

140/2023.

ELŐTERJESZTÉS

**Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. szeptember 28-i ülésére**

Jegyzői törvényességi észrevétel: nincs.

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'Ly'.

Tárgy: Beszámoló a Pétkomm Kft. 2023. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről

Előterjesztő: Horváth Éva polgármester


Előkészítő: Nagy Ottó Pétkomm Kft. ügyvezetője

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelem a Pétkomm Kft. 2023. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről szóló beszámolót.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztett anyagot tárgyalja meg és hozza meg határozatát.

Pétfürdő, 2023. szeptember 18.


Horváth Éva
polgármester

Határozati javaslat

Pétfürdő Nagyközség Képviselő-testülete
8105 Pétfürdő, Berhidai út 6/C.

Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. szeptember 28-i ülésén meghozta a

.../2023.(IX.28.) számú képviselő-testületi
h a t á r o z a t – o t:

Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pétkomm Kft. 2023. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről szóló beszámolót **elfogadja.**

P é t f ü r d ő, 2023. szeptember 28.

Horváth Éva
polgármester

Szabóné Czifra Melinda
jegyző

2023. I-VII. hónap

Évközi beszámoló

A PÉTKOMM Pétfürdői Kommunális és Szolgáltató Kft. vagyoni, pénzügyi helyzetéről és szakmai tevékenységéről

Készítette: Horváth Adrienn
2023.09.13.

TARTALOM

| | |
|--|----|
| TARTALOM | 1 |
| I. Bevezetés..... | 2 |
| II. Gazdálkodás..... | 2 |
| III. Bevételek | 2 |
| 1. Árbevétel..... | 3 |
| 2. Aktivált saját teljesítmények értéke | 3 |
| 3. Egyéb bevételek..... | 3 |
| IV. Költségek, ráfordítások..... | 4 |
| 1. Anyagjellegű ráfordítások | 4 |
| 2. Személyi jellegű ráfordítások | 6 |
| 3. Értékcsökkenési leírás | 7 |
| 4. Egyéb ráfordítások..... | 7 |
| 5. Összefoglalóan..... | 7 |
| V. A Társaság vagyoni és pénzügyi helyzete | 8 |
| 1. Eszközök..... | 8 |
| VI. Távhőszolgáltatás | 10 |
| VII. Településfenntartás..... | 13 |
| VIII. Összefoglalás | 18 |
| Mellékletek..... | 20 |

I. Bevezetés

Az előző évhez képest fontosabb változások, a Társaságunk működése szempontjából meghatározó jellegű események:

- A 21/2023 (II.9.) számú határozat alapján szerződést kötöttünk alvállalkozóval 2023. évre vonatkozóan a parkterületek kaszálására, kaszálék gyűjtésére elszállítására. A PÉTKOMM Kft-nél maradó parkterületeken a rendelkezésre álló saját kapacitással így hatékonyabban tudtuk ellátni a parkgondozási feladatokat.
- 278/2022. (X.13.) számú KT határozattal átadott 200 millió Ft összegű tagi kölcsön visszafizetési határidejének módosítását kértük, melyet a 2/2023. (I.19.) KT határozattal jóváhagyott a Képviselő-testület. A tagi kölcsönt Társaságunk több részletben, határidőn belül visszafizette.
- A 2022.10.01-től érvényes hődíj és távhőtámogatás jelentősen változtak 2023.01.01-től. A változást a VI. fejezetben bemutatjuk.
- Távhőszolgáltatással kapcsolatos tevékenységet a VI. fejezetben mutatjuk be.
- Településfenntartás esetében a saját létszám alakulását bővebben a VII. fejezetben mutatjuk be.

II. Gazdálkodás

Jelen beszámolóval a 2023. I-VII. havi gazdálkodásra, működésre vonatkozó fontosabb információkat kívánjuk bemutatni.

A Társaság működését, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét mutató beszámoló adatai a megbízott könyvelőiroda által végzett könyvvezetéssel alátámasztottak.

Az összehasonlíthatóság érdekében az előző év azonos időszakát vettük bázisidőszaknak.

Az 1. számú melléklet: az eredménykimutatásban feltüntettük mindkét év I-VII. havi adatait, azok változását ezer Ft-ban és %-ban kifejezve. Üzletáganként is elkészítettük az eredménykimutatást, melyben a központi költségek 95,25%-a távfűtési üzletágra, 4,75%-a pedig településfenntartásra került felosztásra.

A 2. számú melléklet tartalmazza a 2023.07.31. fordulónapra készült mérleget, melyben szerepeltettük a 2023.01.01-i nyitó adatokat, továbbá számszerűsítettük az év elejéhez viszonyított eltéréseket.

A 3. számú melléklet tartalmazza a beszámolási időszakban a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó bevételeket, továbbá a megvásárolt hőhöz kapcsolódó költségeket.

A PÉTKOMM Kft. 2023. I-VII. hónapra számított adózás előtti eredménye -9.311 ezer Ft, mely a 2022. I-VII. hónapban kimutatott +2.348 ezer Ft összegű eredménytől 11.659 ezer Ft-tal elmarad.

III. Bevételek

Az eredménykimutatás adózott eredményének változása -11.659 ezer Ft, mely az alábbi tényezők hatásaként alakult ki:

ezer Ft

- a) Nettó árbevétel eltérése + 36.762
- b) Aktivált saját teljesítmények változása + 357
- c) Költségek, értékcsökkenés eltérése + 392.616
- d) Egyéb bevételek + 343.633
- e) Egyéb ráfordítások - 201
- f) Üzemi/üzleti tevékenység változása [(a)+b)-c)+d)-e)] - 11.663**
- g) Pénzügyi műveletek egyenlege + 4
- h) Eredményváltozás - 11.659**

1. Árbevétel

Gazdálkodásunkat – miként az előző időszakot is – alapvetően meghatározta a távhőszolgáltatási tevékenység, amely ÁFA nélküli árbevételünk mintegy 71%-át adta 116.659 ezer Ft összeggel.

| Megnevezés | 2022. I-VII. hó [ezer Ft] | [%] | 2023. I-VII. hó [ezer Ft] | [%] |
|--------------------------------|------------------------------|------|------------------------------|------|
| Távhőszolgáltatás árbevétele | 80.307 | 62,9 | 116.659 | 71,0 |
| Településfenntartás árbevétele | 46.717 | 36,6 | 44.682 | 27,2 |
| Egyéb tevékenység árbevétele | 518 | 0,4 | 2.875 | 1,7 |
| Áru, hulladék értékesítése | 106 | 0,1 | 194 | 0,1 |
| Összesen: | 127.648 | | 164.410 | |

Az adatok alapján megállapítható, hogy a Társaság főtevékenységéből származó árbevétele emelkedett az előző időszakhoz képest. Lakossági díjtételeink nem változtak, azonban 2022. október óta a külön kezelt intézmények hődíját is az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg, továbbá a 277/2022. (X.13.) számú KT határozat a fenti NFM rendeletben szereplő KKI díjban határozza meg az egyéb felhasználók hődíját.

| Megnevezés | 2022. I-VII. hó [ezer Ft] | [%] | 2023. I-VII. hó [ezer Ft] | [%] |
|--------------------------------------|------------------------------|-----|------------------------------|-------|
| Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye | 2.345 | 1,8 | - 9.318 | - 5,7 |
| Értékesítés nettó árbevétele | 127.648 | | 164.410 | |

A fenti adatokból látszik, hogy a Társaság árbevétel-arányos nyereség mutatója romlott a beszámolási időszakban a bázisidőszakhoz képest.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

2023. I-VII. hónapban az aktivált teljesítmény értéke 357 Ft, mely az alábbi beruházásokhoz kötődik:

- telephely üzembe helyezése
- új felhasználó bekapcsolása

3. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összesen 343.633 ezer Ft-tal voltak magasabbak a bázis időszaki értéknél.

