

121/2024.

ELŐTERJESZTÉS

**Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. szeptember 26-i ülésére**

Jegyzői törvényességi észrevétel: nincs.

T. Horváth Éva

Tárgy: Beszámoló a Pétkomm Kft. 2024. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről

Előterjesztő: Horváth Éva polgármester

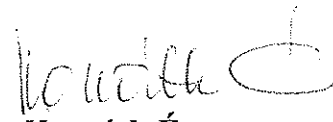
Előkészítő: Nagy Ottó Pétkomm Kft. ügyvezetője

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelem a Pétkomm Kft. 2024. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről szóló beszámolót.

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

Pétfürdő, 2024. szeptember 13.


Horváth Éva
polgármester

Határozati javaslat

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

Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. szeptember 26-i ülésén meghozta a

.../2024.(IX.26.) számú képviselő-testületi
h a t á r o z a t – o t:

Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pétkomm Kft. 2024. év I-VII. havi gazdálkodásáról és tevékenységéről szóló beszámolót **elfogadja.**

P é t f ü r d ő, 2024. szeptember 26.

Horváth Éva
polgármester

Szabóné Czifra Melinda
jegyző

Iktatószám: K1/154 C/2024
Ügyintézőnk: Horváth Adrienn
Telefonszám: 06 88/476-172
Kelt: 2024.09.13.

Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
8105 Pétfürdő, Berhidai út 6/C.

Horváth Éva
Polgármester Asszony részére

Tárgy: 2024. I-VII. havi beszámoló megküldése

Tisztelt Polgármester Asszony!

Mellékelve megküldjük a PÉTKOMM Kft. 2024. I-VII. havi beszámolóját további szíves felhasználás céljából.

Továbbá mellékeljük a Felügyelő Bizottság által összeállított Jelentést.

Tisztelettel:

Nagy Ottó
ügyvezető igazgató

PÉTKOMM
PÉTFÜRDŐI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT.
• 8105 PÉTFÜRDŐ, BERHIDAI ÚT 2. •
Tisztelt Polgármester Asszony! 112 9476-25506039

Melléklet: 2024. I-VII. havi beszámoló

2024. I-VII. hónap

Évközi beszámoló

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

Készítette: Horváth Adrienn
2024.09.12.

TARTALOM

TARTALOM	1
I. Bevezetés.....	2
II. Gazdálkodás.....	2
III. Bevételek.....	3
1. Árbevétel.....	3
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	4
3. Egyéb bevételek.....	4
IV. Költségek, ráfordítások.....	4
1. Anyagjellegű ráfordítások	4
2. Személyi jellegű ráfordítások.....	7
3. Értékcsökkenési leírás	8
4. Egyéb ráfordítások.....	8
5. Költségszintek alakulása.....	8
V. A Társaság vagyoni és pénzügyi helyzete.....	8
1. Eszközök.....	9
2. Források	9
VI. Távhőszolgáltatás	11
VII. Településfenntartás.....	14
VIII. Összefoglalás	19
Mellékletek.....	21

I. Bevezetés

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

- A 269/2023 (XI.23.) számú határozat alapján szerződést kötöttünk alvállalkozóval 2024. 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.
- A Kft. tevékenységi köréből az ismert gazdasági okok miatt törlésre került a 0161'08 növénytermesztési szolgáltatás
- A 2023.10.01-től érvényes hődíj és távhőtámogatás alakulását a VI. fejezetben bemutatjuk. Új elem a támogatási rendszerben, hogy a HMV felhasználás érdekében vásárolt ivóvíz vételi és eladási ára közötti veszteséget is a távhő támogatás fix díjának kell fedeznie, ebből adódó átmeneti veszteségünk várhatóan szeptember végére kompenzálódik.
- A 20/2024.(I.18.) határozatával a Képviselő testület az ügyvezető megbízatását 2025.04.11-ig meghosszabbította
- Távhőszolgáltatással kapcsolatos tevékenységet a VI. fejezetben mutatjuk be. Annak érdekében, hogy a Kft. az utolsó szolgáltatói hőközpontját is ki tudja váltani a tulajdonos Önkormányzat 20.000.000 Ft-tal megemelte a cég jegyzett tőkéjét.
- Településfenntartás esetében a saját létszám alakulását bővebben a VII. fejezetben mutatjuk be.

II. Gazdálkodás

Jelen beszámolóval a 2024. 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 92,92%-a távfűtési üzletágra, 7,08%-a pedig településfenntartásra került felosztásra.

A 2. számú melléklet tartalmazza a 2024.07.31. fordulónapra készült mérleget, melyben szerepeltettük a 2024.01.01-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. 2024. I-VII. hónapra számított adózás előtti eredménye -9.592 ezer Ft, mely a 2023. I-VII. hónapban kimutatott -9.311 ezer Ft összegű eredménytől 281 ezer Ft-tal elmarad.

III. Bevételek

Az eredménykimutatás adózott eredményének változása -281 ezer Ft, mely az alábbi tényezők hatásaként alakult ki:

	ezer Ft
a) Nettó árbevétel eltérése	- 2.826
b) Aktivált saját teljesítmények változása	- 357
c) Költségek, értékcsökkenés eltérése	- 203.073
d) Egyéb bevételek	- 200.129
e) Egyéb ráfordítások	+ 39
f) Üzemi/üzleti tevékenység változása [(a)+b)-(c)+d)-(e)]	- 278
g) Pénzügyi műveletek egyenlege	- 3
h) Eredményváltozás	- 281

1. Árbevétel

Gazdálkodásunkat – miként az előző időszakot is – meghatározta a távhőszolgáltatási tevékenység, azonban a külön kezelt intézmények és egyéb felhasználók csökkenő hődíja, valamint településfenntartási tevékenységünkön az emelkedett árbevétel miatt aránya csökkent az előző évekhez képest, így ÁFA nélküli árbevételünk 57%-át adta 92.131 ezer Ft összeggel.

