. A pályázathoz kapcsolódóan 2022. évben 9 648 eFt bevétellel kalkuláltunk.

Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás soron tervezett bevétel a lakossági ivóvíz- és csatornaszolgáltatás állami költségvetési forrásból történő támogatására kiírt pályázaton elnyerhető összeg, amely óvatos tervezés mellett 12 000 eFt.

Szombathely MJV Önkormányzata 229/2021.(XI.25.) számú határozata alapján 2022. évben 100 000 eFt támogatást biztosít az uszoda veszteség finanszírozására.

Pénzügyi műveletek bevételeit - miután nem pénzügyintézetként működünk, ezért pénzügyi tevékenységünk nincs - a szabad pénzeszközök lekötéseinek kamatából és árfolyamnyereségből származóan **280 eFt**-ban terveztük

A **tervezett összes bevétel 8 144 121 eFt**, amely az előző évi tervezett bevételhez képest 6,2 %-kal magasabb. A *lakossági rezsicsökkentésből eredő árbevétel kiesés* 2022. évben számításaink szerint 496 mFt (ivóvíz ágazat -239 mFt, szennyvíz ágazat - 257 mFt).

A **tervezett bruttó termelési érték 7 873 405 eFt**.

IV. Költségek tervezése (4. tábla)

A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján négy költségtétel módosult. A módosítás nem érinti az adózott eredmény összegét.

A 2022. évi költségeket az egyes anyagok árainak és szolgáltatások díjainak tárgyévire jelzett várható változásával, tervezett szolgáltatási mennyiségek figyelembevételével, a szerződéses kötelezettségek tételes felülvizsgálatával, bázis év adatainak figyelembe vételével valamint az üzleti terv készítésének időpontjában ismert jogszabályi háttér, illetve az ismert évközi módosítások alkalmazásával terveztük meg. Egyes költségelemeknél műszaki becsléssel is határoztunk meg 2022. évi tervadatokat.

Anyagköltség (5. tábla)

726 007 eFt

A tevékenységek technológiai anyagszükséglete, építés, saját beruházás, saját eszközfenntartás, a szervezeti egységek rezsianyag felhasználása (labor vegyszer és segédanyagok, tisztító-fertőtlenítő szerek, vágókorongok, rovarirtók, mérgek, oltóanyagok), és a társaság nyomtatvány felhasználása bontásban terveztük meg.

A szennyvíztisztítás technológiai anyagfelhasználásának mennyiségét üzemeltetési területenként és anyag típusonként számoltuk. A szennyvíztisztítás technológiai anyagfelhasználásának tervezett költsége 2022. évre a partnerek által előre jelzett 10 %-os áremelkedés mellett 118 907 eFt. Az ivóvíz kezelés tervezett vegyszerfelhasználása hasonló módon számítva 6 635 eFt.

A fürdőszolgáltatás technológiai anyagszükséglete 2022. évre várhatóan 6 230 eFt.

Építőipari tevékenység 183 381 eFt anyagszükségletének tervezésekor az anyaghányadot a saját építőipari teljesítmények esetén 70 %-ban határoztuk meg, a víz- és csatornabekötések esetén 30 % anyaghányaddal számoltunk.

Eszközfenntartás anyagköltségét szervezeti egységenként, 10 %-os anyagár növekedést prognosztizálva terveztük meg, összege 316 154 eFt.

Segéd- és rezsianyagok tervezett összege 88 000 eFt.

Nyomtatvány költség 8 700 eFt, a szakterülettel egyeztetettek alapján került megtervezésre.

Energia költségek

1 343 230 Ft

A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján 1 373 230 eFt-ról módosítva.

A villamos energia felhasználás költségét az ivóvíz ágazatnál a tervezett ivóvíz termelés mennyiségének figyelembevételével, míg a szennyvíz ágazatnál a tervezett tisztított szennyvíz mennyiség alapján határoztuk meg. 2022. évben az új szerződéses árakkal számoltunk. 2022. évre tervezett villamos energia költséget 1 046 452 eFt-ban határoztuk meg, ez 410 282 eFt-tal magasabb az előző évi várható (636 170 eFt) költségnél. Ennek oka, hogy Európában drasztikus energiaár-robbanás volt, a villamos energia ára két és félszeresére nőtt, amely növekedés társaságunk energia közbeszerzésére is jelentős hatással volt.

A villamos energia költséget csökkentettük a 2022. január hónapra vonatkozó helyesbítő számla összegével, amely a Mavir által publikált januári KÁT és prémium pénzeszköz mértékének elszámolásából adódott. Így a villamos energia tervezett költsége 1 016 452 eFt-ra módosult.

A módosított villamos energia költség összetevői:

- *Ivóvíztermelés, -kezelés és -elosztás* 446 527 eFt
- *Szennyvízelvezetés és -tisztítás* 511 854 eFt

A Szombathely-Kőszeg szennyvízrendszer szennyvíztisztító telepén a biogázzal működte-tett motor által termelt tervezett energia mennyiség 1 000 MWh, az előállítás költségei - a gázmotor működtetési költségei – a szennyvíztisztító telep üzemeltetési költségei között szerepelnek. A terv alacsonyabb, mint az előző években, mert a telephelyen nagyon magas a földgáz beszerzési ára, így a biogázt fűtési szezonban épületeink fűtésére hasznosítjuk.

Ez a gázmotor üzemóra függő karbantartási és üzemeltetési költségeiben is megtakarítást eredményez.

Napelemes kiserőművel felszerelt telephelyeinken 2022. évben 56 MWh termelésre számítunk.

- *Uszoda és termálfürdő közvetlen energia költsége 39 099 eFt, ipari víz, egyéb fogyasztóhelyek költsége 18 972 eFt.*

Üzemanyag felhasználás tervezett költsége összesen 177 114 eFt, 41 %-kal, 52 mFt-tal magasabb a 2021. évi várható költségnél. A felhasználás tervezett mennyiségéből, amely gázolaj esetében 340 000 l, benzin esetében pedig 4 000 l, 469 Ft/l gázolaj- és benzinárral kalkuláltuk. A tervezés során figyelembe vettük a rögzített árakat, illetve azt, hogy társaságunk egyedi szerződéssel rendelkezik az üzemanyag beszerzés területén, amely további 11 Ft/l kedvezményt biztosít.

Földgáz felhasználás tervezett költsége 2022. évre 146 664 eFt. A tervezett költség az előző évi költséghez képest drasztikusan, 141,1%-kal, 58 933 eFt-tal magasabb az előző évi várható tény adatnál, amely 87 731 eFt. A jelentős növekedés oka, hogy a földgáz ára itthon egy év alatt a négyszeresére nőtt az energiahivatal adatai szerint, amely áremelkedés globális szinten is jelentkezik.

Az uszoda 2022. évi tervezett földgáz költsége 87 945 eFt. Tervezéskor a 2021. évi felhasznált mennyiségekkel és a 2022. szeptember 30-ig érvényes szerződések áraival kalkuláltunk. Az uszoda költségeinek tervezésekor egész éves nyitva tartással számoltunk.

A földgáz felhasználás tervezése átlagos időjárás figyelembe vételével történt.

Egyéb energia 2022. évre tervezett költsége 3 000 eFt, amely a vásárolt tűzifa és cseppfolyósított gáz költségét tartalmazza.

Igénybevett szolgáltatások

2 268 260 eFt

A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján 2 258 260 eFt-ról módosítva.

- *üzemeltetett eszközök használati díja* 874 500 eFt

Az elsődleges tevékenységek tervezett értékesítési mennyiségével számított összeg, kivéve a 2014. év óta létesített rendszereket, amelyekhez kapcsolódóan a MEKH nem hagy jóvá használati díjat. Tervezett összege megegyezik a 2021. évi várható értékkel.

- *megbízásba adott eszközfenntartás* 151 146 eFt

A 2021. évi várható tényköltséghez viszonyítva jelentősen, 29 650 eFt-tal csökkentettük a tervezett költséget, figyelembe véve a szerződéseket, a szolgáltatás biztonságát befolyásoló, szükségesesen elvégzendő, továbbá a társaság által el nem végezhető fenntartási munkákat.

A tervezett fenntartási költség legnagyobb tétele a víziközmű műtárgyak fenntartása, amely 74 500 eFt, továbbá a gépjárművek fenntartása, javítása 40 000 eFt. Társaságunk törekszik a saját fenntartás növelésére, mivel azt el tudjuk végezni saját eszközzel a saját dolgozóinkkal (részletesebben a tevékenység üzleti terv VI. fejezetében, az adatok a 6. táblában találhatóak)

- *Szentgotthárd és térsége, valamint Vát szennyvíztisztítás bér munkadíja* 172 352 eFt

Szentgotthárd, valamint Csörötnek és térségéből érkező szennyvíz ausztriai bértisztíttatása 370 Ft/euro árfolyamon számolva, valamint Vát szennyvizének bértisztíttatása. A tervezett költségéből Vát település összegyűjtött szennyvizének bértisztíttatása a Soproni Vízmű Zrt.-hez tartozó Bük szennyvíztisztító telepen 22 em³-rel számolva 5 852 eFt.

- *a szennyvíztisztító telepeken keletkező iszap szállítási és elhelyezési költsége* 105 500 eFt

Ebből a szennyvízszállítás tervezett költsége 26 500 eFt, a mezőgazdasági elhelyezés költsége 63 500 eFt, ezen felül a tervezett költség tartalmazza az engedélyezés és a lerakás költségeit 25 500 eFt értékben. Az összes tervezett költség 4,6%-kal, 5 mFt-tal alacsonyabb a 2021. évi várható értéknél.

