

1./f. melléklet



BESZÁMOLÓ

az

EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.

2013. I. negyedévről

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzat

Közigyűlése, mint Tulajdonos részére

Eger, 2013. május 06.

Dr. Pajtók Gábor
Igazgatóság elnöke

Várkonyi György Olivér
Vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

I.	Vezetői összefoglaló, a vállalkozás általános bemutatása	3
II.	Az EVAT Zrt központi marketing filozófiája	7
III.	EVAT Zrt gazdálkodása pénzügyi irányítása	8
IV.	Humánpolitika	11
V.	Társaság környezetvédelmi tevékenysége	12
VI.	Társaság szolgáltatásainak értékelése	14
	VI./1. Távhődivízió	14
	VI./2. Vagyongkezelő divízió	15

Mellékletek:

1. sz. melléklet EVAT Zrt eredménykimutatása bázis-terv-tény bontásban
2. sz. melléklet EVAT Zrt eredménykimutatása divíziós bontásban

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vállalkozás bemutatása

Az EVAT Zrt. 1991. augusztus 1-jén alakult részvénytársasági formában az Egri Ingatlankezelő Közvetítő és Lakásberuházó Vállalat jogutódjaként. Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata az Egri IKLV átalakításával az Alapszabályban rögzített elveknek megfelelően zártkörű alapítású, határozatlan időre szóló részvénytársaságot hozott létre a kezelésére bízott vagyon gazdaságos, hatékony működtetésére. Tulajdoni aránya 80% önkormányzat 20% kis részvényesek volt.

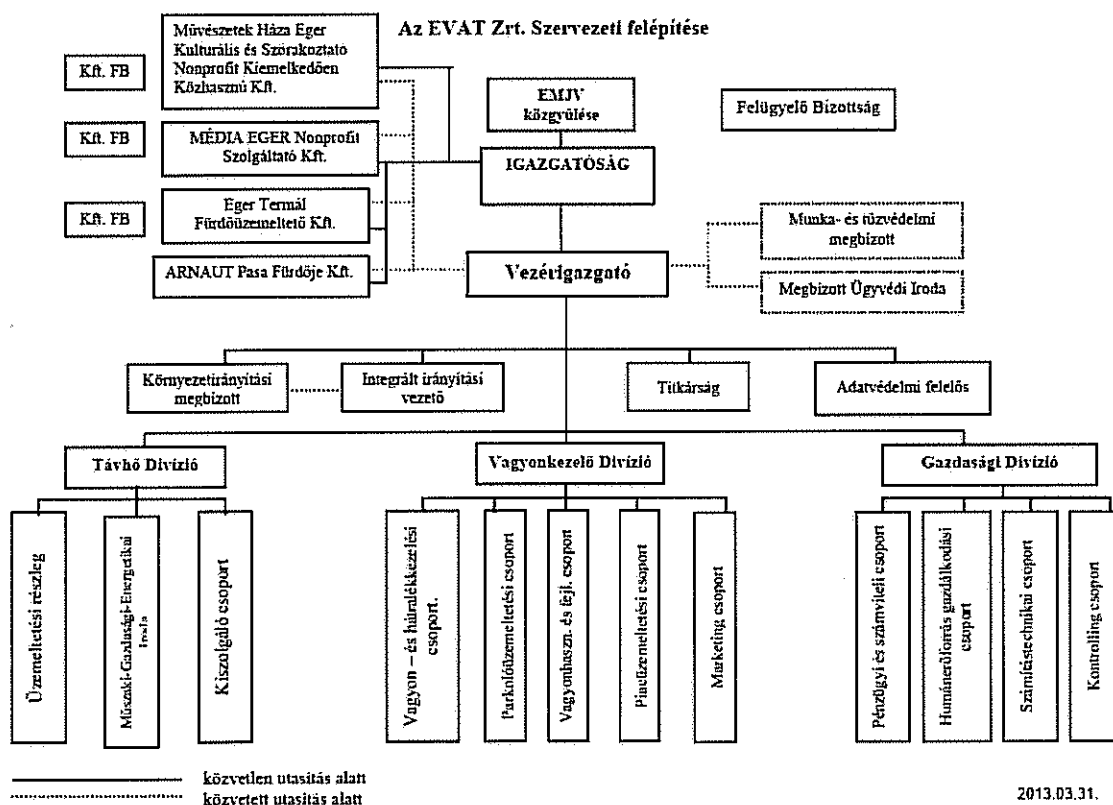
2001. november 26-án a szervezet racionalizálásra került és 100%-ban önkormányzati tulajdonba került. Fő profil a távhőszolgáltatás, valamint a vagyongazdálkodás-, üzemeltetés.