Megnevezés	2023. I-VII. hó [ezer Ft]	[%]	2024. I-VII. hó [ezer Ft]	[%]
Távhőszolgáltatás árbevétele	116.659	71,0	92.131	57%
Településfenntartás árbevétele	44.682	27,2	68.826	42,6%
Egyéb tevékenység árbevétele	2.875	1,7	501	0,3%
Áru, hulladék értékesítése	194	0,1	126	0,1%
Összesen:	164.410		161.584	

Az adatok alapján megállapítható, hogy a Társaság főtevékenységéből származó árbevétele csökkent az előző időszakhoz képest, míg a településfenntartási árbevétel emelkedett. 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, mely jelentős mértékben csökkent 2024. évben 2023. évhez képest.

Megnevezés	2023. I-VII. hó [ezer Ft]	[%]	2024. I-VII. hó [ezer Ft]	[%]
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	- 9.318	- 5,7	-9.596	-5,9%
Értékesítés nettó árbevétele	164.410		161.584	

A fenti adatokból látszik, hogy a Társaság árbevétel-arányos nyereség mutatója közel azonos szinten maradt beszámolási időszakban a bázisidőszakhoz képest.

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

2024. I-VII. hónapban az aktivált teljesítmény értéke 0 Ft. 2024. szeptember hónapban helyezük üzembe a Hősök tere 2. szolgáltatói hőközpont szétválasztása során kialakított 3 új hőközpontot, valamint a primer bekötő távhővezetékét, melyhez kapcsolódik majd aktivált saját teljesítmény.

3. Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összesen 200.129 ezer Ft-tal voltak alacsonyabbak a bázis időszakai értékénél.

Az egyéb bevételek soron került kimutatásra az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet értelmében igényelt távhőszolgáltatási támogatás. A beszámolási időszak során igényelt támogatás összege 229.712 ezer Ft, mely 199.577 ezer Ft-tal alacsonyabb az előző év azonos időszakában igényelt támogatásnál.

Időszak	Távhőtámogatás fajlagos értéke [Ft/GJ]	Támogatás fix összege [Ft/hónap]
2023.01.01-től	22.955	9.743.860
2023.10.01-től 2024.03.31-ig	10.192	9.687.419
2024.04.01-től	10.192	13.588.478

Fix összegű támogatás mértékét a hatóság 2024.04.01-vel megemelte, hogy kompenzálásra kerüljön a 25/2023. (XII.13.) EM rendeletben meghatározott víziközmű díjak miatti áremelkedés Társaságunkra gyakorolt hatása. Beszámolási időszakban a víziközmű díjak emelkedésének hatása beszámolónk IV. fejezet 1.1. pontjában látható.

Igényelt támogatás alakulása:

Megnevezés	2023. I-VII. hó	2024. I-VII. hó	Eltérés
Lakossági értékesítés után járó támogatás (Ft)	361.082.150	146.295.968	-214.786.182
Fix összegű támogatás	68.207.020	83.416.169	15.209.149
Összesen	429.289.170	229.712.137	-199.577.033

A távhőtámogatáson felül egyéb bevételként kimutatott tételek (pl. követeléskezelés megtérült költségei) mindösszesen 552 ezer Ft-tal voltak alacsonyabbak tárgyidőszakban.

IV. Költségek, ráfordítások

1. Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordítások 40,9 %-kal, 216.674 ezer Ft-tal alacsonyabbak a bázis időszakaiaknál.

Ebből:

Anyagköltség	- 223.814 ezer Ft	- 44,29 %
Igénybe vett szolgáltatások	- 346 ezer Ft	- 3,1 %
Egyéb szolgáltatások	- 381 ezer Ft	-9,4 %
<u>ELÁBÉ és közvetített szolgáltatások</u>	<u>7.867 ezer Ft</u>	<u>84,5 %</u>
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	- 216.674 ezer Ft	- 40,9 %

1.1. Anyagköltség

Az anyagköltség csökkenése 223.814 ezer Ft, a bázisidőszakhoz viszonyítva, mely -50 %-os mértékű.

Távfűtési energia	-244.330 ezer Ft
Nyomtatvány, irodaszer	- 266 ezer Ft
Villamos energia	- 500 ezer Ft
Víz- és csatornadíjak	+ 19.675 ezer Ft
<u>Egyéb¹</u>	<u>+ 427 ezer Ft</u>
Anyagköltség összesen:	- 223.814 ezer Ft

Anyagköltség egyéb tételének jelentősebb változását a 2024. évben mérőóra hitelesítés miatt beszerzett 350 db HMV mérő értéke adja.

Vízdíj emelkedése jelentős, mivel 2023. december hónapban elfogadták a 25/2023. (XII.13.) EM rendeletet, melyben rögzítik a víziközmű díjakat, melynek hatásaként az éves hidegvíz alapidíjunk nettó 558 ezer Ft-ról nettó 7.888 ezer Ft-ra emelkedett. 1 m³ hidegvíz díja (víz+csatorna+vízterhelési díj) nettó 353 Ft/m³ összegről nettó 1.467 Ft/m³ díjra emelkedett. A költségvonzatát a beszámoló VI. 2. fejezetében bővebben bemutatjuk.