Az egyéb bevételek soron került kimutatásra az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet értelmében igényelt távhőszolgáltatási támogatás. A beszámolási időszak során igényelt támogatás összege 429.287 ezer Ft, mely 343.706 ezer Ft-tal magasabb az előző év azonos időszakában igényelt támogatásnál.

| Időszak | Távhőtámogatás fajlagos értéke [Ft/GJ] | Támogatás fix összege [Ft/hónap] |
|------------------------------|--|----------------------------------|
| 2022.01.01-től 2022.09.30-ig | 2.374 | 6.485.762 |
| 2023.01.01-től | 22.955 | 9.743.860 |

Igényelt támogatás alakulása:

| Megnevezés | 2022. I-VII. hó | 2023. I-VII. hó | Eltérés |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| Lakossági értékesítés után járó támogatás (Ft) | 40.182.324 | 361.082.150 | 320.899.826 |
| Fix összegű támogatás | 45.400.334 | 68.207.020 | 22.806.686 |
| Összesen | 85.582.658 | 429.289.170 | 343.706.512 |

A távhőtámogatáson felül egyéb bevételként kimutatott tételek (pl. követeléskezelés megtérült költségei) mindösszesen 74 ezer Ft-tal voltak alacsonyabbak tárgyidőszakban.

IV. Költségek, ráfordítások

1. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 264,3 %-kal, 384.544 ezer Ft-tal magasabbak a bázis időszakiaknál.

Ebből:

| | | |
|--|--------------------------|------------------|
| Anyagköltség | + 392.929 ezer Ft | + 349,5 % |
| Igénybe vett szolgáltatások | - 167 ezer Ft | - 1,5 % |
| Egyéb szolgáltatások | + 1.202 ezer Ft | + 42,2 % |
| <u>ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások</u> | <u>- 9.420 ezer Ft</u> | <u>- 50,3 %</u> |
| Anyagjellegű ráfordítások összesen: | + 384.544 ezer Ft | + 264,3 % |

1.1. Anyagköltség

Az anyagköltség emelkedése 392.929 ezer Ft, a bázisidőszakhoz viszonyítva, mely 349,5 %-os mértékű.

| | |
|-------------------------------|--------------------------|
| Távfűtési energia | + 386.496 ezer Ft |
| Nyomtatvány, irodaszer | + 318 ezer Ft |
| Villamos energia | + 2.635 ezer Ft |
| Víz- és csatornadíjak | - 205 ezer Ft |
| <u>Egyéb¹</u> | <u>+ 3.685 ezer Ft</u> |
| Anyagköltség összesen: | + 392.929 ezer Ft |

¹ Karbantartási-, üzemeltelési anyagok, üzemanyag, tisztítószer, védőruha

Anyagköltség egyéb tételének jelentősebb változását a 2023. évben mérőóra hitelesítés miatt beszerzett 260 db MHV mérő értéke adja.

Az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 2023. január hónaptól hatályos állapota szerint Társaságunk az alábbi díjakat fizeti a hőtermelő részére:

Nettó beszerzési díjak alakulása:

| Megnevezés | Időszak | | Változás | Mértékegység |
|------------|----------------------------|-------------|----------|--------------|
| | 2021.10.01- 2022.09.30. | 2023.01.01- | | |
| Hődíj | 3.330 | 21.937 | 558,8% | Ft/GJ |
| Alapdíj | 3.924.000 | 6.180.000 | 57,5% | Ft/hónap |

2023. I-VII. hónapban összesen a hőtermelő részére fizetett díj alakulása:

| Megnevezés | Összeg 2022. I-VII. hó [Ft] | Összeg 2023. I-VII. hó [Ft] | Változás Ft |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Hődíj | 74.595.330 | 445.299.163 | 370.703.833 |
| Alapdíj | 27.468.000 | 43.260.000 | 15.792.000 |
| Összesen | 102.063.330 | 488.559.163 | 386.495.833 |

A beszámolási időszakában 2.102 GJ-lal kevesebb hőt vásároltunk, mint a bázis időszakban, ami 9,4 %-os csökkenésnek felel meg.

A vásárolt hőmennyiség csökkenését nagy mértékben okozta, hogy az intézmények az áremelkedés miatt kevesebb fűtést igényeltek, illetve olyan felhasználó is volt, aki kikapcsoltatta átmenetileg a távhőszolgáltatást.

| Hőbeszerzés alakulása: | 2022. I-VII. havi hőmennyiség [GJ] | 2023. I-VII. havi hőmennyiség [GJ] | 2023/2022 változás [%] |
|-----------------------------|--|--|------------------------------|
| Január | 6.193 | 5.196 | -16,1% |
| Február | 4.784 | 4.786 | +0,0% |
| Március | 4.967 | 4.130 | -16,8% |
| Április | 3.565 | 3.302 | -7,4% |
| Május | 1.110 | 1.147 | +3,3% |
| Június | 925 | 915 | -1,1% |
| Július | 857 | 823 | -4,0% |
| I-VII. havi összesen | 22.401 | 20.299 | -9,4 |

A vásárolt hő költsége és mennyisége a bázis- és a beszámolási időszakban:

| 2022.I-VII. hó | 2023.I-VII. hó | Változás | |
|----------------|----------------|-----------------|---------|
| 74.595.330 | 445.299.163 | +370.703.833 Ft | +496,6% |
| 22.401 | 20.299 | - 2.102 GJ | -9,4% |

A hő beszerzési költségének változása az alábbi összetevőkből áll:

- Árváltozás hatása: +377.703.493 Ft
- Beszerzett mennyiség változásának hatása -6.999.660 Ft
- Összesen: +370.703.833 Ft

1.2. Igénybe vett szolgáltatások

Igénybe vett szolgáltatások értéke 167 ezer Ft-tal csökkentek az alábbi tételekből adódóan:

| | |
|--|----------------------|
| Bérleti díjak | - 731 ezer Ft |
| Karbantartási költségek | + 585 ezer Ft |
| Számítástechnikával kapcsolatos szolgáltatás | + 426 ezer Ft |
| Ügyvéd, közjegyzői díj | - 141 ezer Ft |
| Mérőórák hitelesítése | - 866 ezer Ft |
| Követelésbehajtás | - 21 ezer Ft |
| <u>Többi igénybe vett szolgáltatás együtt</u> | <u>+ 582 ezer Ft</u> |
| Igénybe vett szolgáltatások változása összesen: | - 167 ezer Ft |

1.3. Egyéb szolgáltatások

A 1.202 ezer Ft emelkedés az alábbiakból adódik:

| | |
|---|------------------------|
| Hatósági igazgatási szolgáltatási díjak | + 160 ezer Ft |
| Biztosítási díjak | + 68 ezer Ft |
| <u>Bankköltségek</u> | <u>+ 974 ezer Ft</u> |
| Egyéb szolgáltatások változása összesen: | + 1.202 ezer Ft |

1.4. Közvetített szolgáltatások, ELÁBÉ

Fentiek együttes, bázishoz viszonyított csökkenése -9.420 ezer Ft.

Jelentős tételek a közvetített szolgáltatások között:

| Megnevezés | Nettó összeg (Ft) |
|---|-------------------|
| Síkosságmentesítés, hóeltakarítás | 1.744.000 |
| Zöld- és lomhulladék elszállítás, leadás | 1.476.150 |
| Permetezés | 1.720.000 |
| Köztemetőnél konténer bérlet és hulladékszállítás | 806.486 |

Kertészeti alvállalkozónk, a Lián Kft. 2023. évben végzett kaszálási tevékenységéről a beszámolási időszakban még nem nyújtott be számlát.

2. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 6.348 ezer Ft-tal nőttek bázis időszakához képest.

adatok [ezer Ft]-ban

| | 2022.I-VII. hó | 2023.I-VII. hó | Változás |
|--------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Béreköltség | 44.326 | 48.705 | 4.379 |
| Személyi jellegű egyéb ráfordítás | 7.233 | 8.835 | 1.602 |
| Bérfelárak | 5.109 | 5.476 | 367 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 56.668 | 63.016 | 6.348 |

A béreköltség változás növekedése mögött a minimálbér változásából adódó bérrendszeri korrekció áll. 2023. évben átlagosan 14%-kal emelkedtek Társaságunknál a munkabérek.

Béreköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok

adatok [ezer Ft]-ban

| Időszak 2023. I-VII. hó | Távfűtés | Település fenntartás | Központ | Összesen |
|---|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| Béreköltség | 14.398 | 21.718 | 12.592 | 48.704 |
| Személyi jellegű egyéb ráfordítás | 2.018 | 2.816 | 4.001 | 8.835 |
| <i>Ebből: FB tiszteletdíj</i> | 0 | 0 | 3.216 | 3.216 |
| Kiküldetés, utazási költségter. | 57 | 65 | 0 | 122 |
| Cafeteria utalvány | 1.338 | 2.390 | 694 | 4.422 |
| Munkába járás költségterítés | 22 | 86 | 35 | 143 |
| Táppénz hozzájárulás | 405 | 76 | 0 | 481 |
| Természetbeni juttatás SZJA | 172 | 199 | 56 | 427 |
| Természetbeni juttatás | 24 | 0 | 0 | 24 |
| Bérjárulékok | 1.700 | 1.762 | 2.014 | 5.476 |
| Személyi jellegű ráfordítás összesen | 18.116 | 26.292 | 18.607 | 63.015 |
| Átlagos létszám | 6 | 10,4 | 3 | 19,4 |

3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 1.724 ezer Ft-tal emelkedett bázishoz képest.

4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások bázishoz viszonyítva 201 ezer Ft-tal csökkentek.

5. Összefoglalóan

A beszámolási időszakban nettó árbevételünk emelkedett, a költségszint viszont jelentősen emelkedett a bázis időszaki adatokhoz képest, mely Társaságunk jövedelmezőségére kedvezőtlenül hatott.

A távhőszolgáltatásnál a bázis és tárgy időszak között lényegesebb különbség, hogy az ENGIE (EQUANS) Magyarország Kft. értékesítési díjai és ennek következtében a vásárolt hő költsége jelentősen emelkedett, azonban ezzel egyidejűleg közel azonos mértékben emelkedett a lakossági értékesítés után járó támogatás is, valamint a nem lakossági felhasználók hődíja. Azonban a támogatás és a hődíj változása nem tudta kompenzálni a megemelkedett költségszint hatását.

A távfűtésnél a tervezett 2023. évi beruházások megvalósultak, a következő fűtési szezonban már valamennyi lakossági ügyfelünket felhasználói hőközpontból tudjuk ellátni. A karbantartások jelentős része is a beszámolási időszakban megtörtént. Emiatt terveink szerint a karbantartási és anyagköltség soron jelentős emelkedés nem várható az év második felében.

A 2022.10.01.- 2022.12.31 időszak igen magas hődíjai a beszámolási időszakra mérséklődtek és további csökkenés várható októbertől, mely kedvezően hat a likviditásunkra.

A településfenntartásnál a megfelelő munkaerő biztosítása továbbra is problémát okozott. A beszámolási időszakban a feladattal való ellátottság megfelelő volt.

A településfenntartásnál az idei évet is úgy kívánjuk zárni, hogy az eszközpark azonnal használható és üzembiztos legyen, ezért az év hátralévő részében a karbantartási soron itt jelentősebb költséggel számolunk.

| | 2022. I-VII. hó [ezer Ft] | 2023. I-VII. hó [ezer Ft] | Változás | |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------|---------------|
| | | | [ezer Ft] | [%] |
| + Értékesítés nettó árbevétele | 127.648 | 164.410 | + 36.762 | + 28,8 |
| + Egyéb bevételek | 92.985 | 436.617 | + 343.633 | +369,6 |
| = Összes bevétel | 220.633 | 601.027 | + 380.395 | +172,4 |
| ± Aktivált saját telj. értéke | 0 | 357 | + 357 | -- |
| = Összes (bruttó) termelési érték | 220.633 | 601.384 | + 380.752 | +172,8 |

Költségszintek alakulása:

2022.I-VII. hó:

$$\frac{\text{Összes költség}}{\text{Bruttó termelési érték}} = \frac{218.287}{220.633} = 98,9\%$$

2023.I-VII. hó:

$$\frac{\text{Összes költség}}{\text{Bruttó termelési érték}} = \frac{610.702}{601.384} = 101,6\%$$

V. A Társaság vagyoni és pénzügyi helyzete

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatásához 2023.07.31-i fordulónapra évközi mérleget készítettünk, melyet 2. számú mellékletként csatoltunk. A mérlegben feltüntettük a 2023.01.01-i adatokat is, továbbá számszerűsítettük az év elejéhez viszonyított eltéréseket.

1. Eszközök

A mérleg eszköz oldala mindösszesen 482.173 ezer Ft, mely az alábbi tételekből áll:

1.1. Befektetett eszközök **302.266 ezer Ft**

A befektetett eszközök 302.266 ezer Ft-os 2023.07.31-i könyv szerinti (nettó) értéke az állományváltozások figyelembevételével került megállapításra.

1.2. Forgóeszközök **158.341 ezer Ft**

1.2.1. A készletek értéke 4.112 ezer Ft.

1.2.2. A követelések összege 52.360 ezer Ft, mely a következő tételekből áll össze:

| | |
|---|------------------------|
| <i>a.) Követelések (vevők)</i> | 31.387 ezer Ft |
| – Távhőszolgáltatás vevők | 21.176 ezer Ft |
| – Egyéb | 12.497 ezer Ft |
| – <u>Polgármesteri Hivatal/Önkormányzat</u> | <u>9.182 ezer Ft</u> |
| – Összesen vevők | 42.855 ezer Ft |
| – <u>Értékvesztés</u> | <u>-11.468 ezer Ft</u> |
| – Mindösszesen | 31.387 ezer Ft |

| | | |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
| b.) Egyéb követelések | | 20.973 ezer Ft |
| – Munkavállalónak adott előleg | 20 ezer Ft | |
| – Adott előleg | 297 ezer Ft | |
| – VH költség | 19 ezer Ft | |
| – Innovációs járulék | 66 ezer Ft | |
| – ÁFA elszámolási számla | 19.973 ezer Ft | |
| – <u>Helyi adók</u> | <u>599 ezer Ft</u> | |
| – Összesen | 20.973 ezer Ft | |
| 1.2.3. Pénzeszközök | | 101.969 ezer Ft |
| – Pénztár | 531 ezer Ft | |
| – OTP bankszámla | 40.156 ezer Ft | |
| – OTP lekötött betét | 6.500 ezer Ft | |
| – <u>Raiffeisen bankszámla</u> | <u>54.681 ezer Ft</u> | |
| – Összesen | 101.338 ezer Ft | |

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke 21.566 ezer Ft.

2. Források

A mérleg forrás oldala mindösszesen 482.173 ezer Ft, mely az alábbi tételekből áll:

2.1. Saját tőke 295.686 ezer Ft

Társaságunk **jegyzett tőkéje** 82.600 ezer Ft.