2003. évtől a társaság bekapcsolódott Eger város idegenforgalmi és kulturális életébe, a Kopcsik Marcipánia és Történeti Tárház Múzeum megnyitásával.

2004. évtől, a fizető parkolók, a piacssarnok, a Szépasszonyvölgy területe üzemeltetési feladataival, a rágcsálómentesítés ellátásával - városi megbízással - jelentősen bővült a tevékenységi köre.

Eger Megyei Jogú Város Közgyűlése a 470/2003.(XII.18.) számú határozatában döntött az egységes irányítási rendszer kialakításáról, mely szerint az EVAT Zrt. szervezeti keretein belül, törzsház formájában kerülnek működtetésre a következő társaságok: Eger Termál Kft, Arnaut Pasa Fürdője Kft, Művészetek Háza Eger Kulturális és Szórakoztató NKK Kft, MÉDIA Eger Nonprofit Szolgáltató Kft, MÉDIA Eger Nonprofit Szolgáltató Kft.

2013. I. negyedévben a cégcsoport tagjaival együtt a társaság az alábbi szervezeti felépítés szerint működött:



A vállalkozás fontosabb alapadatai:

- A Társaság teljes neve: EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- A Társaság rövid neve: EVAT Zrt.
- Céjegyzék száma: 10-10-020014
- Alapítás időpontja: 1991. augusztus 01.
- Részvénytársasági forma választása: 2006. 03. 23.-tól Zártkörűen Működő
- A Társaság székhelye: 3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.
- A Társaság telephelyei: 3300 Eger, Malomárok út. 28.
3300 Eger, Törvényszék u. 15.
3300 Eger, Harangöntő u. 4.
3300 Eger, Dobó u. 9.
3300 Eger, Tűzoltó tér 5.
3300 Eger, Kossuth L. u. 9.
3300 Eger, Torony u. 2.
- A vállalkozás fő tevékenysége: Gőz-, melegvízellátás (TEOR szám: 35.30)
- A vállalkozás melléktevékenységei: Építményüzemeltetés (TEOR szám: 81.10), Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (TEOR szám: 68.20).
- Tulajdonos: 100 %-ban Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata
- A vállalkozás könyvvizsgálatát végző cég neve: Sz-2000 Audit Bt. 3300 Eger, Bálint pap u. 1/B
- A könyvvizsgálatért felelős személy: Szabó Zoltán bejegyzett könyvvizsgáló

Az EVAT Zrt. kiemelt tevékenységei:

- Eger város területén a távhőszolgáltatás – fűtési és melegvíz célú hőenergia folyamatos és zavartalan – biztosítása, a hőtermelő létesítmények karbantartása és fejlesztése, annak érdekében, hogy a szolgáltatás a felhasználók részére biztonságos legyen.
- Vagyonkezelés: az önkormányzat és saját tulajdonú ingatlanok, egyéb vagyonelemek kezelésével, üzemeltetésével összefüggő feladatok.

A vállalkozás felépítése, működése

Feladatait három divízióba szervezve látja el az alábbiak szerint:

- A *Távhő divízió* feladatkörébe tartozik a távhőszolgáltatás, ezen belül a fűtés és melegvíz szolgáltatás ellátása.
- A *Vagyonkezelő divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek bérbeadása, kezelése, az üzemeltetéshez kapcsolódó karbantartási-hibaelhárítási, felújítási munkák lebonyolítása. Az önkormányzati vagyonkezelés mellett, a társaság, a saját lakások és egyéb helyiségek bérbeadása. A tulajdonos megbízásából, a fizető parkolók-, a piaccsarnok üzemeltetése, a Szépasszonyvölgy fenntartási munkái, a város területén a rágszálómentesítés biztosítása. Négy múzeum működtetésével a lakosság és az idegenforgalom igényeit szolgálva, a város kulturális életét teszi színesebbé.
- A *Gazdasági divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, bevételeivel, kiadásával kapcsolatos pénzügyi, számviteli

elszámolások bonyolítása. A Zrt. teljes körű számviteli, pénzügyi, humán és informatikai hátterének biztosítása, továbbá a cégcsoporthoz tartozó társaságok részére számviteli-pénzügyi (adózási), és humán szolgáltatások végzése.

A cégfilozófiája

Az EVAT Zrt. Eger Város Önkormányzatának többségi tulajdonával alapított társaság, amely az átvett feladatok mellett

- Saját arculattal rendelkezik,
- Sokrétű tevékenységet bonyolít, melyhez folyamatosan megújuló, korszerűsödő, egyre bővülő, személyi és tárgyi feltételekre van szüksége,
- Az érdekelt felei valós és látens igényeit folyamatosan emelkedő, magas színvonalon elégíti ki,
- A költségeivel racionálisan gazdálkodik, többletértéket állít elő, gazdálkodó szervezetként hosszútávon kíván jelen lenni a piacon.