Az 50/2011. (IX. 30.) NFM rendelet 2024. január hónaptól hatályos állapota szerint Társaságunk az alábbi díjakat fizeti a hőtermelő részére:

Nettó beszerzési díjak alakulása:

Megnevezés	Időszak		Változás
	2023.01.01- 2023.10.01.	2024.01.01-	
Hődíj [Ft/GJ]	21.937	10.581	48%
Alapidíj [Ft/hó]	6.180.000	6.625.000	107%

2024. I-VII. hónapban összesen a hőtermelő részére fizetett díj alakulása:

Megnevezés	Összeg 2023. I-VII. hó [Ft]	Összeg 2024. I-VII. hó [Ft]	Változás Ft
Hődíj	445.299.163	197.854.119	-247.445.044
Alapidíj	43.260.000	46.375.000	+3.115.000
Összesen	488.559.163	244.229.119	-244.330.044

A beszámolási időszakában 1.600 GJ-lal kevesebb hőt vásároltunk, mint a bázis időszakban, ami 8 %-os csökkenésnek felel meg.

A vásárolt hőmennyiség csökkenését nagy mértékben az intézmények takarékosabb felhasználása és az enyhe tél okozta.

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

Hőbeszerzés alakulása:	2023. I-VII. havi hőmennyiség [GJ]	2024. I-VII. havi hőmennyiség [GJ]	2023/2022 változás [%]
Január	5.196	5.980	115
Február	4.786	3.829	80
Március	4.130	3.699	90
Április	3.302	2.615	79
Május	1.147	1.018	89
Június	915	874	96
Július	823	684	83
I-VII. havi összesen	20.299	18.699	92

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

2023.I-VII. hó	2024.I-VII. hó	Változás	
445.299.163 Ft	197.854.119 Ft	-247.445.044 Ft	44%
20.299 GJ	18.699 GJ	-1.600 GJ	92%

A hő beszerzési költségének változása az alábbi összetevőkből áll:

- Árváltozás hatása: -212.345.844 Ft
- Beszerzett mennyiség változásának hatása -35.099.200 Ft
- Összesen: -247.445.044 Ft

1.2. Igénybe vett szolgáltatások

Igénybe vett szolgáltatások értéke 346 ezer Ft-tal csökkentek az alábbi tételekből adódóan:

Bérleti díjak	+ 9 ezer Ft
Karbantartási költségek	- 941 ezer Ft
Számítástechnikával kapcsolatos szolgáltatás	+ 1.118 ezer Ft
Ügyvéd, közjegyzői díj	+ 116 ezer Ft
Mérőórák hitelesítése	- 387 ezer Ft
Követelésbehajtás	- 346 ezer Ft
<u>Többi igénybe vett szolgáltatás együtt</u>	<u>- 395 ezer Ft</u>
Igénybe vett szolgáltatások változása összesen:	- 346 ezer Ft

Számítástechnikával kapcsolatos költségekben további emelkedés várható, mivel Társaságunk is a kiberbiztonsági tanúsításról és a kiberbiztonsági felügyeletről szóló 2023. évi XXIII. törvény hatálya alá esik főtevékenysége miatt. Ennek következtében az idei évben regisztrálnunk kellett a Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatóságánál. Az idei évben fel kell mérnünk Társaságunk kibervédelem szempontjából értékelt kockázati tényezőit, és decemberig szerződést kell kötnünk hatóságilag nyilvántartott auditáló szervezettel.

1.3. Egyéb szolgáltatások

Egyéb szolgáltatások tétel 381 ezer Ft-tal csökkent 2023. év azonos időszakához képest, mely változás az alábbiakból adódik:

Hatósági igazgatási szolgáltatási díjak	- 235 ezer Ft
---	---------------

Biztosítási díjak	+ 223 ezer Ft
Bankköltségek	- 368 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások változása összesen:	-381 ezer Ft

A biztosítási díjak emelkedésének fő oka, hogy Társaságunkak tevékenységéből fakadóan 2024. évtől rendelkeznie kell vagyon- és felelősség biztosításán felül környezetvédelmi biztosítással is.

Bankköltségek csökkenésének fő oka, hogy csökkent a vásárolt hődíj beszerzési ára, így kisebb összegeket kell utalnunk az Equans Kft. részére, mely alacsonyabb forgalmi díjat von maga után.

1.4. Közvetített szolgáltatások, ELÁBÉ

Fentiek együttes, bázishoz viszonyított emelkedése +7.867 ezer Ft.

Jelentős tételek a közvetített szolgáltatások között:

Megnevezés	Nettó összeg (Ft)
Síkosságmentesítés, hóeltakarítás	6.460.240
Zöld- és lomhulladék elszállítás, leadás	5.167.300
Zöldterület kezelés	2.482.850
Permetezés	843.000
Köztemetőnél konténer bérlés és hulladékszállítás	837.014

2. Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások 14.002 ezer Ft-tal nőttek bázis időszakához képest.

adatok [ezer Ft]-ban

	2023.I-VII. hó	2024. I-VII. hó	Változás
Béreköltség	48.705	61.059	+ 12.354
Személyi jellegű egyéb ráfordítás	8.835	9.095	+ 260
Bérfelrakások	5.476	6.864	+ 1.388
Személyi jellegű ráfordítások	63.016	77.018	+ 14.002

A béreköltség változás növekedése mögött a minimálbér változásából, továbbá a foglalkoztatottak megtartása miatti bérrendszeri korrekció, valamint a beszámolási időszakban magasabb foglalkoztatotti létszám áll.

Béreköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérfelrakások

adatok [ezer Ft]-ban

Időszak 2024. I-VII. hó	Távfités	Település fenntartás	Központ	Összesen
Béreköltség	18.216	28.644	14.199	61.059
Személyi jellegű egyéb ráfordítás	1.492	3.496	4.107	9.095
<i>Ebből:</i> FB tiszteletdíj	0	0	3.255	3.255
Kiküldetés, utazási költségter.	0	41	3	44
Cafeteria utalvány	1.281	3.017	754	5.052
Munkába járás költségterítés	78	189	36	303
Betegszabadság		35	0	35
Táppénz hozzájárulás	5	0	0	5
Természetbeni juttatás SZJA	128	214	59	401

Bérrámulékok	2.037	2.267	2.560	6.864
Személyi jellegű ráfordítás összesen	21.745	34.407	20.866	77.018
Átlagos létszám	5,3	12,3	3,0	20,6

3. Értékcsökkenési leírás

Az értékcsökkenési leírás 401 ezer Ft-tal csökkent bázishoz képest.

4. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások bázishoz viszonyítva 39 ezer Ft-tal emelkedtek.

5. Költségszintek alakulása

A beszámolási időszakban nettó árbevételünk kis mértékben, egyéb bevételünk és a költségeink jelentősen csökkentek a bázis időszaki adatokhoz képest.

A távhőszolgáltatásnál a bázis és tárgy időszak között lényegesebb különbség, hogy az EQUANS Kft. értékesítési díjai és ennek következtében a vásárolt hő költsége jelentősen csökkent, azonban ezzel egyidejűleg közel azonos mértékben csökkent a lakossági értékesítés után járó támogatás is, valamint a nem lakossági felhasználók hődíja.

	2023. I-VII. hó [ezer Ft]	2024. I-VII. hó [ezer Ft]	Változás	
			[ezer Ft]	[%]
+ Értékesítés nettó árbevétele	164.410	161.584	- 2.826	- 1,72
+ Egyéb bevételek	436.617	236.488	- 200.129	- 45,84
= Összes bevétel	601.027	398.072	- 202.955	- 33,77
± Aktivált saját telj. értéke	357	0	- 357	- 100,00
= Összes (bruttó) termelési érték	601.384	398.072	- 203.312	- 33,81

Költségszintek alakulása:

2023.I-VII. hó:

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

2024.I-VII. hó:

$$\frac{\text{Összes költség}}{\text{Bruttó termelési érték}} = \frac{407.668}{398.072} = 102,41\%$$

V. A Társaság vagyoni és pénzügyi helyzete

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatásához 2024.07.31-i fordulónapra évközi mérleget készítettünk, melyet 2. számú mellékletként csatoltunk. A mérlegben feltüntettük a 2024.01.01-i adatokat is, továbbá számszerűsítettük az év elejéhez viszonyított eltéréseket.

1. Eszközök

A mérleg eszköz oldala mindösszesen 484.894 ezer Ft, mely az alábbi tételekből áll:

1.1. Befektetett eszközök 305.392 ezer Ft

A befektetett eszközök 305.392 ezer Ft-os 2024.07.31-i könyv szerinti (nettó) értéke az állományváltozások figyelembevételével került megállapításra.

1.2. Forgóeszközök 160.634 ezer Ft

1.2.1. A készletek értéke 4.003 ezer Ft.

1.2.2. A követelések összege 55.186 ezer Ft, mely a következő tételekből áll össze:

a.) Követelések (vevők) 38.666 ezer Ft

– Távhőszolgáltatás vevők	17.539 ezer Ft
– Egyéb	8.477 ezer Ft
– <u>Polgármesteri Hivatal/Önkormányzat</u>	<u>19.610 ezer Ft</u>
– Összesen vevők	45.626 ezer Ft
– <u>Értékvesztés</u>	<u>-6.960 ezer Ft</u>
– Mindösszesen	38.666 ezer Ft

b.) Egyéb követelések 16.520 ezer Ft

– Munkavállalónak adott előleg	605 ezer Ft
– Társasági adó	1.509 ezer Ft
– Innovációs járulék	66 ezer Ft
– ÁFA elszámolási számla	14.041 ezer Ft
– <u>Helyi adók</u>	<u>299 ezer Ft</u>
– Összesen	16.520 ezer Ft

1.2.3. Pénzeszközök 101.445 ezer Ft

– Pénztár	685 ezer Ft
– OTP bankszámla	14.099 ezer Ft
– <u>Raiffeisen bankszámla</u>	<u>86.661 ezer Ft</u>
– Összesen	101.445 ezer Ft

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke 18.868 ezer Ft.

2. Források

A mérleg forrás oldala mindösszesen 484.894 ezer Ft, mely az alábbi tételekből áll:

2.1. Saját tőke 273.289 ezer Ft

Társaságunk jegyzett tőkéje 82.600 ezer Ft.

- Pétfürdő Nagyközség Önkormányzata 145/2024. (VI.27.) számú határozatával döntött Társaságunk jegyzett tőkéjének 20 millió Ft összeggel történő megemelésétől. Az összeget tulajdonosunk 2024.06.28-án rendelkezésünkre bocsátotta. Az Alapító Okirat módosítását a Képviselő-testület 154/2024. (VIII.29.) számú határozatával fogadta el. A Cégbírósági bejegyzés

szeptember hónapban várható. Így az átadott 20 millió Ft „Egyéb rövid lejáratú kötelezettség” soron szerepeltetjük.

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**: -14.131 ezer Ft.

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

Fentiek és a 2024. I-VII. hónapra kimutatott – 9.592 ezer Ft adózott eredmény figyelembe vételével a társaság saját tőkéje 293.289 ezer Ft.