- távközlési, postai szolgáltatások költsége 85 319 eFt
Telefonköltség szerződés alapján a vezetékes és mobil hangszolgáltatások kapcsolási díjával együtt, valamint a postai szolgáltatások költsége. Figyelembe véve a 2021. évi inflációt, 5,3%-os növekedéssel kalkuláltunk a várható költséghez képest. A postai szolgáltatások esetében 10% várható díjemeléssel számoltunk.
- számlaküldemény előállítás, archiválás 28 807 eFt
Tervezéskor a küldemény előállítás esetében 15%-os növekménnyel kalkuláltunk a várható díjváltozás miatt.
- minőségellenőrzés, vizsgálatok 10 800 eFt
Tervezése az előző évi főkönyvi adatok alapján történt.
- egyéb igénybevett szolgáltatás 829 836 eFt
Főbb elemei:
 - Köztisztasági díjak 37 000 eFt
Kommunális (2 500 eFt) és építési (33 500 eFt) hulladék szállítás valamint a hulladék-edény bérleti díjak, rácsszemét, rovar- és rágcsőirtás költsége, amely 19,4 %-kal, 6 mFt-tal magasabb a 2021. év várható költségnél.
 - Építőipari szolgáltatás 591 606 eFt
Építési munkákba bevont külső kivitelezők munkájának értéke, amelyet az építési munkák tervezett árbevételének 60%-a mértékében állapítottunk meg
 - Szakértői díj, tanácsadás 39 000 eFt
Tartalmazza az eszköz felülvizsgálatokat, pl. víztornyok, hegesztő berendezések, munkavédelmi eszközök, emelő berendezések, emelőgépek, járműre szerelt daruk, tűzoltó készülékek, ADR tanácsadást, ügyvédi megbízási szerződéseket, munkavédelmi szaktanácsadást - 2021. évi felmerült költségek felülvizsgálatával kalkulálva
 - Informatikai szolgáltatás 50 151 eFt
Felülvizsgált szerződések és várható további fejlesztések költségeit tartalmazza, 4,5%-kal, 2,3 mFt-tal alacsonyabb a 2021. évi várható értéknél.
 - Bérleti díjak 7 000 eFt
A 2021. év várható adatokat felülvizsgálva a 2022. évi terv összege megegyezik a 2021. év várható adatával.
 - Hirdetés, reklámköltség 40 000 eFt
A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján 30 000 eFt-ről módosítva.
 - Oktatás, továbbképzés költségei 5 000 eFt
A képzési igények felméréseivel határoztuk meg, figyelembe véve az esetleges törvényi kötelezettségeket is. Ezek figyelembe vételével a várható értéknél 39,2%-kal magasabb, az előző évi tervhez képest viszont az 50 %-kal alacsonyabb.
 - Biztonsági őrzés 12 184 eFt
A megkötött szerződések figyelembe vételével tervezett adat, amely 6 288 eFt-tal, 34 %-kal alacsonyabb a várható költségnél. Szhely szvítisztító telep, komposztáló telep, Vépi úti telep, termálfürdő őrzési költsége.
 - Megbízásba adott takarítás költsége 10 485 eFt
Az érvényes szerződés alapján kalkulált adat, figyelembe véve az infláció hatását 2 185 eFt-tal magasabb a 2021. évi várható költségnél,
 - Munkaruhabérlet 13 000 eFt
Figyelembe véve a várható költségnövekedést a várható költséghez képest 1 000 eFt növekménnyel számoltunk a tervezéskor.

Egyéb igénybevett szolgáltatások meghatározó tétele az építőipari szolgáltatások, amelynek tervezett értéke 591 606 eFt. Az építési terv (11. tábla) tartalmazza a tervezett építőipari árbevétel pénzügyi forrásonként, illetve a víziközmű használati díj tekintetében rendszerenként. A VEF energiahatékonysági pályázat tételei esetén 100% az igénybevett szolgáltatás. Ez az összeg 185 407 eFt.

Egyéb szolgáltatások	291 377 eFt
ebből:	
- vízkészlet járulék	58 800 eFt
A járulék mértéke jelenlegi információink szerint nem változik 2022. évre.	
-MEKH felügyeleti díj	42 578 eFt
a Vksztv. által meghatározottak szerint számított felhasználói egyenérték x 150 Ft	
- PEK csekkelszámolás- és bankköltség, pénzügyi tranzakciós illeték	138 000 eFt
2021. év várható adatahoz képest 2,8%-kal, 4 mFt-tal alacsonyabb	
- vagyombiztosítás	10 818 eFt
önkormányzatokhoz átháramlott vagyontárgyak biztosítása is, biztosítótól kapott várható költségadat alapján	
- gépjármű biztosítás	14 000 eFt
a kötelező felelősségbiztosítást és a casco díját tartalmazza, érvényes szerződések alapján terveztük	
- hatósági, igazgatási szolgáltatási díjak, illetékek	27 000 eFt
2021. év várható adata alapján terveztük.	

Eladott anyagok, közvetített szolgáltatások **5 000 eFt**
A 2021.évi tervezett mértékkel számoltunk.

Béreköltség (8. tábla) **2 765 205 eFt**

A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján 2 747 505 eFt-ról módosítva, 17 700 eFt-tal növelve.

2022. december 31-ei időpontra tervezett korrigált munkajogi létszám 589 fő, amely a 2021. évi tervezett 602 fő létszámhoz képest 2,2%-os csökkentést jelent. Társaságunk keresi a lehetőségeket a dolgozói béremeléshez szükséges forrás megteremtéséhez. Áttekintve és leegyeztetve az eddig betöltetlen státuszokat, határoztuk meg a létszámtervet, amely 11 státusz megszüntetését jelenti. A szervezeti egység vezetők, akiket ez érint, a szolgáltatás biztonságos és folyamatos elvégzését figyelembe véve vállalták a feladatok elvégzését úgy, hogy a létszám megtakarításból adódó bértömeg 50 %-át a szervezeti egység dolgozói béreinek emelésére tudják fordítani.

Fentiekből kiindulva tehát 2022. évre 589 főre terveztük az SZMSZ-ben meghatározott felépítés és tevékenység szerint a bértömeget, kisebb bértartalékkal, január 1-jétől 5 %-os bértömeg növekedéssel számolva. Január 1-jétől végrehajtottuk a törvényileg kihirdetett minimálbér és garantált bérminimum szerinti alapbér emelést, amely 95 főt érintett, 15 096 eFt bértömeg növekményt jelentett.

A 2021. szeptember 1-jétől végrehajtott 5 %-os béremelés a 2022. évet is terheli, amely 115 738 eFt. A bértömeg növekmény a 2021. évi tervhez képest 217 914 eFt, amely 8,6%-os növekedést jelent.

A bértömeg növekedésnél a 4%-os járuléksökkenés (SZOCHO 2,5%, a szakképzési hozzájárulás 1,5%-os csökkenés) együttes, a bértömegre vetített hatásával is számoltunk, összességében 100 199 eFt költségmegtakarítást jelentett.

Az 589 fős létszámtervet tekintve január 31-én 19 fő a betöltetlen munkakörök száma.

Társaságunk 2021. december 31-ei korrigált munkajogi állományi létszáma 576 fő, 2021. 1-12 hónap statisztikai átlagléttszáma 573,7 fő volt.

A társaság teljes munkaidős munkavállalóinak bruttó átlagkeresete 2021. évben 371 840 Ft/hó/fő, a nemzetgazdasági átlagkereset (KSH 2021. január-novemberi adat) 433 800 Ft/hó/fő, a társaság 2022. évre tervezett létszám- és bértömeg adataiból számított bruttó átlagkereset 401 453 Ft/hó/fő.

Személyi jellegű egyéb kifizetések**222 428 eFt**

Társaságunk 2014. márciustól meghatározott béren kívüli juttatási elemeket tartalmazó - cafeteria - rendszert vezetett be, amely minden munkavállaló számára egyenlő feltételekkel biztosítja a különböző juttatások közti szabad választást.

A 2019. január 1-jétől életbe lépő törvényi változások miatt a **cafeteria** rendszer elemei megváltoztak, ugyanezek érvényesek 2022. évben is.

Adómentes juttatásként választható a bölcsődei, óvodai ellátás, szolgáltatás a költségek mértékéig, valamint a kulturális és sportrendezvényekre szóló belépő a minimálbér összegéig. A jelenlegi szabályozás szerint 2022. január 1-jétől a SZÉP-kártya egyes alszámláira utalt béren kívüli juttatásnak minősülő összeget a csökkentett (13%) szociális hozzájárulási adó terheli a meghatározott keretösszegig. A törvényben meghatározott kereten felüli összeg esetén a juttatást a 15%-os szociális hozzájárulás terheli. A Széchenyi-pihenőkártya alszámláira vonatkozó SZJA szabályozás nem változott, az egyes alszámlák juttatásait 15%-os személyi jövedelemadó továbbra is terheli. Bővült a vendéglátás alszámlán lévő összeg elköltési lehetősége, 2022. február 1. - május 31 közötti időszakban kereskedő által értékesített élelmiszer vásárlására is lehetőség van. 2022. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállalók részére biztosított juttatások bruttó (azaz adóval és járulékokkal növelt) összege 240 eFt, részmunkaidő esetében a juttatás a munkaidő arányában jár (minimum 60 eFt/fő/év), 589 főre tervezett nettó összege **108 750 eFt**. Tervezéskor nem rendelkezünk információval a cafeteria rendszer keretében biztosított juttatások megoszlásáról. A cafeteria-keret az év folyamán 2 alkalommal kerül kifizetésre. Az I. féléves összeget a tervek szerint 2022. február 20-ig, a második féléves összeget pedig július hónapban fizetjük ki a munkavállalóknak.

Egyéb juttatások és költségtérítések tervezett összege **113 678 eFt**. A munkába járás költségtérítésének tervezésekor továbbra is a kilométerenkénti 15 Ft-tal számoltunk. Az egyéb juttatások és költségtérítések részletezését a 9. sz tábla tartalmazza.

Bérijárulékok**400 193 eFt**

A 2022. február 25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján 397 893 eFt-ról módosítva, 2 300 eFt-tal növelve.

A bértömeg után a munkáltató által fizetendő **szociális hozzájárulási adó** mértéke 2022. évben 13%. Az előző évhez képest a szociális hozzájárulási adó 2,5%-kal csökkent, amely 34 911 eFt adómegetakarítást eredményez a tervezett bértömegre vetítve 2022. évben.