A **tőketartalék** 206.612 ezer Ft, mely összeg az alábbiakból főbb tényezőkből tevődik össze:

- az Önkormányzattól 2001. évben átvett „távhő vagyon” átvételkori könyv szerinti értékéből
- a 2008. évben végrehajtott 13 millió Ft-os önkormányzati tőketartalék növeléséből
- a 312/2009. (XII.17.) számú Képviselő-testületi határozat alapján a KEOP 2009-5.4.0 jelű pályázati felhívásban a pályázatban megjelölt önrész biztosítása érdekében átadott 115.000 ezer Ft-ból
- 169/2011. (VIII.4.) számú határozat alapján átadott 5.000 ezer Ft-ból
- a 415/2021. (XII.16.) számú Képviselő-testületi határozat alapján a telephely kialakítása érdekében átadott 49.000 ezer Ft összegből tevődik össze.

Az **eredménytartalék**: 7.985 ezer Ft.

A **lekötött tartalék** összege 7.800 ezer Ft.

Fentiek és a 2023. I-VII. hónapra kimutatott -9.311 ezer Ft adózott eredmény figyelembe vételével a társaság saját tőkéje 295.686 ezer Ft.

2.2. Céltartalék 21.015 Ft

2.3. Kötelezettségek 45.692 ezer Ft

2.3.1. Szállítók 35.371 ezer Ft

Határidőn túli kiegyenlítetlen számlatartozásunk számla kifogásolás miatt 375 ezer Ft.

2.3.2. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek **10.321 ezer Ft**

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| – Társasági adó elszámolása | 1.359 ezer Ft |
| – SZJA elszámolási számla | 1.175 ezer Ft |
| – Jövedelem elszámolási számla | 5.532 ezer Ft |
| – Társadalombiztosítási kötelezettség | 2.075 ezer Ft |
| – Letiltás | 2 ezer Ft |
| – <u>Önkormányzati támogatás</u> | <u>177 ezer Ft</u> |
| – Összesen | 10.321 ezer Ft |

278/2022. (X.13.) számú KT határozattal átadott 200 millió Ft összegű tagi kölcsön visszafizetési határidejének módosítását kértük, melyet a 2/2023. (I.19.) KT határozattal jóváhagyott a Képviselő-testület. A tagi kölcsönt Társaságunk több részletben, határidőn belül visszafizette.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások

2023.07.31-re készített évközi mérleg passzív időbeli elhatárolás adata 119.780 ezer Ft. Ezen a soron szerepel a KEOP beruházáshoz, illetve a nyereségkorláton felüli eredményből megvalósított beruházáshoz kapcsolódó összegek elhatárolása.

VI. Távhőszolgáltatás

1. Tevékenység

2023. évben bővült távhő felhasználóink köre, az év elején lezárult a Berhidai út 91/B. épület távhőszolgáltatásba való csatlakozása, a szolgáltatást az épületben megkezdtük.

Beruházásaink között kiemelt helyen szerepel a Hősök terén a szolgáltatói hőközpontok kiváltása és a létesülő felhasználói hőközpontokig új, közvetlen földbefektethető előreszigetelt primer vezetékek kiépítése. A beszámolási időszakban elkészült a Hősök tere 2. épületet ellátó felhasználói hőközpont, valamint a Községi Házal szemközti oldalon folytattuk a régi gerincvezeték cseréjét (szolgáltatói hőközponttól ellátott még a Hősök tere 1. iskola, Berhidai u. 2. és 6/A épületek).

A KKI szektort érintő díjnövekedésre tekintettel az érintett hőközpontokban a vezérlés és a távfelügyelet korszerűsítését határoztuk el, a beszámolási időszakban beérkeztek az eszközök három hőközponthoz, a kivitelezés azonban csak ezután kezdődött meg, illetve jelenleg is folyamatban van. Hosszútávon a régi „CORVUS”-os (antennás kommunikációval működő) távfelügyeleti rendszer átépítését tervezzük az üzembiztonság növelése érdekében.

A karbantartási időszakban a melegvízzel ellátott teljes lakosságot érintő tervezett üzemszünet nem volt. A beszámolási időszakban több, hőközpontjainkat érintő meghibásodás volt. Jellemzően melegvíz hőcserélő lyukadás és melegvíz szivattyú meghibásodás, melyeket rövid időn belül

elhárítottunk. Távhővezeték lyukadás a beszámolási időszakban nem volt, az előző évi üzemzavar helyszíneken a közterület végleges helyreállítása megtörtént.

Eseti megrendelések alapján elvégeztük az alábbi munkálatokat:

- Ifjúsági tóhoz kihelyezett hulladékátroló edényzetek láncsal való rögzítése
- Orvosi rendelő vizesblokkjában feltárt hibák javítása
- Bocskai úti önkormányzati lakás vizesblokkjában feltárt hibák javítása
- Csikkartók és szemetes edények kihelyezése

2. Hatósági díjszabályozás

2023.01.01-től módosult az 50/2011. (IX.30.) és az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet is. A módosítás értelmében az alábbiak szerint változtak a hőbeszerzési díjak, a külön kezelt intézmények távhődíja valamint az igényelhető támogatás összege:

Hő beszerzési díjak változása:

| Nettó értékek | 2022.10.01- 2022.12.31. | 2023.01.01- től |
|--------------------|----------------------------|--------------------|
| Alapdíj (Ft/hónap) | 5.422.000 | 6.180.000 |
| Hődíj (Ft/GJ) | 45.949 | 21.937 |

Külön kezelt intézményeknek számlázott hődíj változása:

| Nettó értékek | 2022.10.01- 2022.12.31. | 2023.01.01- től |
|---------------|----------------------------|--------------------|
| Hődíj (Ft/GJ) | 51.576 | 24.624 |

Igényelhető távhőtámogatás összege:

| | 2022.10.01- 2022.12.31. | 2023.01.01- től |
|-----------------------------|----------------------------|--------------------|
| Fix támogatás (Ft/hónap) | 8.830.478 | 9.743.860 |
| Fajlagos támogatás* (Ft/GJ) | 49.907 | 22.955 |

* Lakosságnak értékesített hőmennyiség után

3. Kintlévőség kezelése

2023. I-VII. havi kiszámlázott távhőszolgáltatás bruttó 157.593.198 Ft. A Felhasználók a beszámolási időszakban 159.194.550 Ft-ot fizettek be, 926.786 Ft értékben kaptak lakásfenntartási támogatást. Ez azt jelenti, hogy 2023.07.31-ig a távhős kintlévőség a 2022.12.31-ei (14.876.095 Ft) állapothoz viszonyítva 1.492.601 Ft-tal csökkent, így a kintlévőség 13.383.494 Ft.