2.2. Céltartalék **21.015 Ft**

2.3. Kötelezettségek **81.483 ezer Ft**

2.3.1. Szállítók **49.027 ezer Ft**

Határidőn túli kiegyenlített számlatartozásunk számla kifogásolás miatt 375 ezer Ft.

2.3.2. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek **32.456 ezer Ft**

- | | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| – Tőke-emelés | 20.000 ezer Ft |
| – SZJA elszámolási számla | 2.702 ezer Ft |
| – Jövedelem elszámolási számla | 6.745 ezer Ft |
| – Társadalombiztosítási kötelezettség | 2.753 ezer Ft |
| – <u>Önkormányzati támogatás</u> | <u>257 ezer Ft</u> |
| – Összesen | 32.456 ezer Ft |

2.4. Passzív időbeli elhatárolások

2023.07.31-re készített évközi mérleg passzív időbeli elhatárolás adata 109.107 ezer Ft. Ezen a soron szerepel a KEOP beruházáshoz, illetve a nyereségkorláton felüli eredményből megvalósított beruházáshoz kapcsolódó összegek elhatárolása.

VI. Távhőszolgáltatás

1. Tevékenység

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 megkezdtük a korábban a Hősök tere 2. épületben lévő szolgáltatói hőközpontból ellátott épületekben (Hősök tere 1. iskola, Berhidai u. 2. és 6/A épületek) a felhasználói hőközpontok kiépítését, valamint a még meglévő szekunder vezeték, illetve a Hősök tere 2. épület primer távhővezeték cseréjét.

A karbantartási időszakban a melegvízzel ellátott teljes lakosságot érintő tervezett üzemszünet nem volt. A beszámolási időszakban több, hőközpontjainkat érintő meghibásodás volt. A leggyakoribb hiba a melegvíz szivattyúk meghibásodása, melyeket rövid időn belül elhárítottunk, illetve továbbra is jelentős probléma a távfelügyeleti rendszer elemeinek (antenna, D510 szabályzó stb.) hibái. Távhővezeték lyukadás a beszámolási időszakban nem volt.

Eseti megrendelések alapján elvégeztük az alábbi munkálatokat:

- Zászlótartó oszlopok karbantartása
- Temetői csap cseréje
- Hulladékgyűjtő edények eseti javításai

2. Jelentősebb gazdálkodást érintő változások

23/2023. (XII.13.) EM rendelet meghatározta a nem lakossági felhasználók víziközmű-szolgáltatási díjait, mely Társaságunk hidegvíz beszerzését is érinti. A rendeletben meghatározott díjakkal Társaságunk vízbeszerzési költsége jelentősen megemelkedett 2024.01.01-től, mely emelkedést a rezsicsökkentésről szóló 2012. évi LIV. törvény miatt felhasználóink felé érvényesíteni nem tudtunk.

A díj emelkedésének következtében éves szinten a korábbi nettó 558 ezer Ft alapdíj helyett nettó 7.888 ezer Ft alapdíjat fizetünk a víziközmű-szolgáltatónak, mely 14-szeres díjnövekedést jelent, éves szinten 7.330 ezer Ft plusz költséget. Korábban hidegvizet (víz-, csatorna- és vízterhelési díj) nettó 353 Ft/m³ egységáron vásároltuk. 2024.01.01-től ez a díj nettó 1.467 Ft/m³ lett, mely négy-szeres díjnövekedést jelent, éves szinten átlagos 21.000 m³ megvásárolt hidegvízzel számolva nettó 23.388 ezer Ft többletköltséget jelent.

Éves szinten a vízdíj emelkedése becslésünk szerint 30.718 ezer Ft többletköltséget jelent Társaságunknak.

A vízdíj emelkedését 2024. április 1-től kompenzálják a távhőtámogatásban.

3. Hatósági díjszabályozás

2023.10.01-től hónaptól módosult az 50/2011. (IX.30.) és az 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet is, majd 2024.04.01. hónaptól – a hidegvíz beszerzési árának megemelkedése miatt – ismét módosult a támogatásról szóló 51/2011. (IX.30.) NFM rendelet. 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	2023.01.01- 2023.09.30.	2023.10.01-től
Alapdíj (Ft/hónap)	6.180.000	6.625.000
Hődíj (Ft/GJ)	21.937	10.581

Külön kezelt intézményeknek számlázott hődíj változása:

Nettó értékek	2023.01.01- 2023.09.30.	2023.10.01-től
Hődíj (Ft/GJ)	24.624	11.861

Igényelhető távhőtámogatás összege:

	2023.01.01- 2023.09.30.	2023.10.01- 2024.03.31.	2024.04.01-től
Fix támogatás (Ft/hónap)	9.743.860	9.687.419	13.588.478
Fajlagos támogatás* (Ft/GJ)	22.955	10.192	10.192

* Lakosságnak értékesített hőmennyiség után

4. Kintlévőség kezelése

2024. I-VII. havi kiszámlázott távhőszolgáltatás bruttó 113.282.572 Ft. A Felhasználók a beszámolási időszakban 113.685.596 Ft-ot fizettek be, 673.552 Ft értékben kaptak lakásfenntartási támogatást. Ez azt jelenti, hogy 2024.07.31-ig a távhős kintlévőség a 2023.12.31-ei (10.864.680 Ft) állapothoz viszonyítva 1.076.576 Ft-tal csökkent, így a kintlévőség 9.788.104 Ft.