Az adóból a következő foglalkoztatottak után adókedvezmény vehető igénybe, amely kedvezmények köre nem változott:

- 25 év alatti pályakezdő munkavállalók
- munkaerőpiacra belépő munkavállalók
- munkaerőpiacra lépő nagycsaládos (3 vagy több gyermeket nevelő) nő
- megváltozott munkaképességű személy
- közfoglalkoztatott
- szakképzettséget nem igénylő munkakörben foglalkoztatottak
- kutatók
- K+F tevékenység után

A kedvezmények mértéke és igénybevételi lehetőségének időtartama eltérő.

A jogszabály szerint azoknál a munkavállalóknál, akiket több kedvezmény érint, csak az egyik (a magasabb mértékű kedvezmény) érvényesíthető.

Tervezett szociális hozzájárulás összege **358 613 eFt**.

A **szakképzési hozzájárulás** mértéke 1,5 % volt a bértömeg egészére, amely 2022. évben megszűnt, társaságunknak 36 959 eFt hozzájárulás megtakarítást jelent.

A **rehabilitációs hozzájárulás** számítása 570 fő - ebből 5,5 fő megváltozott munkaképességű - alkalmazott figyelembevételével történt, tervezett összege **41 580 eFt**, amely a még foglalkoztatandó 23,1 fő megváltozott munkaképességű alkalmazott 1 800 eFt/fő/év adókötelezettségéből adódik.

Értékcsökkenési leírás

380 000 eFt

A tervezés időpontjában meglévő működtető vagyon és rendszerfüggetlen elemek, valamint a 2022. év során aktiválendő tárgyi eszközök amortizációja, illetve a kisértékű, 100 eFt alatti tárgyi eszközök költségére 25 000 eFt, amelyet főként szerszámok, kisebb műszerek vásárlására fordítunk.

Egyéb ráfordítások

353 782 eFt

1. Adók, elvonások

Helyi adók	125 920 eFt
iparűzési adó	107 920 eFt
építményadó	10 196 eFt
gépjárműadó	7 800 eFt
telekadó	4 eFt
Költségvetéssel elszámolt adók	207 117 eFt
víz- és levegőterhelési díj	40 717 eFt
cégautó adó	900 eFt
közművezeték adó	147 000 eFt
innovációs hozzájárulás	18 500 eFt
Összesen	333 037 eFt

2. Gazdálkodással kapcsolatos ráfordítások

Bírság, késedelmi kamat, kártérítés	350 eFt
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	1 500 eFt
Költségek, ráfordítások ellentételezésére adott támogatás	2 870 eFt
Szennyvízbírság	2 000 eFt
Egyéb ráfordítások	25 eFt
Kintlévőségek leírása	8 000 eFt
Káreseményekkel kapcsolatos kártérítés	6 000 eFt
Összesen	20 745 eFt

A 2013. évben bevezetett *közművezeték adó* törvény 2021. évtől módosult. A jelenlegi szabályozás alapján a víziközmű közművezeték adójának adóalapja a naptári év első napján üzemeltetett ivóvíz- és szennyvízvezeték nyomvonalának korrigált hossza.

A korrekciós tényező a tárgyévet megelőző évben értékesített ivóvíz vagy elvezetett szennyvíz köbméterben számított mennyiségének 1 kilométer közművezetékre vonatkoztatott hányadosa.

Az így számított közművezeték minden megkezdett métere után fizetendő adó 125 Ft, 2022. évre várható összege 147 000 eFt.

További jelentős tétel a 10 196 eFt *építményadó*, a jelenleg ismert törvényi előírások szerint számoltuk. *Innovációs hozzájárulás* 18 500 eFt, alapja megegyezik az iparűzési adó alapjával.

Iparűzési adó tervezett összege 2022. évre 107 920 eFt. A tervezett iparűzési adó számítása a tervezett árbevétel, anyagköltség és elabé adatai alapján történt.

A *gépjárműadó* összege a jelenlegi gépkocsiállomány adatai alapján, az önkormányzat által határozatban kivetett adó összegét tartalmazza.

A *cégautó adó* tervezésekor a jelenleg magáncélú használatra is engedélyezett személygépkocsik törvényben meghatározott adómértékével kalkuláltunk.

Környezetterhelési díjból a vízterhelési díj várható mértéke 40 277 eFt, a levegőterhelési díj tervezett összege 440 eFt. A törvényi előírások szerint a *vízterhelési díj* 100 %-a az adójellegű befizetés. A vízterhelési díj szennyvízrendszerenként vízterhelést csökkentő, vízjogi engedélyhez kötött beruházásokra díjkedvezményként visszaigényelhető a beruházás értékének 50 %-áig.

A különböző komponensek alapján, bonyolult számítási módszert követően a szakterület állapítja meg a környezetterhelési díj nagyságát, melyet a terv tartalmaz.

Támogatások tervezett értéke 2 800 eFt, amely egyrészt a szakszervezet működésére a Kollektív Szerződés alapján biztosított összeg, 880 eFt, valamint a Szakszervezeti Alapítványnak nyújtandó támogatást tartalmazza.

Sajátos egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra az önkormányzatoknak térítésmentesen átadott eszközök értéke. A Vksztv. rendelkezéseinek értelmében víziközmű vagyontárgy nem lehet a társaság tulajdonában, kivétel a rendszerfüggetlen elemek. Tervezett értéke 4 100 eFt.

Behajthatatlan követelések leírására 8 000 eFt-ot állítottunk be.

Bírság, késedelmi kamat, kártérítés, káreseményekkel kapcsolatos kifizetések és káreseményekkel kapcsolatos kártérítések tervezése a 2021.évi adatok alapján történt

A *szennyvízbírság* a hatóság által kivetett határozatban megadott, várható összege alapján kerül megtervezésre, melyet a szakterület ad meg.

Az *egyéb ráfordítások* a várható kerekítési különbözetek összegét tartalmazzák.

Pénzügyi műveletek ráfordításával a tervezett adatoknál a kis mértéke miatt nem számoltunk.2022. évre.

A tervezett összes költség és ráfordítás 8 755 482 eFt, amely az előző évi tervezett költségekhez és ráfordításokhoz képest 10,5 %-kal magasabb.

V. Tervezett eredmény (2-3. tábla)

Megnevezés

Bevételek összesen	8 144 121 eFt
+ Befejezetlen beruházás	0 eFt
+ Aktivált saját teljesítmények értéke	0 eFt
+ Befejezetlen építőipari munkák	0 eFt
- Összes költség és ráfordítás	-8 755 482 eFt
Adózás előtti eredmény	- 611 361 eFt

A tervezett bruttó termelési érték 7 873 405 eFt.

Az üzemi (üzleti) tevékenységek tervezett eredménye -611 641 eFt, a társaság tervezett eredménye -611 361 eFt.

A fürdőszolgáltatás egész évre tervezett vesztesége 261 774 eFt. A fürdőkomplexum működtetésére vonatkozó 2022. évi tervet SZMJV Önkormányzatának 2021. novemberében nyújtottuk be.

A -611 361 eFt adózás előtti eredmény tartalmazza SZMJV Önkormányzat támogatását.

Az elsődleges tevékenység árbevétele meghatározó a 2022. évi tervben, mindent figyelembe véve a 2021.évi teljes várható bevétellel számoltunk. A tervezett költségeket jelentősen befolyásolja az energia árak drasztikus emelkedése, a szolgáltatók inflációt meghaladó mértékű áremelése, a 2021. évben végrehajtott 5%-os mértékű béremelés vonzata, továbbá a 2022. évre január 1-jétől tervezett

5%-os bértömeg növekedés. 2022. évben szükségesnek tartjuk a béremelés további folytatását az év közben bekövetkező pozitív változások ismeretében a folyamatos szolgáltatás fenntartása, a munkaerőforrás megtartása érdekében. Az üzleti terv az ismert adatok alapján készült, tartalék nélkül. A terv szoros költség- és árbevétel követést, eltérések esetén intézkedést, beavatkozást igényel egész évben.

A társaság működését továbbra is befolyásolja a 2013. évtől nem emelt szolgáltatási díjak, az egyéb szolgáltatások díjainak befagyasztása, a keresztfinanszírozás tilalma, a munkavállalók elvándorlása, a jogszabályváltozások, valamint a koronavírus járvány miatti folyamatos bizonytalanság és sűrűn változó jogszabályok, továbbá a 2022. évben bekövetkező drasztikus energia ár-emelkedés.

VI. Működés fenntarthatósága, eszközfenntartás (6. tábla)

Az eszközfenntartás a tárgyi eszközök működtetéséhez szükséges tervszerű fenntartási-karbantartási, szervizelési feladatok végrehajtását, valamint a váratlan meghibásodások elhárítását foglalja magába.

Eszközfenntartási terv keretösszegei

Területi üzemmérnökségek	901 939 eFt
Üzemvitel által végzett központi fenntartás	129 259 eFt
Üzemvitel által végzett járműjavítások	19 777 eFt
<u>Uszoda és Termálfürdő</u>	<u>10 430 eFt</u>
Saját kivitelezésben végzett fenntartási munkák összesen	1 061 405 eFt
<u>Megbízásba adott fenntartási munkák (idegen fenntartás)</u>	<u>151 146 eFt</u>
<i>Eszközfenntartás mindösszesen</i>	<i>1 212 551 eFt</i>

Az előre tervezhető javítási jellegű tervszerű karbantartások közé tartoznak a folyamatos szolgáltatás üzembiztonsága érdekében szükségessé váló nagyobb volumenű munkák, állapotfelmérések, rendszeres karbantartások, szerviz tevékenységek, vízmérőcserék.

A fenntartási munkák jelentős részét társaságunk saját kivitelezésben végzi el, amelyekhez rendelkezünk a szükséges erőforrásokkal, szakértelemmel és eszközökkel.

Ezek a feladatok a szolgáltatás jellegéből adódóan folyamatos igényként jelentkeznek, illetve állandó leterheltséget biztosítanak.

Tervszerű karbantartások saját kivitelezésben

- vízmérő cserék és javításuk,
- a már nem garanciális gépjárművek, munkagépek szervize, egyszerűbb javítása,
- szivattyúk (búvárszivattyúk, szennyvízszivattyúk, centrifugál szivattyúk, kompresszorok) karbantartása,
- kisgépek (fűnyírók, döngölők, zagyszivattyú hajtóművek, stb.) karbantartása,
- víztárolók, medencék, víztornyok mosatása,
- tűzcsapok és tolózárak ellenőrzése, karbantartása és szükség szerinti cseréje
- építmények karbantartása, stb.