2023. évi távhőszolgáltatási kintlévőség alakulása

adatok [Ft]-ban

| Időszak | Kiszámlázott | Befizetett | Önkormányzati támogatás | Összes bevétel | Leírás | Tárgyhavi kintlévőség | Halmozott kintlévőség |
|---------|--------------|------------|-------------------------|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| a | b | c | d | e=c+d | f | g=b-e | - |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------|-------------------|------------|
| január | 42.012.180 | 36.458.185 | 157.220 | 36.615.405 | 0 | 5.396.775 | 20.272.870 |
| február | 28.300.349 | 26.437.867 | 141.812 | 26.579.679 | 0 | 1.720.670 | 21.993.540 |
| március | 27.859.173 | 20.880.412 | 135.186 | 21.015.598 | 0 | 6.843.575 | 28.837.115 |
| április | 24.311.627 | 19.805.890 | 142.853 | 19.948.743 | 0 | 4.362.884 | 33.199.999 |
| május | 18.217.241 | 18.365.162 | 144.067 | 18.509.229 | 0 | -291.988 | 32.908.011 |
| június | 8.648.066 | 8.434.008 | 107.552 | 8.541.530 | 0 | 106.536 | 33.014.547 |
| július | 8.244.562 | 27.777.489 | 98.126 | 27.875.615 | 0 | -19.631.053 | 13.383.494 |
| összesen | 157.593.198 | 158.159.013 | 926.786 | 159.085.799 | 0 | -1.492.601 | - |

Távhőszolgáltatási hátralék kezelése

Az alábbi táblázatban a korosított **hátralék** megoszlását mutatjuk be (ebben az esetben a kintlévőség összegét korrigáljuk a felhasználók általi túlfizetések összegével):

| Hátralékos napok száma | Lakosság [Ft] | Közület [Ft] |
|------------------------|-------------------|----------------|
| 90 nap alatt | 1.227.275 | 392.641 |
| 91-180 nap között | 721.535 | 38.478 |
| 181-360 nap között | 614.996 | 246 |
| 361-720 nap között | 908.035 | 0 |
| 721 nap felett | 10.357.761 | 0 |
| Összesen: | 13.829.602 | 431.365 |

A beszámolási időszak során 40.923 ezer Ft értékű hátralékkal kapcsolatban küldtünk ki fizetési felszólító levelet, 24 esetben fizetési meghagyást (FMH-t) indítottunk, mely 2.003 ezer Ft értékű tartozást érintett. Végrehajtási eljárást 11 esetben indítottunk 1.073 ezer Ft összegű tartozással kapcsolatban.

Részletfizetési megállapodást 6 fővel kötöttünk 992 ezer Ft értékben.

A távhőszolgáltatási hátralék-kezeléssel kapcsolatban felmerült és megtérült költségek:

| Költségek | Felmerült költség [Ft] | Megtérült költség [Ft] |
|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Illeték FMH + VH | 192.000 | 56.000 |
| Eljárási díj | 88.000 | 32.000 |
| Igazgatási szolgáltatási díj | 72.600 | 19.800 |
| VH költségelőleg | 260.004 | 88.794 |
| Összes költség: | 612.604 | 196.594 |

Az alábbi táblázat a távhőszolgáltatási hátralékok különböző behajtási módjainak megtérülését foglalja össze:

| Megnevezés | Megtérült [Ft] | Arány [%] |
|-------------------|----------------|-----------|
| Számlákból | 153.941.188 | 98,74 |
| Felszólítókból | 20.902.923 | 51,07 |
| Részletfizetésből | 536.407 | 43,45 |
| Bírósági ügyekből | 516.131 | 26,95 |

VII. Településfenntartás

2023. I-VII. hónapokban a településfenntartási tevékenység keretében kiszámlázott bruttó összeg 56.758 ezer Ft. Ebből bruttó 278 ezer Ft (0,5 %) volt a Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatán kívüli vevők részére történő kiszámlázás, tehát változatlanul az Önkormányzat a legnagyobb megrendelőnk.

A kiszámlázás tartalmazza a közvetített szolgáltatások (alvállalkozók tevékenységének) díját is, a szolgáltatást végzők számlája szerinti összegben.

1. Tevékenység ellátásához szükséges feltételek alakulása

1.1. Létszám alakulása

A hatékonyabb munkavégzés érdekében Társaságunk több esetben próbálta településfenntartási létszámát feltölteni.

Április hónapban vettünk fel 1 fő gépkezelőt, akinek próbaidő alatt megszűnt a munkaviszonya. Július hónapban felvettünk egy főt parkgondozó munkakörbe.

2023.07.31-én településfenntartási üzletágunk létszáma 11 fő (átlagos statisztikai létszám a beszámolási időszakban: 10,4 fő), az alábbi megoszlás alapján:

- 1 fő csoportvezető
- 1 fő adminisztrátor
- 5 fő településfenntartó, gépkezelő
- 4 fő parkgondozó (közülük 1 fő nyugdíjas)

1.2. Elhelyezési körülmények, telephely

Pétfürdő Nagyközség Képviselő-testületének 414/2021. (XII.16.) sz. határozata alapján az ideiglenes telephelyeket alakítottuk ki a Hősök terén a Kolping Iskola melletti területen, valamint az Állomás utcában található önkormányzat tulajdonú telken, így a tevékenységünk ellátása zavartalanul folyik tovább.

1.3. Géppark alakulása

Tevékenységünk ellátásához használt géppark átlagos életkora viszonylag alacsony, továbbá 2022. évben Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata által a Magyar Falu Program keretében megnyert munkagépeket is rendelkezésre bocsátotta az önkormányzat Társaságunknak a feladatelátás hatékonyságának növelése érdekében.

1.4. Egyéb esemény

2022. év végén közbeszerzési eljárást indítottunk Pétfürdő Nagyközség zöldterületeinek gondozása tárgyában. A közbeszerzési eljárást a budapesti székhelyű Lián Kertészeti Kft. nyerte el.

2. Tevékenységek bemutatása szakfeladatonként

2.1. Zöldterület kezelés

Kaszálás, parkterület gondozása

Pétfürdő Nagyközség parkterületein a kaszálást 2023.03.31-én kezdtük.

A 21/2023 (II.9.) számú határozatban megadott felhatalmazás alapján szerződést kötöttünk a Lián Kertészeti Kft-vel a zöldterületek kezelésére. A szerződés keretében alvállalkozó látja el Zöldterület kezelés szakfeladat terhére a kaszálási és zöldhulladék-gyűjtési feladatokat az alábbi területeken:

| Munkaterület elnevezése | Leírás |
|-----------------------------------|---|
| Liszt 2-12. + rézsú | Két lakóépület körüli zöldterület és a hozzá kapcsolódó, patakig húzódó rézsú |
| Strand és strand körüli területek | 0 km kő körüli terület; Strand területén lévő zöldterület; Ifjúsági tó és Berhidai út 12. közötti zöldterület; Strand előtt Berhidai út felé elhelyezkedő zöldterület |
| Liszt 16-38. | Két lakóépület körüli zöldterület, a játszótér környezete; Épületek mögötti zöldterület Malomárokig (Malomárok kivételével) |

Alvállalkozó 2023. évben végzett tevékenységéről még nem állított ki számlát.

A parkterület kaszálását és takarítását rendszeresen, szükség szerint végeztünk, különös figyelemmel az állami ünnepek, nagyközségi rendezvények, családi napok helyszíneire.

Kiemelt figyelmet fordítottunk a parlagfű irtására egyéb közterületeken, melyet géppel, illetve kézzel is végeztünk.

Az orvosi rendelő udvarának rendben tartása a kaszálásokkal párhuzamosan zajlott, a Bölcsőde udvarának rendbetételét megrendelés alapján elvégeztük.

Zöldhulladék elhelyezése

Parkfenntartási tevékenység során keletkezett zöldhulladék elhelyezése érdekében Társaságunk konténert bérel, melyet megbízott vállalkozó szállít el zöldhulladék befogadási engedéllyel rendelkező telepre. 2023. januártól júliusig terjedő időszakban a havi munkálatokkal kapcsolatban mindösszesen 136,26 tonna zöldhulladék került elszállításra. Az elszállítás és hulladék befogadás díja mindösszesen bruttó 1.435 ezer Ft-ba került.

A keletkezett gally aprítását és elszállítása Társaságunk az önkormányzat tulajdonában álló, Magyar Falu Program keretében beszerzett Caravaggi Bio 300 ágdaráló segítségével végzi.

Növények gondozása

A tavaszi hónapok során elvégeztük a fák, cserjék, bokrok metszését.

A kiültetett virágok, fák, cserjék öntözését tömlővel, öntözőkannával oldottuk meg.