2024. 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	23.285.622	20.197.362	144.483	20.341.845	0	2.943.777	13.808.457
február	24.844.109	22.578.242	134.596	22.712.838	0	2.131.271	15.939.728
március	18.264.391	15.558.138	93.961	15.652.099	0	2.612.292	18.552.020
április	17.243.040	25.124.259	100.951	25.225.210	0	-7.982.170	10.569.850
május	13.399.479	13.444.939	85.002	13.529.941	0	-130.462	10.439.388
június	8.310.681	8.452.077	62.927	8.515.004	0	-204.323	10.235.065
július	7.935.250	8.330.579	51.632	8.382.211	0	-446.961	9.788.104
összesen	113.282.572	113.685.596	673.552	114.359.148	0	-1.076.576	-

Távhőszolgáltatási hátralék kezelése

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

Hátralékos napok száma	Lakosság [Ft]	Közület [Ft]
90 nap alatt	1.461.690	248.102
91-180 nap között	800.540	0
181-360 nap között	581.638	0
361-720 nap között	614.598	0
721 nap felett	6.756.424	0
Összesen:	10.214.890	248.102

A beszámolási időszak során 7.571 ezer Ft értékű hátralékkal kapcsolatban küldtünk ki fizetési felszólító levelet, 13 esetben fizetési meghagyást (FMH-t) indítottunk, mely 1.105 ezer Ft értékű tartozást érintett. Végrehajtási eljárást 8 esetben indítottunk 736 ezer Ft összegű tartozással kapcsolatban.

Részletfizetési megállapodást 2 fővel kötöttünk 257 ezer Ft értékben.

A távhőszolgáltatási hátralék-kezeléssel kapcsolatban felmerült és megtérült költségek:

Költségek	Felmerült költség [Ft]	Megtérült költség [Ft]
Illeték FMH	104.000	56.000
Eljárási díj	64.000	24.000
Igazgatási szolgáltatási díj	33.000	6.600
VH költségelőleg	191.933	74.461
Összes költség:	392.933	161.061

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

Megnevezés	Megtérült [Ft]	Arány [%]
Számlákból	110.295.186	98,66
Felszólítókból	5.237.906	69,18
Részletfizetésből	133.393	51,84
Bírósági ügyekből	525.931	47,70

VII. Településfenntartás

2024. I-VII. hónapokban a településfenntartási tevékenység keretében kiszámlázott bruttó összeg 87.021 ezer Ft. Ebből bruttó 334 ezer Ft (0,4 %) 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.

Február hónapban vettünk fel 1 fő gépkezelőt, ugyanebben a hónapban megszűnt egy fő parkgondozó munkaviszonya. Március hónapban felvettünk két főt gépkezelő munkakörbe, közülük egy fő munkaviszonya ugyanebben a hónapban meg is szűnt.

Május hónapban egy fő parkgondozót július hónapban egy fő gépkezelőt vettünk fel.

2024.07.31-én településfenntartási üzletágunk létszáma 14 fő (átlagos statisztikai létszám a beszámolási időszakban: 12,3 fő), az alábbi megoszlás alapján:

- 1 fő csoportvezető
- 1 fő adminisztrátor
- 9 fő településfenntartó, gépkezelő
- 3 fő parkgondozó

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

2023. év végén indikatív ajánlatkérési eljárást indítottunk Pétfürdő Nagyközség zöldterületeinek gondozása tárgyában. A pályázati eljárást a budapesti székhelyű Lián Kertészeti Kft. nyerte el.

2. Tevékenységek bemutatása szakfeladatonként

2.1. Zöldterület kezelés

Kaszálás, parkterület gondozása

Pétfürdő Nagyközség parkterületein a korán érkező melegebb időjárás miatt a kaszálást már 2024.03.14-én megkezdtük.

A 269/2023 (XI.23.) 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 2024. évben végzett tevékenységéről beszámoló készítéséig bruttó 3.153 ezer Ft-ról 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. 2024. januártól júliusig terjedő időszakban a havi munkálatokkal kapcsolatban mindösszesen 139,48 tonna zöldhulladék került elszállításra. Az elszállítás és hulladék befogadás díja mindösszesen bruttó 2.811 ezer Ft-ba került.

A keletkezett gally aprítását 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 egynyári 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 690 ezer Ft-ba került.

A platánfákon megjelent betegségek kezelése érdekében a megbízott szakcég március hónapban lemosó, május hónapban vegyszeres permetezést végzett, melynek költsége összesen bruttó 381 ezer Ft volt.

2024. évben fainjektálásos védekezésre nem került sor.

Egyéb munkálatok

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

Többször 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 2023.11.15. és 2024.02.29. közötti időszakban.

A vállalkozó számláinak összegét, mint közvetített szolgáltatás, számláztuk Pétfürdő Nagyközség Önkormányzatának részére, mely számlázott tételek értéke a 2023/2024. szezomban bruttó 6.335 ezer Ft volt, ebből a 2024. évre eső összeg bruttó 2.652 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 MOHU Zrt. által szervezett hulladékszállítási rendszer bevezetésével a lomhulladék eseti elszállíttatása nehézkesebb.

2.3. Köztemető fenntartás és működtetés

A szakfeladat keretében elláttuk a köztemetőben a parkgondozási munkákat, melynek ellenértékét a Szolgáltatási szerződés alapján bruttó 326.657 Ft/hó összegben számláztuk az Önkormányzat felé.

A temetői konténerek ürítésére a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. végzi, a kihelyezett hulladéktároló edényeket az Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft-től béreljük.