A legkörültekintőbb karbantartási munkák ellenére is jelentős mértékű a víziközmű hálózaton és eszközökön, gépeken előforduló meghibásodások száma.

Váratlan meghibásodások elhárítása

- vízhálózatok gerincvezetékein, bekötéseken történő meghibásodások, csőtörések,
- szennyvízhálózatok gerincvezetékein, bekötéseken történő dugulások, leszakadások helyreállítása,
- szennyvízátemelők gépészeti (szivattyúdugulások, egyéb meghibásodások) és villamos meghibásodások javításai
- nagyfeszültségű hálózat és transzformátor javítás, valamint erős és gyengeáramú villamos berendezések javítása,
- üzemirányító és jelátviteli berendezések javítása,
- egyéb villamos javítási munkák,
- víztornyok burkolatának viharok okozta javítása,
- egyéb gépek, eszközök, létesítmények javítási munkái.

A folyamatos üzemeltetés optimális biztosítása érdekében a felsorolt meghibásodások okozta üzemeltetési problémák megszüntetésére ügyeleti és készenléti szolgálatokat tartunk fenn az egyes szakterületeken (víz- és csatornaszolgáltatás, Üzemvitel), amelyek feladata a váratlanul felmerülő hibák lehető legrövidebb idő alatt történő elhárítása, az üzemeltetés helyreállítása.

Megbízásba adott eszköz fenntartás

Megbízásba adott eszközfenntartásban azokat a munkákat végeztetjük el, amelyekhez nem rendelkezünk speciális eszközökkel és szakértelemmel, illetve a feltételek megteremtése és fenntartása gazdaságtalan a társaság szempontjából:

- nagyméretű vízmérők javítása, hitelesítése,
- víztornyok, hidrolóbuszok karbantartása, javítása,
- tűzoltó készülékek szervize,
- építészeti karbantartások (csapadékvíz elleni szigetelések, épület gépészet, stb.),
- informatikai, laboratóriumi eszközök, berendezések, hálózatok szervize, javítása, karbantartása,
- park- és úthelyreállítások, hézagkiöntések, stb.
- gépjárművek, munkagépek műszaki vizsgáztatása, szervize, javítása,
- szennyvíztelepeken iszapcentrifugák, gázmotorok, iszapsűrítők, légfűvők, gázérzékelők, síkrácsok, felvonók és liftek szervizelése, javítása,
- biztonságtechnikai berendezések felülvizsgálata
- szennyvíz vezetékeken történő leszakadások, dugulások saját kapacitást meghaladó javítása, elhárítása.

2022. évre tervezett idegen fenntartási költségek részletezése a 6. táblában található.

VII. Fejlesztési-beruházási tevékenység (10. tábla)

A VASIVÍZ ZRt. beruházási terve 2022. évre az előző évről áthúzódó 188 000 eFt értékű beruházásokkal együtt **649 910 eFt**, forrása a működtető, valamint a rendszerfüggetlen víziközmű vagyron amortizációjából 355 000 eFt, közműfejlesztési hozzájárulásból 91 100 eFt. lekötött tartalékból 15 810 eFt és VEF pályázati támogatásból 94 000 eFt.

*Jelentősebb beruházások**Működtető valamint rendszerfüggetlen víziközmű vagyon amortizációjából*

A beruházási terv egyes címkézett tervezett összegei év közben átcsoportosíthatóak.

- építőipari kisgépek, eszközök, műszerek beszerzése 25 000 eFt
- laborműszerek beszerzése 37 500 eFt
- vízmérők beszerzése 50 000 eFt
- az üzembiztonság fenntartása érdekében folytatódik a szivattyúpark korszerűsítése, 25 000 eFt
- kisértékű, 100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzések 25 000 eFt,
- a társaság járműparkja műszaki állapotának szinten tartása céljából szükséges gépjármű és esetleges munkagép beszerzések, felújítások 90 000 eFt,
- elavult számítástechnikai-informatikai eszközök cseréje, a szükséges informatikai fejlesztések 32 500 eFt,
- általános tartalék keret 134 000 eFt, ebből 94 000 eFt az energiahatékonyság növelő pályázat keretében megvalósítandó fejlesztések önrészeinek fedezete

Közműfejlesztési hozzájárulásból

- Szombathely, Északi ipari park közműhálózatának bővítése 87 000 eFt
- Körmend, vízrendszer bővítés 4 100 eFt. A munka lezárását követően vagyonátadás.

VIII. Megrendelésre végzett építési tevékenység (11. tábla)

2022. évre tervezett összeg **1 063 311 eFt**, amelyből

- önkormányzatok megrendelésére víziközmű-használati díjból vállalkozási szerződéssel végezhető építési tevékenység tervezett összege 819 681 eFt,
- egyéb megrendelésre végzett építési tevékenység (hálózatbővítések, víz- és csatorna bekötővezetékek építések, erősáramú és gépészeti szerelések, Víziközművek Energhatékonyágának Fejlesztése (VEF) pályázat útján megvalósuló rekonstrukciók pályázatban elszámolható része) terve 243 630 eFt.

A víziközmű-eszközök fejlesztési forrásául többek között a tulajdonos önkormányzatokhoz kerülő használati díj szolgál. A használati díjat az ellátásért felelős önkormányzat a törvény előírása szerint az adott műszaki rendszerre köteles felhasználni.

Társaságunk a szolgáltatás biztonsága, folyamatossága érdekében az önkormányzatok tulajdonában lévő eszközök használati díjból megvalósítható szükséges rekonstrukciójáról, fejlesztéséről javaslatot készít, ezt a gördülő fejlesztési tervben rögzíti, amelyet egyeztet az érintett önkormányzatokkal, illetve képviselőre jogosult önkormányzattal, akik az egyeztetést, döntést követően intézkednek a beruházások megrendeléséről.

Ezek többségében olyan beruházások, amelyeket társaságunk korábban saját hatáskörben végzett vagy végeztetett el. A továbbiakban is célszerűnek tartjuk az építési munkákat a közbeszerzési törvény előírásait betartva és a szolgáltató tapasztalatait, szakmai hozzáértését kihasználva társaságunknál megrendelni.

2022. évre javasolt munkák értéke, amelyek forrása a használati díj, összesen 819 681 eFt.

Ivóvíz ellátás területén a javasolt főbb építési munkák a 152 606 eFt tervezett összegből:

- Szombathely-Köszeg ivóvíz ellátási rendszer 73 000 eFt,
- Molnaszecsőd I. kút rekonstrukciója 6 000 eFt
- Körmend, ivóvíz hálózat rekonstrukciók: Somogyi Béla u. 7 500 eFt, Keleti utca 2 000 eFt
- Sárvár Bercsényi, Dorotya, Tizenháromváros utca ivóvíz hálózat rekonstrukció 15 370 eFt
- Jákfa ivóvíz ellátási rendszeren folytatódik a tűzcsapok, csomópontok cseréje, valamint az irányítástechnika modernizálása, összesen 3 000 eFt.

Szennyvízelvezetés és -tisztítás területén javasolt főbb építési munkák a 667 075 eFt tervezett összegből:

- *Szombathely szennyvíztisztító telepen gázmotorok nagyfelújítása 25 800 eFt*
- *Szombathely, Északi ipari park közműhálózatának bővítése 220 568 eFt*
- *Szennyvízhálózat rekonstrukciók*
 - *Vasvár, Szentmihályfalvi utca és Március 15. tér 10 000 eFt,*
 - *Celldömölk, Sággy utca 15 000 eFt*
 - *Sárvár, Bercsényi, Dorottya, Tizenháromváros utca 6 430 eFt, Balassi, Kisfaludy, Kiss J Altábornagy utcák 22 000 eFt*
- *Körmend*
 - *Iparterületet feltáró út építéséhez kapcsolódó szennyvízelvezető hálózat kiépítése 31 300 eFt,*
 - *Hunyadi Lakópark kialakításhoz szennyvízelvezetési rendszer építése 40 000 eFt,*
- *Szentgotthárd*
 - *Baross Gábor utca D 300 beton csatorna rekonstrukció 10 000 eFt*

Egyéb megrendelésre végzett főbb építőipari munkák a 243 630 eFt tervezett összegből:

- *Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése pályázat részeként több szennyvízelvezetési és -tisztítási rendszeren (Egyházashetye, Meggyeskovácsi, Vasvár, Körmend, Szentpéterfa, Gersekarát, Uraiújfalú, Ják, Celldömölk, Sárvár, Csörötnek, Őriszentpéter, Bajánsegye, Alsószölnök) folytatódik a rendelkezésre álló géppark (szivattyúk, fúvók) korszerűsítése 50 % használati díj önerő és 50 % pályázati összeggel (155 886 eFt)*
- *Víz- és szennyvízbekötések tervezett összege 80 000 eFt.*

* * *

Társaságunk működését 2022. évben rendhagyónak is tekinthetjük több meghatározó döntés előkészítése, végrehajtása vonatkozásában.

A **koronavírus járvány** újabb hullámai még mindig hatással vannak társaságunk normál működésére. A kialakult veszélyhelyzetben is elsődleges feladatunk a víziközművek üzemeltetése, a folyamatos és biztonságos, a jogszabályoknak megfelelő szolgáltatás biztosítása, munkatársaink biztonságának kiemelt figyelembe vétele mellett. Ugyanakkor a koronavírus járvány miatt bevezetett újabb intézkedések (egyéb szolgáltatások árainak befagyasztása) és a folyamatosan változó jogszabályi környezet miatt kialakult bizonytalanság mellett tovább nehezíti társaságunk normál működését az **energia árak drasztikus növekedése**, amely közel 500 mFt többlet költséget jelent társaságunk esetében a 2022. évben.

Az utóbbi években a magyar gazdaság egyik legnagyobb kihívása a **munkaerőhiány**, egyrészt mert a magyar munkaerő egy része kivándorol az országból, másrészt a diákok egyre kevesebben választják a szakgimnáziumi képzéseket, továbbá a magyar cégek nem tudnak megfelelő mértékű munkabért adni a munkavállalóknak. Már alig van olyan iparág, amelyet ez a jelenség ne érintene, ez az egyik legfőbb problémája a víziközmű-szolgáltató szektornak is.