E küldetés teljesítése érdekében a felső vezetés elkötelezett a minőségi szolgáltatás és folyamatos fejlesztés iránt, ebbe a folyamatba - a CÉGFILOZÓFIA tudatosításával - a Társaság valamennyi alkalmazottját bevonja, és ennek érdekében elkötelezetté teszi.

A társaság jövőképe, céljai

„Az EVAT Zrt. költségeivel racionálisan gazdálkodó és többletértéket előállító gazdálkodó szervezetként, **Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának vezető gazdasági társaságaként, a működés kiváló kultúráját megteremtő cégek között kíván jelen lenni.**

Jövőképünk középpontjában az ügyfél, a tulajdonos, a munkavállaló és a társadalom igényeinek egyre magasabb szintű kielégítése, a *tartós elégedettség biztosítása áll*, amelyért környezettudatos, vevőközpontú, elkötelezett, motivált vezetők és munkatársak dolgoznak.

Városunk Eger, fejlődését tekintve olyan szervezete kívánunk lenni, amely a jelenlegi sikeres tevékenységek továbbfejlesztése mellett, képes piaci résekre is fókuszálni, és folyamatosan részt vesz a városüzemeltetési feladatok ellátásában.

Céljaink:

- Megtartani helyünket a magyar távhő-szolgáltatók élvonalában.
- A jelenlegi távhő-szolgáltatás fogyasztóköreit, földrajzi határait bővíteni.
- A hőbázisú klímarendszerek, és más, alternatív hőbázis üzemeltetésére is felkészülni.
- Az Önkormányzat vállalkozói ingatlanvagyonának és a Zrt. saját ingatlanvagyonának teljes körű kezelését, fejlesztését biztosítani.
- A város parkolási feltételeit javítani.
- A környezet fokozott védelme érdekében a rágcsálóktól való mentesítést Eger város és vonzáskörzetében piacvezető céggént végezni.
- Olyan ügyviteli szolgáltatásfejlesztéseket végrehajtani, mellyel a tulajdonosi, társaságok pénzügyi, számviteli és humán feladataikat segíthetjük.”

Ennek szellemében fogalmazta meg az EVAT Zrt. 2013. évi üzleti tervét, amelyet az Igazgatóság, és a tulajdonos EMJV Önkormányzat közgyűlési határozattal fogadott el. Az üzleti tervben megfogalmazott feladatokat, a gazdálkodást befolyásoló körülményeket figyelembe véve, adózás előtti eredményét 1.059 e Ft-ban határozta meg.

Piaci helyzetelemzés, külső és belső tényezők hatása

A világgazdaságban több éve kezdődött és elhúzódó pénzügyi-gazdasági válság társaságunk 2013. évi gazdálkodására továbbra is negatív hatással volt. A KSH által közzétett adatok alapján 2013. első három hónapban decemberhez képest havonta 1 %-kal voltak magasabbak az árak az előző év decemberéhez viszonyítva. A munkanélküliségi ráta 2013. I. negyedévben 11,8 %, ami a 2012. évihez képest – előző évben 11 % -, növekedést mutat. A nehéz gazdasági helyzet a lakosság szociális körülményeinek folyamatos romlásához vezetett, amely az ügyfelek fizetőképességén keresztül negatívan érintette a cég pénzügyi helyzetét. Az ügyfelek részére eddig biztosított lehetőségeken túl új módszerekkel - behajtó cég megbízásával, szolgáltatás korlátozásával - is próbálkozott a kintlévőségek behajtása érdekében, melynek eredményessége elmaradt az elvárt mértéktől. Az első negyedévben nagymértékben növekedtek a kintlévőségek, elsősorban a magas fűtési számlák miatt.

A hitelfelvételi lehetőségek korlátai, a banki kamatok emelkedése, az árfolyamok kiszámíthatatlansága és ingadozó értéke, minden gazdálkodó számára gyakran többlet költségeket jelentenek.

A helyi tényezők közül ebben az évben is kiemelt feladatként kezeltük az EMJV Önkormányzat által támasztott tulajdonosi elvárásokat, a városgazdálkodási szempontok figyelembe vételével.

Társaságunk számára másik fontos terület az energia piac alakulása, a meghatározó távhőszolgáltatási tevékenység biztosítása érdekében.