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

A PÉTKOMM Kft. a konténer környékének rendbetételét szükség szerint elvégezte. A temetőparkban 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 március hónapban elvégezte, mely bruttó 475 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 két alkalommal 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 gáz 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 ellennyomásos medence állaga leromlott, továbbá meg is rongálták azt. 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 üledékrészecskéikkel együtt. Ezek a kisebb-nagyobb algagyep darabok úsznak a víz felszínén, aztán néhol összegyűlnek, ami a csúnya látvány mellett, kellemetlen szagot áraszt.

A focipálya felőli részen évek alatt felhalmozódott iszap, hordalék mennyisége már 80-90 cm is lehet, a meder tisztítása, kotrása speciális kotrógéppel szükségessé vált.

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) sínyli meg.

2.7. Községgazdálkodás

Tavasszal a parki szobrok (Szent István parkban, illetve a Közösségi 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]
2024.01.01-2024.03.31.	8
	8
	8
2024.04.01-2024.06.30.	11
	9
	8
2024.07.01-2024.07.31.	9

A munkát ténylegesen felvevő közfoglalkoztatottak létszáma átlagosan 5 fő, mivel több esetben előfordult, hogy tartós táppénzen volt egy, vagy egyszerre több közfoglalkoztatott dolgozó is.

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 parkokban 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 szemetlik, parkoló teleszemetelése.

Az 1100 literes és szelektív tárolók mellé több esetben lakásfelújításból származó építési hulladék, nagyméretű lom, elektronikai hulladék (már rögtön a szervezett gyűjtéseket követő napon 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 (szeméttgyűjtők 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

- 2357/1, 2357/2 és 2357/3 hrsz-ú ingatlanok kaszálása
- 0303/265 hrsz-ú ingatlanon található hulladékok elszállíttatása, terület takarítása
- Homokozók felásása, homok pótlása Horváth István Általános Iskola udvarán

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 hődíjait 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 hődíjait.

A távfűtés esetében a felhasznált hőmennyiség csökkent az előző időszak értékéhez képest.

A távhőszolgáltatási kintlévőség kezelését továbbra is kiemelt fontosságának megfelelően kezeljük.

A távhőszolgáltatás árbevétele 24.528 ezer Ft-tal csökkent, a távhőtámogatás összege 199.577 ezer Ft-tal csökkent a bázisidőszakhoz képest, a hőtermelőnek 244.330 ezer Ft-tal fizettünk kevesebbet a megvásárolt hőenergiaért. Jövedelmezőségünkre jelentős hatást gyakorolt a vízdíjak 23/2023. (XII.13.) EM rendelet alapján történő megemelkedése, mely 19.675 ezer Ft költségnövekedést jelentett a beszámolási időszakban.

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.

A távfűtésnél a tervezett 2024. évi beruházások augusztus hónapban megvalósultak, így a szeptemberben induló fűtési szezonban már valamennyi ügyfelünket felhasználói hőközpontról tudjuk ellátni. A karbantartások jelentős része is a beszámolási időszakban megtörtént.

2024. októbertől csökkenés várható a hődíjakban, mely kedvezően hat majd a likviditásunkra.

2024. évben tudtuk emelni a településfenntartási csoport létszámát. 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.

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.

A közterületek állapotának fenntartása esetleg javítása terén a jövőben kiemelt figyelemmel kezelendőnek tartjuk a kitűzött létszám fenntartását (továbbá a képzési lehetőségeket is), a hulladékgyűjtő edények és konténerek környezetében a hulladékelhagyás gyakorlatának visszaszorítását, az elöregedő 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 (2024. I-VII. hó)
 - b. Eredménykimutatás - Távhőszolgáltatás és Településfenntartás (2024. I-VII. hó)
2. számú melléklet: Mérleg (2024. I-VII. hó)
3. számú melléklet: 2024. I-VII. hónapban kiszámlázott és megvásárolt távhő

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS
(Összköltség eljárással)

adatok [ezer Ft]-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Bázis időszak 2023. I-VII. hó	Tárgy időszak 2024. I-VII. hó	Változás e=d-c	Változás %-ban f=d/c*100
a	b	c	d	e=d-c	f=d/c*100
I.	Értékesítés nettó árbevétele	164.410	161.584	-2.826	98,28%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	357	0	-357	0,00%
III.	Egyéb bevételek	436.617	236.488	-200.129	54,16%
	– ebből visszaírt értékvesztés	0	0	0	--
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	530.065	313.392	-216.674	59,12%
V.	Személyi jellegű ráfordítás	63.015	77.018	+14.003	122,22%
VI.	Értécsökkenési leírás	17.327	16.926	-401	97,69%
VII.	Egyéb ráfordítások	295	333	+38	113,17%
	– ebből elszámolt értékvesztés	0	0	0	--
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-9.318	-9.596	-278	102,98%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	7	4	-3	57,14%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	--
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	7	4	-3	57,14%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-9.311	-9.592	-281	103,02%
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	--
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-9.311	-9.592	-281	103,02%

„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	93.062	68.521
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	236.488	0
	– ebből visszaírt értékvesztés	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítás	291.100	22.292
V.	Személyi jellegű ráfordítás	41.134	35.884
VI.	Értékcsökkenési leírás	14.953	1.973
VII.	Egyéb ráfordítások	298	35
	– ebből elszámolt értékvesztés	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-17.934	8.338
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	3	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-17.931	8.338
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-17.931	8.338