Társaságunk munkaerőhiánnyal küzd, elsősorban a két alaptervekenységünk területén. A meghirdetett állásokra vagy egyáltalán nincs jelentkező, vagy olyan jelentkezők vannak, akiknek a jelenleg felajánlható bér mértéke kevés. A korábbi években megvalósított béremeléseket követően is jelentős kihívás számunkra a **megfelelő szakemberek pótlása** Társaságunk több módon igyekszik a problémát kezelni. Ennek egyik módja az idei tervezett 5%-os bértömeg növekedés.

Társaságunk a bértömeg további növekedését lehetségesnek tartja a hatékony és eredményes gazdálkodás mellett növelni, továbbá, számít arra, hogy a drasztikus villamos és földgáz energia áremelkedések kompenzálására az állam a felmerülő költségek támogatására évközben akár a tulajdonos önkormányzatokon keresztül támogatja az ágazatot. Az ágazat energia költségtámogatásából viszont a bértömeg növelésére, és így béremelésekre legalább a támogatások 50 %-át tervezzük pluszban ráfordítani.

Tevékenységünket nehezítő körülmény a továbbra is a **2013. év óta változatlan ivóvíz- és szennyvíz szolgáltatási díjak**, illetve a lakossági díjakat 2013. július 1-jétől érintő **10 %-os rezsicsökkentés** (496 mFt árbevétel kiesés).

Továbbra is meghatározó az érintett tulajdonos önkormányzatokkal a **rekonstrukciós és energetikai pályázatokon** elnyert támogatás önrésszel kiegészített összegének pályázati feltételek szerinti felhasználása, ennek ütemezése, elszámolása, beillesztése az éves működésünkbe, az éves tervünkbe.

A 2022. évi üzleti terv összeállításának fontos eleme és a társaság egész éves működésére, illetve hosszú távon a további évekre vonatkozóan is a **fürdőkomplexum üzemeltetésének** kérdése, amelyről folyamatosak az egyeztetések SZMJV Önkormányzatával.

A VASIVÍZ ZRt. alaptevékenysége - az alapító tulajdonos önkormányzatok szándékának megfelelően - a közműves ivóvízellátás, valamint a közműves szennyvízelvezetés és tisztítás. Ugyanakkor a részvénytársaság alapításakor és azóta is a **Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő** üzemeltetője. A másodlagos tevékenységek a fürdőszolgáltatáson kívül az építési tevékenység, ipari szolgáltatás, az alaptevékenységhez kapcsolódó és az alaptevékenységen kívüli szolgáltatások. A VASIVÍZ ZRt. víziközmű-szolgáltatói tevékenységét a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) és végrehajtási rendeletei szabályozzák. Ennek értelmében az uszoda és fürdőszolgáltatás **másodlagos tevékenységnek** minősül. A VASIVÍZ ZRt. a Fedett Uszoda és Termálfürdő finanszírozási hiányának csökkentése érdekében minden olyan intézkedést megtett és megtesz az üzemeltetési költségek és bevételek optimalizálásával, amelyeket a létesítmények műszaki állapota, a gazdasági környezet és az érvényben lévő jogszabályok lehetővé tesznek.


A 2022. év üzleti tervünk szempontjából a kiszámíthatatlanság éve. Továbbra sem ismert a kormányzati szándék az ágazat illetve a víziközmű-szolgáltatás jövőjéről.

Társaságunk főbb céljai 2022. évre

- a víziközmű-szolgáltatás minőségi és mennyiségi biztosítása
- likviditás minél hosszabb távú megőrzése (túlélés)
- jelenlegi tulajdonosi struktúra megtartása
- országos viszonylatban a stabilitási sorrend alapján a „mezőny” első felében maradni.

Általános céljaink között továbbra is szerepel a méretgazdaságosság elve szerinti működés, optimális eszköz- és humánerőforrással való hatékony gazdálkodás. Társaságunk célul tűzte ki a szolgáltatási veszteség további javítását, a likviditást, a víziközmű-vagyon működőképességének folyamatos fenntartását a társaságra vonatkozó jogszabályok betartásával.

A gazdálkodást jelentősen befolyásoló események, a szolgáltatási díjak változása, az adók és járulékok mértékét érintő jogszabályváltozások, a bértömeg, illetve a humán- és eszköz erőforrás jelentős változása esetén szükségessé válhat a részvénytársaság 2022. évi üzleti tervének évközi módosítása.


 VASIVÍZ
 Vas megyei
 Víz-és Csapóvízmű Zártkörűen
 Működő Részvénytársaság
 Krenner Róbert
 vezérigazgató

VASIVÍZ Vas megyei Víz- és Csatornamű ZRt.
Szombathely, Rákóczi F.u.19.

2022. ÉVI ÜZLETI TERV

1. Mennyiségi terv
2. Bruttó termelési értékterv - és eredmény terv
3. Bevételi terv
4. Költség és ráfordítás terv
5. Anyag és energia felhasználási terv
6. Tárgyi eszköz fenntartási terv
7. Készletgazdálkodási terv
8. Létszám, bér és kereset terv
9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv
10. Beruházási terv
11. Építési terv

Szombathely, 2022. február 25.

1. Mennyiségi terv 2022. év

Megnevezés	Mérték- egység	2021. évi terv	2021. évi tény	2022. évi terv	Index terv/tény	Eltérés terv-tény	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Ivóvíz termelés	e m ³	14 246	14 426	14 328	99,3%	-98	100,6%	82
Ivóvíz értékesítés*	e m ³	11 278	11 560	11 560	100,0%	0	102,5%	282
Ipari víz termelés	e m ³	120	83	120	144,6%	37	100,0%	0
Ipari víz értékesítés	e m ³	65	28	50	178,6%	22	76,9%	-15
Saját ipari víz felhasználás	e m ³	40	34	40	117,6%	6	100,0%	0
Tisztított szennyvíz	e m ³	12 785	12 220	12 667	103,7%	447	99,1%	-118
Szennyvíz elvezetés (számlázott)*	e m ³	10 011	10 253	10 264	100,1%	11	102,5%	253
Fürdőlátogatók száma	e fő	110	113	230	203,5%	117	209,1%	120

*A tény adat a leolvasott mennyiségeket tartalmazza.

2. Bruttó termelési érték terv 2022. év

	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
M e g n e v e z é s							
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 530 325	7 459 221	7 867 263	105,5%	408 042	104,5%	336 938
Exportértékesítés nettó árbevétele	17 928	15 734	6 142	39,0%	-9 592	34,3%	-11 786
Nettó árbevétel	7 548 253	7 474 955	7 873 405	105,3%	398 450	104,3%	325 152
<i>Aktívált saját teljesítmények értéke</i>							
<i>Befejezetlen saját beruházás</i>							
<i>Befejezetlen saját beruházás állomány változása</i>							
<i>Saját termelési készletek állomány változása</i>							
<i>Önkormányzatoknak átadásra kerülő beruházások</i>							
<i>Munkahelyi anyag</i>		2 704					
Bruttó termelési érték	7 548 253	7 477 659	7 873 405	105,3%	395 746	104,3%	325 152

Eredmény terv 2022. év

	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
M e g n e v e z é s							
Bruttó termelési érték	7 548 253	7 474 955	7 873 405	105,3%	398 450	104,3%	325 152
Egyéb bevételek	111 875	111 109	270 436	243,4%	159 327	241,7%	158 561
Üzemi (üzleti) ráfordítások	7 926 236	7 776 011	8 755 482	112,6%	979 471	110,5%	829 246
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-266 108	-189 947	-611 641	322,0%	-421 694	229,8%	-345 533
Pénzügyi műveletek bevételei	11 199	6 088	280	4,6%	-5 808	2,5%	-10 919
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 040	0	0,0%	-1 040		0
Pénzügyi műveletek eredménye	11 199	5 048	280	5,5%	-4 768	2,5%	-10 919
Szokásos vállalkozási eredmény	-254 909	-184 899	-611 361	330,6%	-426 462	239,8%	-356 452
Adózás előtti eredmény	-254 909	-184 899	-611 361	330,6%	-426 462	239,8%	-356 452
Adófizetési kötelezettség							
Adózott eredmény	-254 909	-184 899	-611 361	330,6%	-426 462	239,8%	-356 452

3. Bevételi terv 2022. év

eFt

Megnevezés	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Ivóvíz szolgáltatás	2 951 511	3 018 440	3 018 440	100,0%	0	102,3%	66 929
Szennyvíz elvezetés, -tisztítás	3 250 684	3 336 753	3 341 256	100,1%	4 503	102,8%	90 572
<i>Elsődleges tevékenységek összesen</i>	<i>6 202 195</i>	<i>6 355 193</i>	<i>6 359 696</i>	<i>100,1%</i>	<i>4 503</i>	<i>102,5%</i>	<i>157 501</i>
Ipari víz szolgáltatás	16 673	7 050	7 500	106,4%	450	45,0%	-9 173
Fürdőszolgáltatás és kiegészítő tevékenység	72 291	76 574	127 058	165,9%	50 484	175,8%	54 767
Építőipari tevékenység	1 010 429	734 925	1 063 311	144,7%	328 386	105,2%	52 882
önkormányzati víziközművek építési- szerelési munkák	628 185	418 146	819 681	196,0%	401 535	130,5%	191 496
egyéb építőipari munkák	382 244	310 812	243 630	78,4%	-67 182	63,7%	-138 614
befejezetlen építőipari munkák	0	5 967	0	0,0%	-5 967		0
Alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatás	75 630	93 692	93 939	100,3%	247	124,2%	18 309
Alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenység	153 107	191 787	215 759	112,5%	23 972	140,9%	62 652
<i>Másodlagos tevékenységek összesen</i>	<i>1 328 130</i>	<i>1 104 028</i>	<i>1 507 567</i>	<i>136,6%</i>	<i>403 539</i>	<i>113,5%</i>	<i>179 437</i>
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 530 325	7 459 221	7 867 263	105,5%	408 042	104,5%	336 938
Exportértékesítés nettó árbevétele	17 928	15 734	6 142	39,0%	-9 592	34,3%	-11 786
Egyéb bevételek	111 875	111 109	270 436	243,4%	159 327	241,7%	158 561
ebből: csatornabírság	14 523	6 900	538	7,8%	-6 362	3,7%	-13 985
ebből: víziközmű vagyonátadás önkormányzatoknak	4 416	3 500	0	0,0%	-3 500	0,0%	-4 416
ebből: önkormányzattól kapott támogatás	0	0	100 000		100 000		100 000
Üzemi (üzleti) bevétel	7 660 128	7 586 064	8 143 841	107,4%	557 777	106,3%	483 713
Pénzügyi műveletek bevétele	11 199	6 088	280	4,6%	-5 808	2,5%	-10 919
Szokásos vállalkozási bevétel	7 671 327	7 592 152	8 144 121	107,3%	551 969	106,2%	472 794
Bevételek összesen	7 671 327	7 592 152	8 144 121	107,3%	551 969	106,2%	472 794