A tó körül a locsoláshoz nincs kiépített öntözőrendszer (víznyerő hely), így a locsolást kannákkal, illetve szivattyúval kiemelt vízzel tudjuk csak megoldani.

A lakótelepen 5 vízvételi lehetőség áll rendelkezésre a növényállomány locsolásához, azonban a lakótelep egyes részein még nem megoldott a locsolóvíz vételezési lehetőség.

Az egyházi virágokat júniusban ültettük ki. A virág- és cserjeágyások kigyomlálását, locsolását, gondozását folyamatosan végeztük.

Növényvédelem (permetezés, injektálás)

A gesztenyefák permetezését idén is két alkalommal – május és júliusban – végeztettük el megbízás alapján vállalkozóval. A permetezés vállalási ára mindösszesen bruttó 1.130 ezer Ft-ba került.

A platánfákon megjelent betegségek kezelése érdekében a megbízott szakcég május hónapban lemosó, július hónapban vegyszeres permetezést végzett, melynek költsége összesen bruttó 1.054 ezer Ft volt.

2023. évben fainjektálásos védekezésre nem került sor.

Egyéb munkálatok

A játszóegységeket baleset-, és biztonságtechnikai szempontból folyamatosan ellenőriztük. A rongálásokat az önkormányzat illetékesének jeleztük.

Elvégeztük a játszótereken a homokozókban és a játszóeszközök alatti homok fellazítását.

2.2. Települési hulladék kezelése és ártalmatlanítása

A köztisztasági tevékenységek keretében a szokásos munkákat elláttuk (konténerek környékének rendbetétele, szemetesek ürítése, szelektív hulladékszigetek rendszeres takarítása).

Szakfeladatnak a téli időszakban fontos eleme a hóeltakarítási, síkosság-mentesítési szolgáltatás, melyet Vállalkozó végzett szerződés alapján 2022.11.15. és 2023.02.28. közötti időszakban.

A vállalkozó számláinak összegét, mint közvetített szolgáltatás, számláztuk Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának részére, mely számlázott tételek értéke a 2022/2023. szezomban bruttó 3.846 ezer Ft volt, ebből a 2023. évre eső összeg bruttó 2.215 ezer Ft volt.

Társaságunk látta el a Nagyközség területén található kisépével járható utak hóeltakarítási, síkosságmentesítési munkálatait, a kistraktorral végzett síkosság-mentesítési munkálatok során környezetbarát szóróanyagot használtunk.

Rendszeresnek mondható, hogy a lakossági konténerek, szelektív hulladékgyűjtő szigetek mellé bútorokat, fürdőszoba felszereléseket, egyéb lomtalanítási hulladékot helyeznek ki. A beszámolási időszakban eseti megrendelés alapján ezen hulladékokat engedéllyel rendelkező hulladéklerakóba szállítottuk, csupán a szállítás és ártalmatlanítás költsége (összegyűjtés nélkül) 2023. júliusig bruttó 152 ezer Ft.

2.3. Köztemető fenntartás és működtetés

A szakfeladat keretében elláttuk a köztemetőben a parkgondozási munkákat, melynek ellenértékét a Szolgáltatási szerződés alapján bruttó 279.987 Ft/hó összegben számláztuk az Önkormányzat felé.

A temetői konténerek ürítésére a Veszprémi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Közszolgáltató Kft. végzi, a szolgáltatásról az NHKV Zrt. állítja ki a számlát 2023.06.30-ig.

A kihelyezett 4 db 1100 literes konténert szolgáltató hetente kétszer üríti.

A PÉTKOMM Kft. a konténer környékének rendbetételét szükség szerint elvégezte. A temető-parkban a sövények metszését július hónapban elvégeztük.

2.4. Közutak üzemeltetése, fenntartása

A téli szóróanyag maradványokat összetakarítottuk. A 40/2017. (I.26.) számú KT határozatban az utcák gépi seprését alvállalkozó április hónapban elvégezte, mely bruttó 653 ezer Ft összegbe került. Az útpadkákat gyomtalanítottuk, a Berhidai úton az út mindkét oldalát (helyenként árokkal, padkával) alvállalkozó kaszálta. A buszvárók takarítását rendszeresen végezzük.

2.5. Víztermelés, -kezelés, -ellátás

A kikövezett közterületi csapadékvíz-elvezető árkokat, átfolyókat szükség szerint tisztítottuk. Falombot, hordalékot stb.-t kiszedtük, és elszállítottuk, így biztosítottuk a víz elfolyást. A hordalékfogó rácsokat, csatornaszemeket takarítottuk. Fűves árkokat kaszáltuk, a csapadék elvezetését biztosítottuk. A Malomárok kaszálását alvállalkozó végezte.

A 235/2017. (V.25) KT. határozat szerint a település víznyelőit folyamatosan ellenőrizzük, szükség szerint tisztítjuk.

1629 hrsz-ú árkot egyszer lekaszáltuk, több alkalommal kitakarítottuk.

2.6. Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás

Az Ifjúsági tónál az övárkot, rácsokat tisztítottuk, a zsilipet rendszeresen ellenőriztük, a vízszint alakulását figyelemmel kísértük, a mederbe dobált szemetet csónak segítségével kiszedtük. A kövezett meder falából gázt kivágtuk, szemetet kiszedtük.

Az Övárkot két alkalommal lekaszáltuk, a part menti nádist levágtuk, a keletkezett hulladékot engedéllyel rendelkező lerakóba szállítottuk.

A tó melletti homokzsákolással épített ideiglenes ellennyomósos medence állaga leromlott, továbbá meg is rongálták azt. A gátat újra megerősítettük zsákokkal. A tómeder szivárgásának megállítása érdekében szükséges a mielőbbi végleges műszaki tartalom meghatározása és a költségvetésben az ehhez szükséges forrás biztosítása.

További probléma a minden évben kialakuló algásodás (barna alga). Az algagyepben zajló fotoszintézis során oxigén termelődik, amely buborékok formájában válik ki, a gázbuborékok pedig a felszínre emelik az algákat a hozzájuk tapadt üledékrészecskékkel együtt. Ezek a kisebb-nagyobb algagyep darabok úsznak a víz felszínén, aztán néhol összegyűlnek, ami a csúnya látvány mellett, kellemetlen szagot áraszt. Megoldás lehet az évek óta felgyülemlett hordalék (ami a focipálya felőli részen 70-80 cm) kiszivattyúzása speciális medertakarító géppel.

Véleményünk szerint a tó oxigén pótlását is meg kellene oldani. A nyári melegekben nem jut elegendő friss oxigén a tóba, amit a benne lévő élővilág (halak) sínylik meg.

2.7. Községgazdálkodás

Tavasszal a parki szobrok (Szent István parkban, illetve a Községi Háznál) téliesítését megszüntettük.

Nemzeti és helyi ünnepek alkalmával a zászlók kihelyezését és beszedését elvégeztük. A zászlózások során a beszedésnél minden esetben észleltük, hogy sajnos a zászlók eltulajdonítása továbbra is előfordul.

A megrongált csikktartók, szemetes edények, padok javítását és visszaszerelését egyeztetést követően folyamatosan végeztük. A tóba több esetben bedobált csikktartókat kiszedtük.

A viharkárokat (pl. kidőlt fák, letört gallyak, ágak elszállítása) elhárítottuk. Több esetben a viharos szél miatt ágak, gallyak hasadtak el, törtek le. A balesetveszély és az életveszély elhárítása érdekében a károsodott fákat gallyasztuk, a letört ágakat, kidőlt fákat összedaraboltuk, a lehullott gallyakat, falombot összegyűjtöttük és elszállítottuk.

Közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos szolgáltatások:

A közfoglalkoztatottak napi munkájáról, annak megszervezéséről, kiadott munkák ellenőrzéséről, szerszám, anyag, védőfelszerelés beszerzéséről, a közfoglalkoztatottak munkavédelmi, gép használati oktatásáról a Településfenntartási csoport gondoskodik.

A közfoglalkoztatottakkal kapcsolatban szükséges adminisztrációt, nyilvántartásokat folyamatosan vezetjük.

Önkormányzati közfoglalkoztatás keretében foglalkoztattak létszámának alakulása:

| Önkormányzati foglalkoztatás* | |
|-------------------------------|--------------|
| Program időtartama | Létszám [fő] |
| 2023.01.01-2023.03.31. | 7 |
| | 7 |
| | 5 |
| 2023.04.01-2023.06.30. | 5 |
| | 7 |
| | 8 |
| 2023.07.01-2023.07.31. | 8 |

A munkát felvevő közfoglalkoztatottak létszáma átlagosan 5 fő. Több esetben előfordult, hogy tartós táppénzen volt 1-1 fő (március 1 fő, május 1 fő, június 1 fő, július 1 fő). Többször előfordult, hogy fél hónapot dolgoztak, munkakezdés, vagy éppen munkaviszony megszűnése miatt.

2.8. Károkozások a nagyközség területén

A településen rendszeresen visszatérő probléma a szándékos rongálás, károkozás, melynek a helyreállítása, javítása, esetlegesen teljes pótlása, cseréje jelentős összegekbe kerül az önkormányzatnak.

Szinte hetente tapasztaljuk, hogy a parkokba lévő padokat, szemeteseket megrongálják, paddeszkákat széttörik, meggyújtják, kukákat lerúgják az oszlopról, a tó körül lévőket több alkalommal is a tóba dobálják. De gyakori a játszótéri játékok vagy táblák, kerítés rongálása is.

Az anyagi káron túl a dolgozók több napi munkája is kárba veszik, mikor virágültetés után kitépkedik a palántákat, az ágyás mellé dobja vagy hazaviszi az illető a kiskertjébe, temetőbe a növényt, de előfordult, hogy kerékpárral keresztülhajtottak a virágágyáson. Nem kímélik a fákat, cserjéket sem, melyek gondozása rengeteg munkába kerül, letördelik, letapossák az ágakat, vesszőket.

Gyakori a közterületeken a szemetelés, a sok kihelyezett kuka ellenére is. Jellemzőek a hétvégék után a Millenniumi Park, Posta előtti tér, az Ifjúsági tónál lévő szaletlik, parkoló teleszemetelése. (napraforgó héj, italos doboz, pizzás doboz, stb.)

Az 1100 literes és szelektív tárolók mellé több esetben lakásfelújításból származó építési hulladék, nagyméretű lom, elektronikai hulladék (már rögtön a szervezett gyűjtéseket követő napokon is), illegális kihelyezése is jellemző.

Sok esetben előfordul illegális zöldhulladék kihelyezése közterületre.

Gyakori a zöldterületen való parkolás, ami nem csak a munkák végzését gátolja, hanem a parkokat is rongálja.

A gondatlanság (pl. késve kihelyezett, illetve lomtalanításkor nem kihelyezhető lom) vagy szándékos vandalizmus (szemétgyűjtők rongálása, padok összetörése, meggyújtása) tetemes munkaerő lekötést és költséget jelent a településnek, amit más értékteremtő tevékenységre lehetne fordítani.

3. Önkormányzat eseti megrendelése

Eseti megrendelés alapján elvégeztük többek között

- Orvosi rendelő, Polgármesteri Hivatal, Horváth István Általános Iskola ereszének tisztítása

- 2357/1, 2357/2 és 2357/3 hrsz-ú ingatlanok kaszálása
- Szemetes edények telepítése, áthelyezése
- Temető kerítésén kívül található kiszáradt tuják kivágása
- Önkormányzat ügyintézője által kijelölt fák gallyazása

4. Egyéb megrendelések

- Szociális és Gondozási Központtól a bölcsőde udvar kaszálására, rendbetételére, sövénynyírásra, metszési munkákra szinte havi rendszerességgel megrendelést kaptunk.

VIII. Összefoglalás

A PÉTKOMM Kft. működését nagyban meghatározza, hogy a távhőszolgáltatási díjak mértéke jogszabályban rögzített, az alkalmazott lakossági díjak 2014. október óta nem változtak. 2022. október óta a külön kezelt intézmények hődíját is az 50/2011. (IX.30.) NFM rendelet határozza meg, továbbá a 277/2022. (X.13.) számú KT határozat a fenti NFM rendeletben szereplő KKI díjban határozza meg az egyéb felhasználók hődíját.

A távfűtés esetében a felhasznált hőmennyiség csökkent az előző időszak értékéhez képest. Az októberi hatósági díjemelést követően a külön kezelt intézmények csökkentett hőmérsékletű szolgáltatást kértek, egyéb felhasználóink közül többen ideiglenesen lezárták a távhőszolgáltatást.

A távhőszolgáltatási kintlévőség kezelését továbbra is kiemelt fontosságának megfelelően kezeljük.

A távhőszolgáltatás árbevétele 36.352 ezer Ft-tal emelkedett, a távhőtámogatás összege 343.707 ezer Ft-tal emelkedett a bázisidőszakhoz képest, a hőtermelőnek 386.496 ezer Ft-tal fizettünk többet a megvásárolt hőenergiaért. Az árbevétel és támogatás emelkedésének hatása nem tudta kompenzálni a hő beszerzésének költségemelkedését, **ezek együttes hatása 6.437 ezer Ft eredményt rontó tényezőként jelenik meg.**

A 3. számú melléklet jól szemlélteti, hogy a rezsicsökkentéssel befagyasztott díjak alkalmazásával a távhőszolgáltatási kiszámlázott összeg a hőtermelő számláinak ellenértékét nem fedezi, ezért a távhőszolgáltatási támogatás nélkül Társaságunk működése, feladatellátása veszélybe kerülhetne.

Településfenntartási tevékenység során megjelenő állandó és eseti feladatokat elvégeztük. Az összes szakfeladat vonatkozásában az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint járnunk el, továbbá a zöldterület kezelési feladatok hatékonyabb ellátása érdekében szerződést kötöttünk alvállalkozóval.

A közfoglalkoztatási programban résztvevőkkel kapcsolatos teendőket is ellátjuk.

2023. évben nem tudtuk emelni a településfenntartási csoport létszámát. A településfenntartási csoport létszámát a feladatok ellátásához 13 fővel tartjuk indokoltnak.

A közterületek állapotának fenntartása esetleg javítása terén a jövőben kiemelt figyelemmel kezelendők tartjuk a kitűzött létszám fenntartását (továbbá a képzési lehetőségeket is), a hulladékgyűjtő edények és konténerek környezetében a hulladékelhagyás gyakorlatának visszaszorítását, az előregedő faállomány állapotának mintavételezéses felmérését és a szükséges fenntartási munkák betervezését, elvégzését.

Társaságunk számára továbbra is kiemelten fontos a takarékos gazdálkodás, a likviditás fenntartása.

Továbbra is jelentős hatással van Társaságunk eredményességére a minden évben szeptember hónapban megjelenő rendelet, mely a távhő díját megállapító 50/2011. (IX. 30.) és a távhőszolgáltatók támogatásáról szóló 51/2011. (IX. 30.) NFM rendeleteket módosítja.