MÉRLEG „A”

adatok [eFt]-ban

ESZKÖZÖK		2024.01.01.	2024.07.31.	Változás
		a	b	c=b-a
A	Befektetett eszközök	308.093	305.392	-2.701
I.	Immateriális javak	796	717	-79
II.	Tárgyi eszközök	307.297	304.675	-2.622
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B	Forgóeszközök	108.205	160.634	+52.429
I.	Készletek	4.051	4.003	-48
II.	Követelések	34.124	55.186	+21.062
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	70.030	101.445	+31.415
C	Aktív időbeli elhatárolások	86.407	18.868	-67.539
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		502.705	484.894	-17.811

adatok [eFt]-ban

FORRÁSOK		2024.01.01.	2024.07.31.	Változás
		a	b	c=b-a
D	Saját tőke	282.881	273.289	-9.592
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	7.985	-14.131	-22.116
V.	Lekötött tartalék	7.800	7.800	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	-22.116	-9.592	+12.524
E	Céltartalékok	21.015	21.015	0
F	Kötelezettségek	11.769	81.483	+69.714
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	11.769	81.483	+69.714
G	Passzív időbeli elhatárolások	187.040	109.107	-77.933
FORRÁSOK ÖSSZESEN		502.705	484.894	-17.811

2024. I-VII. HÓNAPBAN
KISZÁMLÁZOTT TÁVHŐSZOLGÁLTATÁS
(Számlázott időszak: 2024.01.01-2024.07.31.)

adatok [Ft]-ban

	Nettó árbevétel	ÁFA	Bruttó árbevétel
Kiszámlázott árbevétel összesen	92.130.630	5.617.453	97.748.083
Ebből:			
– Hőszolgáltatási díjak	47.048.084	2.352.444	49.400.528
– Alapdíjak	40.487.656	2.024.385	42.512.041
– Továbbszámlázott vízdíj*	4.594.890	1.240.624	5.835.514

* Víz-, csatorna- és vízterhelési díj

2024. I-VII. HÓNAPBAN
VÁSÁROLT HŐ

adatok [Ft]-ban

	Nettó érték	ÁFA	Bruttó érték
Vásárolt hő díja összesen	197.854.119	53.420.612	251.274.731
Alapdíj	46.375.000	12.521.250	58.896.250
Összesen	244.229.119	65.941.862	310.170.981

2024. I-VII. HÓNAPBAN
HMV KÉSZÍTÉS ÉRDEKÉBEN VÁSÁROLT HIDEGVÍZ

adatok [Ft]-ban

	Nettó érték	ÁFA	Bruttó érték
Vásárolt víz díja*	18.721.648	5.054.845	23.776.494
Alapdíj	5.219.559	1.409.281	6.628.840
Összesen	23.941.207	6.464.126	30.405.334

* Víz-, csatorna- és vízterhelési díj

ÉRKEZETT

2024. Szeptember 13.

B2 / (1781 / 2024) k

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

J E L E N T É S
a PÉTKOMM Kft. 2024. I-VII. havi évközi beszámolójáról

A Felügyelő Bizottság áttekintette és a 2024. szeptember 13-ai Felügyelő Bizottsági Ülésen megtárgyalta a Társaság üzleti tevékenységéről, vagyongazdálkodásáról szóló 2024. I-VII. havi évközi beszámolóját.

Az egyszerűsített mérleg és eredménykimutatás szerint az eszközök és a források egyező végösszege 484.894 ezer Ft, a tárgyidőszaki eredmény -- 9.592 ezer Ft veszteség, amely közel megegyezik az előző év azonos időszakának eredményével.

A Kft. árbevételének 57%-a a távhőszolgáltatásból és közel 43%-a a településfenntartási tevékenységből származott, míg az egyéb tevékenységek árbevétele elhanyagolható. A távhőszolgáltatás árbevétele 24.528 ezer Ft-tal csökkent, a településfenntartási árbevétel 24.144 ezer Ft-tal növekedett a bázisidőszakhoz képest. Az egyéb bevételeknél a távhőszolgáltatási támogatás 199.577 ezer Ft-tal volt kevesebb. A fix összegű támogatás mértéke csak 2024.04.01-től emelkedett, hogy kompenzálásra kerüljön az év elejétől megemelt víziközmű díjak negatív hatása, amely a Cégnél 19.675 ezer Ft többletköltséget okozott. Ugyanakkor a beszámolási időszakban 1.600 GJ-lal kevesebb hőt vásároltunk, mint 2023. I-VII. hóban, a takarékoskodásnak és az enyhébb időjárásnak köszönhetően. Az igénybe vett szolgáltatások és egyéb szolgáltatások értéke minimálisan csökkent. A minimálbér emelkedése és a foglalkoztatott állomány megtartása miatti bérkorrekció okozta, hogy a személyi jellegű ráfordítások 14.002 ezer Ft-tal emelkedtek a bázisidőszakhoz viszonyítva.

A PÉTKOMM Kft. működése során elsődlegesen nem a minél nagyobb nyereség elérésére, hanem a közfeladatok eredményes ellátására, a lehető legjobb szolgáltatások nyújtására, emellett vagyonának megőrzésére és gondos kezelésére törekszik.

JAVASLAT:

A Felügyelő Bizottság elfogadásra javasolja Pétfürdő Nagyközség Képviselő-testülete részére a PÉTKOMM Kft. 2024. I-VII. havi évközi beszámolóját

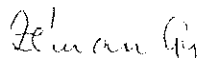
- 9.592 eFt

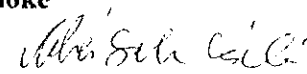
adózott eredménnyel (veszteség). Javasolja továbbá az évközi beszámolóhoz kapcsolódó vagyoni, pénzügyi helyzetéről és szakmai tevékenységéről szóló beszámoló elfogadását is.

Pétfürdő, 2024. szeptember 13.


Szabó Tünde

Felügyelő Bizottság elnöke


Zéman Györgyi


Molnár Gyula László

Felügyelő Bizottsági tagok