**4. Költség és ráfordítás terv
2022. év**

sor- szám	Megnevezés	2021. évi		2022. évi terv		2022. évi terv		IG mód.* (2022.febr.25.)	2022. évi terv (2022.febr.25.)	Index terv/várh. terv-várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
		terv	várható	(2022.febr.15.)	(2022.febr.25.)								
01.	Anyagköltség	724 560	734 546	726 007	726 007				726 007	98,8%	-8 539	100,2%	1 447
02.	Energiaköltség	836 471	852 137	1 373 230	1 373 230				1 343 230	157,6%	491 093	160,6%	506 759
	villamos energia		636 170		1 046 452				1 016 452	159,8%	380 282	154,4%	358 227
	földgáz		87 731		146 664				146 664	167,2%	58 933	241,1%	85 837
	üzemanyag		113 619		177 114				177 114	141,0%	51 514	155,9%	63 495
	egyéb energia		3 800		2 636				3 000	113,8%	364	78,9%	-800
03.	Igénybevett szolgáltatások	2 132 457	1 940 609	2 258 260	2 258 260				2 268 260	116,9%	327 651	106,4%	135 803
	üzemeltetett eszközök használati díja		858 195		874 500				874 500	100,0%	0	101,9%	16 305
	idegen fenntartás		149 865		180 796				151 146	83,6%	-29 650	100,9%	1 281
	Szennyvíztisztítás (Szentgotthárd, Vát) bér munka díja		150 906		163 797				172 352	105,2%	8 555	114,2%	21 446
	szennyvíztisztítási helyezés		116 638		110 530				105 500	95,4%	-5 030	90,5%	-11 138
	távközlési, postai szolgáltatás		99 627		108 365				114 126	105,3%	5 761	114,6%	14 499
	minőség-ellenőrzés		11 000		11 028				10 800	97,9%	-228	98,2%	-200
	egyéb igénybevett szolgáltatás		746 226		491 593				839 836	170,8%	348 243	112,5%	93 610
04.	Egyéb szolgáltatások	288 987	299 393	291 377	291 377				291 377	97,3%	-8 016	100,8%	2 390
05.	Eladott árak, közvefített szolgáltatások	5 000	21 927	5 000	5 000				5 000	22,8%	-16 927	100,0%	0
I.	Anyagjellegű ráfordítás összesen (01.+02.+03.+04.+05.)	3 987 475	3 848 612	4 653 874	4 653 874				4 633 874	120,4%	785 262	116,2%	646 399
06.	Béreköltség	2 529 591	2 526 278	2 747 505	2 747 505				2 765 205	109,5%	238 927	109,3%	235 614
07.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	215 631	217 049	222 428	222 428				222 428	102,5%	5 379	103,2%	6 797
08.	Bérijárlások	441 761	438 350	397 893	397 893				400 193	91,3%	-38 157	90,6%	-41 568
II.	Személyi jellegű ráfordítás összesen (06.+07.+08.)	3 186 983	3 181 677	3 367 826	3 367 826				3 387 826	106,5%	206 149	106,3%	200 843
III.	Értéksökkenési leírás	386 806	374 321	380 000	380 000				380 000	101,5%	5 679	98,2%	-6 806
IV.	Egyéb ráfordítások	364 972	371 401	353 782	353 782				353 782	95,3%	-17 619	96,9%	-11 190
	ebből: iparüzési adó	116 320	110 019	107 920	107 920				107 920	98,1%	-2 099	92,8%	-8 400
	közművezeték adó	146 112	146 112	147 000	147 000				147 000	100,6%	888	100,6%	888
	vagyontádas	260	4 416	0	0				0	0,0%	-4 416	0,0%	-260
	Üzemi (üzleti) ráfordítások összesen	7 926 236	7 776 011	8 755 482	8 755 482				8 755 482	112,6%	979 471	110,5%	829 246
V.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 040	0	0				0	0,0%	-1 040	0,0%	0
	Szakosos vállalkozási költségek és ráfordítások	7 926 236	7 777 051	8 755 482	8 755 482				8 755 482	112,6%	978 431	110,5%	829 246
	Költségek és ráfordítások összesen	7 926 236	7 777 051	8 755 482	8 755 482				8 755 482	112,6%	978 431	110,5%	829 246

eFt

5. Anyag- és energia felhasználási terv 2022. év

Megnevezés	Mérték- egység	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Technológiai anyagfelhasználás								
-Ivóvíz kezelés	eFt	3 767	12 486	6 635	53,1%	-5 851	176,1%	2 868
-Szennyvíz tisztítás, komposztálás	eFt	101 130	111 405	118 907	106,7%	7 502	117,6%	17 777
-Fürdő szolgálat	eFt	5 933	961	6 230	648,3%	5 269	105,0%	297
Építőipar anyagfelhasználás	eFt	231 429	205 986	181 381	88,1%	-24 605	78,4%	-50 048
Tárgyeszköz fenntartás anyagfelhasználás	eFt	287 541	302 992	316 154	104,3%	13 162	110,0%	28 613
Segéd- és rezesi anyagok	eFt	86 000	92 045	88 000	95,6%	-4 045	102,3%	2 000
Nyomatványok, szakkönyvek, folyóiratok	eFt	8 760	8 671	8 700	100,3%	29	99,3%	-60
Anyagfelhasználás összesen	eFt	724 560	734 546	726 007	98,8%	-8 539	100,2%	1 447
Energia felhasználás								
Villamos energia	Mwh	20 249	15 084	21 170	140,3%	6 086	104,5%	921
vételezett	Mwh	18 507	13 779	20 170	146,4%	6 391	109,0%	1 663
saját termelésű	Mwh	1 742	1 305	1 000	76,6%	-305	57,4%	-742
Biogáz	em3	800,0	549	800,0	145,7%	251,0	100,0%	0
Földgáz	em3	716,2	446	692,0	155,2%	246,0	96,6%	-24
Benzin	el	20,0	20,5	21,0	102,4%	0,5	105,0%	1
Gázolaj	el	339,0	350,0	353,5	101,0%	3,5	104,3%	15
Tűzifa	m3	36,0	2,0	36,0	1800,0%	34,0	100,0%	0
Cseppfolyósított gáz	to	9,0	1,5	10,5	700,0%	9,0	116,7%	2

**6. Tárgyi eszköz fenntartási terv
2022. év**

Megnevezés	Saját fenntartás			Idegen fenntartás			Összesen					Eltérés terv-terv
	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Eltérés terv/várh.	Index terv/terv	
Tertületi üzemmérnökségek	842 193	747 697	901 939				842 193	747 697	901 939	120,6%	107,1%	59 746
Üzemvitel által végzett fenntartás	121 077	134 132	129 259				121 077	134 132	129 259	96,4%	106,8%	8 182
Úszoda és Termálfürdő által végzett fenntartás	10 000	9 145	10 430				10 000	9 145	10 430	114,1%	104,3%	430
Logisztika által végzett járműjavítások	18 282	19 870	19 777				18 282	19 870	19 777	99,5%	108,2%	1 495
Saját fenntartás összesen	991 552	910 844	1 061 405				991 552	910 844	1 061 405	116,5%	107,0%	69 853
Üzemvitel által végeztetett idegen fennt. (vízmérők, szivattyúk, gépek)				20 475	32 766	22 522	20 475	32 766	22 522	68,7%	110,0%	2 047
Úszoda és Termálfürdő idegen fenntartás				5 490	6 940	6 039	5 490	6 940	6 039	87,0%	110,0%	549
Gépjárművek, munkagépek idegen javítása				42 000	56 570	40 000	42 000	56 570	40 000	70,7%	95,2%	-2 000
Informatika, labor, raktár				7 350	8 759	8 085	7 350	8 759	8 085	92,3%	110,0%	735
Közmű műlárgyak fennt. munkák				74 550	88 782	74 500	74 550	88 782	74 500	83,9%	99,9%	-50
Idegen fenntartás összesen				149 865	193 817	151 146	149 865	193 817	151 146	78,0%	100,9%	1 281
Fenntartás összesen	991 552	910 844	1 061 405	149 865	193 817	151 146	1 141 417	1 104 661	1 212 551	109,8%	106,2%	71 134

e/ft

**7. Készletgazdálkodási terv
2022. év**

Sor- szám	Megnevezés	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
01.	Raktári készletek nyitó állomány	170 000	151 160	104 591	69,2%	-46 569	61,5%	-65 409
02.	Anyagbeszerzés	780 000	698 796	750 000	107,3%	51 204	96,2%	-30 000
03.	Egyéb növekedés	15 000	21 063	22 200	105,4%	1 137	148,0%	7 200
04.	Felhasználás	820 000	754 688	760 000	100,7%	5 312	92,7%	-60 000
05.	Értékesítés, egyéb csökkenés	25 000	11 740	12 000	102,2%	260	48,0%	-13 000
06.	Zárókészlet (01.+02.+03.-04.-05.=06.)	120 000	104 591	104 791	100,2%	200	87,3%	-15 209

eFt

**8. Létszám, bér és kereset terv
2022. év**

Megnevezés	Mérték- egység	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv (2022.02.15.)	IG mód.** (2022.02.25.)	2022. évi terv (2022.02.25.)	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Korrigált munkajogi állományi létszám										
Teljes munkaidős összesen	fő	587	562	574		574	102,1%	12	97,8%	-13
Nem teljes munkaidős összesen	fő	15	14	15		15	107,1%	1	100,0%	0
Létszám összesen	fő	602	576	589		589	102,3%	13	97,8%	-13
Bér										
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	2 451 678	2 469 549	2 662 881	17 700	2 680 581	108,5%	2 11 032	109,3%	228 903
Részmunkaidőben foglalkoztatottak bére	e Ft	40 274	40 094	43 743		43 743	109,1%	3 649	108,6%	3 469
Egyéb bérek*	e Ft	37 639	16 635	40 881		40 881	245,8%	24 246	108,6%	3 242
Bér összesen	e Ft	2 529 591	2 526 278	2 747 505	17 700	2 765 205	109,5%	238 927	109,3%	235 614