Mellékletek

1. számú melléklet:
 - a. Eredménykimutatás (2023. I-VII. hó)
 - b. Eredménykimutatás - Távhőszolgáltatás és Településfenntartás (2023. I-VII. hó)
2. számú melléklet: Mérleg (2023. I-VII. hó)
3. számú melléklet: 2023. I-VII. hónapban kiszámlázott és megvásárolt távhő

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)

adatok [ezer Ft]-ban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | Bázis időszak 2022. I-VII. hó | Tárgy időszak 2023. I-VII. hó | Változás | Változás %-ban |
|----------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|
| a | b | c | d | e=d-c | f=d/c*100 |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 127.648 | 164.410 | +36.762 | 128,8% |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 357 | +357 | - |
| III. | Egyéb bevételek | 92.986 | 436.617 | +343.633 | 469,6% |
| | – ebből visszaírt értékvesztés | 0 | 0 | 0 | - |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítás | 145.521 | 530.065 | +384.544 | 364,3% |
| V. | Személyi jellegű ráfordítás | 56.668 | 63.015 | +6.348 | 111,2% |
| VI. | Értécsökkenési leírás | 15.603 | 17.327 | +1.724 | 111,1% |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 496 | 295 | -201 | 59,39% |
| | – ebből elszámolt értékvesztés | 0 | 0 | 0 | - |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | 2.346 | -9.318 | -11.663 | 497,3% |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 3 | 7 | +4 | 233,3% |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 | 0 | - |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 3 | 7 | +4 | 233,3% |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | 2.349 | -9.311 | -11.659 | 496,5% |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0 | - |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | 2.349 | -9.311 | -11.659 | 496,5% |

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással)

Tárgydőszak 2023.I-VII. hó

adatok [ezer Ft]-ban

| Tétel- szám | A tétel megnevezése | TÁVHŐ- SZOLGÁLTATÁS | TELEPÜLÉS- FENNTARTÁS |
|----------------|--|------------------------|--------------------------|
| a | b | c | d |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 119.499 | 44.911 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 87 | 268 |
| III. | Egyéb bevételek | 436.220 | 397 |
| | – ebből visszaírt értékvesztés | 0 | 0 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítás | 516.895 | 13.170 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítás | 35.841 | 27.175 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 15.795 | 1.531 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 277 | 17 |
| | – ebből elszámolt értékvesztés | 0 | 0 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII) | -13.001 | 3.682 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 7 | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 0 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.) | 7 | 0 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B) | -12.994 | 3.683 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X) | -12.994 | 3.683 |

MÉRLEG „A”

adatok [eFt]-ban

| ESZKÖZÖK | | 2023.01.01. | 2023.07.31. | Változás |
|--------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | | a | b | c=b-a |
| A | Befektetett eszközök | 309.514 | 302.266 | -7.248 |
| I. | Immateriális javak | 98 | 860 | +762 |
| II. | Tárgyi eszközök | 309.416 | 301.406 | -8.010 |
| III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| B | Forgóeszközök | 576.076 | 158.341 | -417.735 |
| I. | Készletek | 4.112 | 4.112 | 0 |
| II. | Követelések | 94.497 | 52.360 | -42.137 |
| III. | Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Pénzeszközök | 477.467 | 101.869 | -375.598 |
| C | Aktív időbeli elhatárolások | 44.406 | 21.566 | -22.840 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | | 929.996 | 482.173 | -447.823 |

adatok [eFt]-ban

| FORRÁSOK | | 2023.01.01. | 2023.07.31. | Változás |
|--------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| | | a | b | c=b-a |
| D | Saját tőke | 304.997 | 295.686 | -9.311 |
| I. | Jegyzett tőke | 82.600 | 82.600 | 0 |
| II. | Jegyzett, be nem fiz. tőke | 0 | 0 | 0 |
| III. | Tőketartalék | 206.612 | 206.612 | 0 |
| VI. | Eredménytartalék | 280 | 7.985 | +7.705 |
| V. | Lekötött tartalék | 7.800 | 7.800 | 0 |
| VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| VII. | Adózott eredmény | 7.705 | -9.311 | -17.016 |
| E | Céltartalékok | 21.015 | 21.015 | 0 |
| F | Kötelezettségek | 222.088 | 45.692 | -176.396 |
| I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 222.088 | 45.692 | -176.396 |
| G | Passzív időbeli elhatárolások | 381.896 | 119.780 | --262.116 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | | 929.996 | 482.173 | -447.823 |

2023. I-VII. HÓNAPBAN
KISZÁMLÁZOTT TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS
 (Számlázott időszak: 2023.01.01-2023.07.31.)

adatok [Ft]-ban

| | Nettó árbevétel | ÁFA | Bruttó árbevétel |
|---------------------------------|-----------------|-----------|------------------|
| Kiszámlázott árbevétel összesen | 116.658.999 | 6.820.187 | 123.479.186 |
| Ebből: | | | |
| – Hőszolgáltatási díjak | 72.187.630 | 3.609.382 | 75.797.012 |
| – Alapdíjak | 39.983.907 | 1.999.197 | 41.983.104 |
| – Továbbszámlázott vízdíj | 4.487.462 | 1.211.608 | 5.699.070 |

2023. I-VII. HÓNAPBAN
VÁSÁROLT HŐ

adatok [Ft]-ban

| | Nettó érték | ÁFA | Bruttó érték |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Vásárolt hő díja összesen | 445.299.163 | 120.230.774 | 565.529.937 |
| Alapdíj | 43.260.000 | 11.680.200 | 54.940.200 |
| Összesen | 488.559.163 | 131.910.974 | 620.470.137 |

**PÉTKOMM Pétfürdői Kommunális
és Szolgáltató Kft.
Felügyelő Bizottsága**

J E L E N T É S
a PÉTKOMM Kft. 2023. I-VII. havi gazdálkodásáról

A Felügyelő Bizottság megvizsgálta a PÉTKOMM Kft. 2023. I-VII. havi évközi beszámolóját üzleti tevékenységéről, működéséről, vagyoni helyzetéről, melyet tudomásul vett.
A beszámoló számszaki adatai könyvvizsgálattal alátámasztottak. A gazdasági társaság a beszámolási időszakban -9.311 ezer eredményt realizált, amely több tényező együttes hatásának következménye.

2023. I-VI. hónapban a Kft. nettó árbevételének 71%-a származott a távhőszolgáltatási tevékenységből. Ebből a tevékenységből származó árbevétel ugyan emelkedett az előző év azonos időszakához mérten, de sajnos nagyobb mértékben emelkedtek a távfűtési energia költségei, melyet a kapott távhőszolgáltatási támogatás sem tudott kompenzálni.

A Társaság településfenntartásból származó árbevétel fedezi a tevékenységhez kapcsolódó kiadásokat.

Az anyagjellegű ráfordításoknál tovább emelkedtek az egyéb szolgáltatások díjai (pl. bankköltség, hatósági díjak, biztosítások díjai). A személyi jellegű ráfordításoknál a bérköltségek átlagosan 14 %-kal emelkedtek, amely a minimálbér emelésének következménye. A Kft. negatív eredménye a fenti tényezők együttes hatásának tudható be.

A beszámolóban megemlítsékre került, hogy 2022. év végéhez képest a magas hődíjak az idei évben mérséklődtek és további csökkenés várható, amely kedvező hatást gyakorolhat a Társaság likviditására az év hátralévő részében.


JAVASLAT

A Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja Pétfürdő Nagyközség Képviselő-testülete részére a PÉTKOMM Kft. 2023. I-VII. havi évközi beszámolóját

-9.311 ezer Ft


adózás előtti eredménnyel. Javasolja továbbá az évközi beszámolóhoz kapcsolódó vagyoni, pénzügyi helyzetéről és szakmai tevékenységéről szóló beszámoló elfogadását is.

Pétfürdő, 2023. szeptember 18.



Szabó Tünde

Felügyelő Bizottság elnöke


Zéman Györgyi


Molnár Gyula László

Felügyelő Bizottsági tagok