*Igazgatóság és Felügyelő Bizottság, szakmai gyakorlat bértömeg

**9. Személyi jellegű kifizetések és egyéb béren kívüli juttatások terv
2022. év**

Megnevezés	2021. évi terv	2021. évi várható	2022. évi terv	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Cafeteria rendszerbe bevonható juttatások és költségértétek	118 566	118 566	108 750	91,7%	-9 816	91,7%	-9 816
Egyéb juttatások és költségértétek							
Betegszabadság	23 299	24 546	25 773	105,0%	1 227	110,6%	2 474
Táppénz hozzájárulás	10 257	8 914	9 360	105,0%	446	91,3%	-897
Munkabajárás költségértéte	11 160	14 153	18 000	127,2%	3 847	161,3%	6 840
Saját szgk. használat költségértéte	10 800	8 128	10 800	132,9%	2 672	100,0%	0
Élet- és balesetbizt. munkáltató által fiz.	2 803	2 804	3 000	107,0%	196	107,0%	197
Segélyek, egyéb szoc., kult. juttatások ktge	2 500	2 288	2 500	109,3%	212	100,0%	0
Reprezentációs ktg	1 500	1 418	1 500	105,8%	82	100,0%	0
Jubileumi jutalom	12 570	12 423	15 607	125,6%	3 184	124,2%	3 037
Természetbeni juttatás SZJA költsége	19 239	19 097	22 172	116,1%	3 075	115,2%	2 933
Reprezentáció SZJA költsége	337	144	266	184,7%	122	78,9%	-71
Természetbeni juttatás cégtelefon 20%	1 100	1 608	1 500	93,3%	-108	136,4%	400
Egyéb személyi jellegű kifizetés	1 500	2 960	3 200	108,1%	240	213,3%	1 700
Egyéb összesen	97 065	98 483	113 678	115,4%	15 195	117,1%	16 613
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	215 631	217 049	222 428	102,5%	5 379	103,2%	6 797

eFt

10. Beruházási terv
2022. év

		eFt									
M e g n e v e z é s e k		2021. évi terv*	2021. évi várható**	2022. évi terv	2022. évre áthúzódó	2022. év terv áthúzódóval	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv	
1.	Amortizációból megvalósuló beruházások	448 364	345 902	355 000	94 000	449 000	129,8%	103 098	79,2%	636	
	Épületfelújítások	70 000	47 650	30 000		30 000	63,0%	-17 650	42,9%	-40 000	
	Műszerek, kisgépek	159 957	209 332	137 500		137 500	65,7%	-71 832	86,0%	-22 457	
	100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzés	22 000	27 879	25 000		25 000	89,7%	-2 879	113,6%	3 000	
	Járművek, munkagépek	53 928	29 197	90 000		90 000	308,3%	60 803	166,9%	36 072	
	Informatika, távközlés	32 479	31 844	32 500		32 500	102,1%	656	100,1%	21	
	Általános tartalék	110 000	0	40 000	94 000	134 000		134 000	36,4%	24 000	
2.	Közműfejlesztési hozzájárulás	4 416	3 438	91 100	0	91 100	2649,8%	87 662	2063,0%	86 684	
3.	Lekötött tartalék	0	0	15 810	0	15 810		15 810		15 810	
4.	VEF pályázati támogatás	0	0	0	94 000	94 000		94 000		94 000	
Mindösszesen		452 780	349 340	461 910	188 000	649 910	186,0%	300 570	102,0%	197 130	

* 2021. évre áthúzódó 82,8 mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból)

** 2021. évre áthúzódó 51,8 mFt-ot is tartalmazza (amortizációs forrásból)

11. Építési terv
2022. év

zFt

Megnevezések	2021. évi terv*	2021. évi várható	2022. évi terv	2022. évre áthúzódó	VEF	2022.évi terv áthúzódóval	Index terv/várh.	Eltérés terv-várh.	Index terv/terv	Eltérés terv-terv
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák										
1. Ivóvízhasználati díj										
Szombathely-Vízszolgáltatási Üzemmérnökség										
Szombathely-Köszeg vízellátó rendszer	110 500	68 250	73 000	0	0	73 000	107%	4 750	66%	-37 500
Csepreg ivóvízellátó rendszer	7 000	12 200	0	0	0	0	0%	-12 200	0%	-7 000
Salköveskút ivóvízellátó rendszer	12 000	12 000	0	0	0	0	0%	-12 000	0%	-12 000
Összesen	129 500	92 450	73 000	0	0	73 000	79%	-19 450	56%	-56 500
Körmeny-Vízszolgáltatási Üzemmérnökség										
Szentgotthárd vízellátó rendszer	9 180	4 000	16 300	3 500	0	19 800	495%	15 800	216%	10 620
Győrúri vízellátó rendszer	950	950	0	0	0	0	0%	-950	0%	-950
Katafa vízellátó rendszer	1 380	880	0	0	0	0	0%	-880	0%	-1 380
Nemesrepehősi vízellátó rendszer	2 000	2 000	0	0	0	0	0%	-2 000	0%	-2 000
Kondorfa vízellátó rendszer	550	550	0	0	0	0	0%	-550	0%	-550
Kám vízellátó rendszer	350	494	3 000	0	0	3 000	607%	2 506	857%	2 650
Körmeny vízellátó rendszer	6 990	10 500	9 500	0	0	9 500	90%	-1 000	136%	2 510
Molnasszécsőd vízellátó rendszer	0	0	6 000	0	0	6 000	0%	6 000	0%	6 000
Ráhabídvég vízellátó rendszer	2 000	0	0	2 000	0	2 000	0%	2 000	100%	0
Pankasz vízellátó rendszer	500	500	0	0	0	0	0%	-500	0%	-500
Szalafó vízellátó rendszer	1 400	1 400	0	0	0	0	0%	-1 400	0%	-1 400
Összesen	25 300	21 274	34 800	5 500	0	40 300	189%	19 026	159%	15 000
Sárvár-Vízszolgáltatási Üzemmérnökség										
Sárvár vízellátó rendszer	13 263	8 663	17 310	15 370	126	32 806	379%	24 143	247%	19 543
Mersevát vízellátó rendszer	1 000	640	1 000	0	0	1 000	156%	360	100%	0
Gércs vízellátó rendszer	2 500	0	0	2 500	0	2 500	0%	2 500	100%	0
Celldömök vízellátó rendszer	42 154	41 991	0	0	0	0	0%	-41 991	0%	-42 154
Jákfa vízellátó rendszer	3 000	4 100	3 000	0	0	3 000	73%	-1 100	100%	0
Összesen	61 917	55 394	21 310	17 870	126	39 306	71%	-16 088	63%	-22 611
Ivóvízhasználati díj összesen	216 717	169 118	129 110	23 370	126	152 606	90%	-16 512	70%	-64 111
2. Szennyvíz használati díj										
Szombathely Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség										
Szombathely-Köszeg regionális rendszer	177 039	123 612	251 368	295	56 486	308 149	249%	184 537	174%	131 110
Csepreg szennyvíz rendszer	1 390	1 985	11 000	0	0	11 000	554%	9 015	791%	9 610
Felsőcsatár szennyvíz rendszer	2 000	0	4 000	0	0	4 000	0%	4 000	200%	2 000
Meggyeskovácsi szennyvíz rendszer	13 978	0	7 000	7 000	4 931	18 931	0%	18 931	135%	4 953
Szentpéterfa szennyvíz rendszer	3 443	0	0	0	2 376	2 376	0%	2 376	69%	-1 067
Ják szennyvíz rendszer	1 745	0	0	0	2 493	2 493	0%	2 493	143%	748
Összesen	199 595	125 597	273 368	7 295	66 286	346 949	276%	221 352	174%	147 354
Körmeny Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség										
Körmeny szennyvíz rendszer	34 025	3 930	82 100	0	40 223	122 323	3113%	118 393	360%	88 298
Csötönek szennyvíz rendszer	12 606	0	11 000	0	6 074	17 074	0%	17 074	135%	4 468
Irván szennyvíz rendszer	9 700	9 700	0	0	0	0	0%	-9 700	0%	-9 700
Vasvár szennyvíz rendszer	24 525	10 016	0	10 000	6 623	16 623	166%	6 607	68%	-7 902
Giersekáráti szennyvíz rendszer	2 007	0	0	0	1 764	1 764	0%	1 764	88%	-243
Egyházashatóc szennyvíz rendszer	0	0	1 500	0	0	1 500	0%	1 500	0%	1 500
Nádasd szennyvíz rendszer	19 200	15 000	0	0	0	0	0%	-15 000	0%	-19 200
Nagykölked szennyvíz rendszer	6 000	6 000	0	0	0	0	0%	-6 000	0%	-6 000
Óriszentpéter szennyvíz rendszer	15 886	24 077	12 500	0	4 896	17 396	72%	-6 681	110%	1 510
Bajánsenye szennyvíz rendszer	2 007	0	0	0	1 746	1 746	0%	1 746	87%	-261
Alsószőlők szennyvíz rendszer	0	0	0	0	1 384	1 384	0%	1 384	0%	1 384
Hegyhátszentjakab szennyvíz rendszer	0	1 230	0	0	0	0	0%	-1 230	0%	0
Szentothárd szennyvíz rendszer	0	1 400	16 000	0	0	16 000	1143%	14 600	0%	16 000
Csötönek (Alsószőlők, Szakonyfalu) szennyvíz rendszer	1 855	0	0	0	0	0	0%	0	0%	-1 855
Összesen	127 811	71 353	123 100	10 000	62 710	195 809	274%	124 456	153%	67 998
Sárvár Szennyvíz-szolgáltatási Üzemmérnökség										
Répcelak szennyvíz rendszer	4 000	4 800	0	0	0	0	0%	-4 800	0%	-4 000
Úraiújfalu szennyvíz rendszer	3 138	0	0	0	2 957	2 957	0%	2 957	94%	-181
Sárvár szennyvíz rendszer	33 417	13 508	31 200	11 030	29 493	71 723	531%	58 215	215%	38 306
Celldömök szennyvíz rendszer	22 903	25 500	15 000	0	15 217	30 217	118%	4 717	132%	7 314
Kenyeri szennyvíz rendszer	1 450	1 700	2 500	0	0	2 500	147%	800	172%	1 050
Nick szennyvíz rendszer	0	2 870	0	0	0	0	0%	-2 870	0%	0
Bögöte szennyvíz rendszer	0	0	1 800	0	0	1 800	0%	1 800	0%	1 800
Jánosháza szennyvíz rendszer	4 000	0	0	0	0	0	0%	0	0%	-4 000
Egyházashetye szennyvíz rendszer	9 654	0	4 500	0	8 620	13 120	0%	13 120	136%	3 466
Sitke szennyvíz rendszer	4 500	3 700	0	2 000	0	2 000	54%	-1 700	44%	-2 500
Kümenessömén szennyvíz rendszer	1 000	0	0	0	0	0	0%	0	0%	-1 000
Összesen	84 062	52 078	55 000	13 030	56 287	124 317	239%	72 239	148%	40 255
Szennyvízhasználati díj összesen	411 468	249 028	451 468	30 325	185 283	667 075	268%	418 047	162%	255 607
Önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkák összesen:										
VÁRA**	130 337	130 337	0	0	0	0	0%	-130 337	0%	-130 337
VRF	158 779	0	0	0	155 886	155 886	0%	155 886	98%	-2 893
Kis értékű víz- és szennyvízbekötések	70 000	86 248	80 000	0	0	80 000	93%	-6 248	114%	10 000
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák (hálózatfejlesztések, villamos és gépészeti építések)	23 128	94 227	0	7 744	0	7 744	8%	-86 483	33%	-15 384
Egyéb megrendelésre végzett építőipari munkák összesen	382 244	310 812	80 000	7 744	155 886	243 630	78%	-67 182	64%	-138 614
Mindösszesen	1 010 429	728 958	660 578	61 439	341 294	1 063 311	146%	334 353	105%	52 882

A tábla adatai nem tartalmazza a befejezetlen építőipari munkák árbevételét.

* 2021. évre áthúzódó 148,5M Ft önkormányzati víziközművek építési-szerelési munkákat és 10,7M Ft egyéb megrendelésre végzett építőipari munkákat is tartalmazza

** 70% + többlet + nem elszámolható

**Ágazati eredmény
2022. évi terv**

Tevékenységek	hóvíz szolgáltatás		Számvitelvezetés, -hiztítás		ELSŐDLEGES TEVEKENYSÉG		Fűtő szolgáltatás		Építőipari tevékenység		Ipari víz szolgáltatás		Alaptevékenységgel kapcsol. egyéb tev.		Alaptevékenységen kívüli egyéb tev.		MÁSODLAGOS TEVEKENYSÉG		ZRI. ÖSSZESEN									
	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv								
Értékesítés nettó árbevétele	2.951.511	3.018.440	3.018.440	3.018.440	6.370.927	6.365.836	72.291	76.574	127.058	1.010.426	728.956	1.063.311	16.673	7.500	75.630	83.692	93.939	153.107	191.787	215.759	1.328.130	1.098.061	1.507.567	7.548.263	7.488.946	7.873.405		
Befizetésen alapított munkák																												
Közvetlen költségek	2.456.703	2.429.732	2.716.178	2.908.861	5.365.564	5.414.592	6.003.724	2.445.968	2.442.872	3.517.755	838.173	896.014	3.814	4.167	45.913	51.521	48.006	8.863	30.990	11.379	1.437.732	912.115	1.312.029	6.509.296	6.326.707	7.315.753		
(G. mód. vill. energia, közvetlen bír. és -díj.)		-5.439		-8.949		-325	-14.398													-6								
Mód. közvetlen költségek	2.456.703	2.429.732	2.710.740	2.908.861	5.414.592	5.414.592	5.969.336	2.445.968	2.442.872	3.517.430	839.173	896.704	3.814	4.167	45.913	51.521	48.006	8.863	30.990	11.371	1.437.732	912.115	1.312.374	6.509.296	6.326.707	7.301.710		
Közvetelt költségek	441.704	452.986	462.162	467.581	505.392	481.100	909.295	962.390	953.292	33.403	104.094	65.054	87.021	394	466	376	4.760	399	3.461	1.105	142.682	115.523	132.665	1.051.867	1.077.903	1.085.947		
(G. mód. (rekadémia), közvetlen bír. és -díj.)		5.988		7.230		13.218				281		401					101		24									
Mód. közvetlen költségek	441.704	452.986	468.170	467.581	505.392	488.330	909.295	962.390	966.500	33.050	40.786	39.694	394	466	384	4.745	5.754	4.661	399	3.461	1.129	142.682	115.523	133.400	1.051.867	1.077.903	1.099.990	
Egyéb bevételek	36.514	37.257	60.532	63.257	99.184	146.135	0	832	104.052	11.378	7.916	18.894	52	77	82	622	1.017	1.033	52	2.063	240	12.104	11.925	124.301	111.875	111.106	270.436	
(G. mód. elisményre, más, költségmentesített, szociális, munkaadókatól)									100.000																			
Egyéb befizetések	167.825	172.774	164.461	188.541	181.145	181.690	355.964	363.919	346.091	1.015	1.573	1.726	34	37	24	411	455	305	35	274	71	9.008	7.482	7.701	364.972	371.401	353.762	
(ÜZEMI ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	-77.895	203	-263.650	-233.114	-270.780	-791.114	-207.743	-207.827	-161.740	71.027	90.079	83.595	12.483	2.457	3.307	25.183	36.978	40.901	143.862	159.145	203.444	44.812	80.833	179.473	-266.107	-189.937	-611.641	
(G. mód. elisményre, munkaadókatól)										34		-1.091			88		-185				-16		-1.170					
MÓD. ÜZEMI ÜZLETI TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE	-77.895	203	-264.396	-233.114	-270.780	-789.944	-207.743	-207.827	-161.740	71.027	84.112	82.504	12.483	2.457	3.385	25.183	36.978	40.716	143.862	159.145	203.428	44.812	74.666	179.303	-266.107	-195.914	-611.641	
Penziójár. bev. befizetési	4.395	2.465	120	5.207	9.602	5.192	280	0	52	0	1.501	595	6	5	0	83	77	0	7	157	0	1.597	696	0	11.196	6.086	280	
Penziójár. bev. befizetési	0	420	0	0	0	896	0	0	11	0	0	102	0	1	0	0	13	0	0	27	0	0	0	0	154	0	1.040	0
PENZIÓGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	4.395	2.045	120	5.207	9.602	4.306	280	0	51	0	1.501	493	6	4	0	83	64	0	7	130	0	1.597	742	0	11.196	5.046	280	
MÓD. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-73.410	2.249	-264.276	-227.907	-268.172	-525.385	-301.317	-268.474	-161.740	72.526	84.605	92.504	12.489	2.461	3.385	25.266	37.043	40.716	143.869	159.275	203.428	46.409	75.608	179.303	-254.808	-190.866	-611.361	
MÓD. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-73.410	2.249	-264.276	-227.907	-268.172	-525.385	-301.317	-268.474	-161.740	72.526	84.605	92.504	12.489	2.461	3.385	25.266	37.043	40.716	143.869	159.275	203.428	46.409	75.608	179.303	-254.808	-190.866	-611.361	
USZODA TAMOGATÁS NEMKÖL.	-73.410	2.249	-264.276	-227.907	-268.172	-525.385	-301.317	-268.474	-207.776	-207.740	72.526	84.605	12.489	2.461	3.385	25.266	37.043	40.716	143.869	159.275	203.428	46.409	75.608	179.303	-254.808	-190.866	-711.361	

* Módosítás a 2022.02.25-ei Igazgatósági ülés határozata alapján

VASVÍZ
 Vas megyei
Víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság


 Kriemer Róbert
 vezérigazgató

Jegyzőkönyvi kivonat
a VASIVÍZ ZRt. Igazgatósága 2022. február 25-én
megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

A VASIVÍZ ZRt. Igazgatóságának 1/2022. (II.25.) számú határozata:

A VASIVÍZ ZRt. Igazgatósága a 2022. évi munkatervét egyhangúlag elfogadta.

VASIVÍZ ZRt. Igazgatóságának 2/2022. (II.25.) számú határozata

Az Igazgatóság az előző igazgatósági ülés óta eltelt időszakban a Társaság gazdasági érdekeit érintő szerződésekről, a határozatok végrehajtásáról és a folyamatban lévő perekről szóló beszámolót egyhangúlag elfogadta.

A VASIVÍZ ZRt. Igazgatóságának 3/2022. (II.25.) számú határozata:

A VASIVÍZ ZRt. Igazgatósága a VASIVÍZ ZRt. 2022. évi Üzleti tervét egyhangúlag elfogadta az alábbi módosítással:

A 2022. évi tervezett villamos energia költség 30.000.000,- Ft-tal kerüljön csökkentésre, amelyből 10.000.000,- Ft a marketing költséget, míg 20.000.000,- Ft a személyi jellegű költségeket növeli meg.

A VASIVÍZ ZRt. Igazgatóságának 4/2022. (II.25.) számú határozata:

Az Igazgatóság a VASIVÍZ ZRt. kintlévőségeinek alakulásáról szóló tájékoztatót egyhangúlag tudomásul vette.

Szombathely, 2022. február 25.

A jegyzőkönyvi kivonat hiteles:

Dr. Nárai Erna
Jogtanácsos