Részvénytársaságunk árbevételének nagyobb aránya, a távhőszolgáltatási tevékenységünkől származik, melynek szolgáltatási árait miniszteri rendelet szabályozza. Az önkormányzati tulajdon vagyonkezelését és egyéb városi vagyonelemek üzemeltetését (parkolók, piac, Szépasszonyvölgy) az önkormányzati rendeletek betartásával valósítjuk meg, árainkat nem a piaci viszonyok határozzák meg.

Az eredmény növelése az árbevételi korlátok miatt, csak szigorú és átgondolt költséggracionalizálással, az erőforrásokkal történő ésszerű gazdálkodással lehetséges.

A 2013. évi beruházási terv a 2012. évben befejezett két nagy **beruházást** követően már szerényebb nagyságrendet jelent, összesen 28.040 e Ft. Az előirányzatból a legnagyobb tétel a 2012. év decemberében az „Elektronikus iratkezelést és döntést támogató kontrolling rendszer bevezetése az EVAT Zrt-nél” címmel a GOP-2011-2.2.1 kódszámú támogatásra benyújtott informatikai pályázat önrésze (7.890 e Ft), valamint a Servita 3. sz. alatti saját ingatlanon további 9.000 e Ft-os beruházást terveztünk üzleti hasznosítás érdekében.

A 2013-es üzleti évben a fejlesztések mellett jelentős nagyságrendet képvisel a **karbantartási** terv (64.030 e Ft), amely divíziókra és azon belül feladatokra került lebontásra. Ezen a területen, a műszakilag indokolt hibaelhárítási-, karbantartási feladatok kerültek meghatározásra a tervben, ezek elvégzése a működés szempontjából elengedhetetlen.

A Zrt. vezetése és dolgozói 2013. I. negyedévben, az előző évekhez hasonlóan, továbbra is kiemelten kezelték az **Integrált Irányítási Rendszer** keretében szabályozott folyamatok

minőségének javítását. Tette ezt azért, hogy a Zrt. működésével, szolgáltatásaival teljes mértékben megfeleljen a tulajdonos elvárásainak, a törvényességi követelményeknek, valamint eleget tudjon tenni társadalmi, lakossági kötelezettségeinek

AZ EVAT ZRT. KÖZPONTI MARKETING FILOZÓFIÁJA

AZ EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 1991-ben történt Részvénytársasággá alakulásától az eltelt 20 évben számos változáson ment keresztül, melyben a **cég arculatát** érintő motívumok is megjelentek, mely 2012. évben a megújult a városmarketing keretén belül. A cégcsoportban működő társaságok részére **egységes logó** került bevezetésre. Az alkalmazott színek azonosak és letisztult karakterek jelennek meg a törzsház társaságainak szimbólumaként.

Cégünk, a fő tevékenységi köreit illetően a következő **marketing eszközöket** alkalmazta:

Ügyfelek tájékoztatása

- Online módon (www.evatzrt.hu)
- Levél formájában
- Hirdetések útján.

Az Eger Rádió, a Rádió1, a Szent István Rádió, a Média Eger Nonprofit Kft., a Heves Megyei Hírlap és a Szuperinfó szerződéses partnerünk.

- Lakossági fórumokon

MARKETING KÖLTSÉGEK 2013. ÉVRE

		Adatok e Ft-ban	
Sor szám	Megnevezés	2013. évi terv	2013. I. n. évi tény
1.	Reklámköltségek, hirdetési díjak:		
	Távhő divízió	200	
	Vagyonkezelő divízió	500	
	Központi irányítás	3 500	859
	Önkormányzati tulajdon kezelése	1 500	210
	Reklámköltségek, hirdetési díjak összesen:	5 700	1 069
2.	Múzeumok, karácsonyi vásár reklám költségei:	2 400	392
3.	Minősítéseken, pályázatokon való részvétel:	200	
4.	Reklám, ajándéktárgyak	400	50
5.	Egyéb dekorációs, szervezési ktg. (kirakodó vás.)	1 200	
6.	EVAT - Nap	1 000	
7.	Kiadványok, szórólapok:	800	
2013. évi marketing költség összesen:		11 700	1 511

Az EVAT Zrt. szerepe speciális a piacon. Marketing eszközöket továbbra is főként az üzemeltetésében lévő **múzeumok, kirakodó vásári rendezvények látogatottságának növelése** érdekében alkalmaz. Az eredményesebb üzemeltetés elérésében a legfontosabb feladat az árbevétel növelése, mivel a költségek (energia, karbantartás, őrzés-védelem) havonta szinte azonos mértékben jelennek meg. A múzeumok látogatói száma év elején a téli

hónapokban nagyon kevés, igazán a turista forgalom beindulásával várható magasabb látogatói szám.

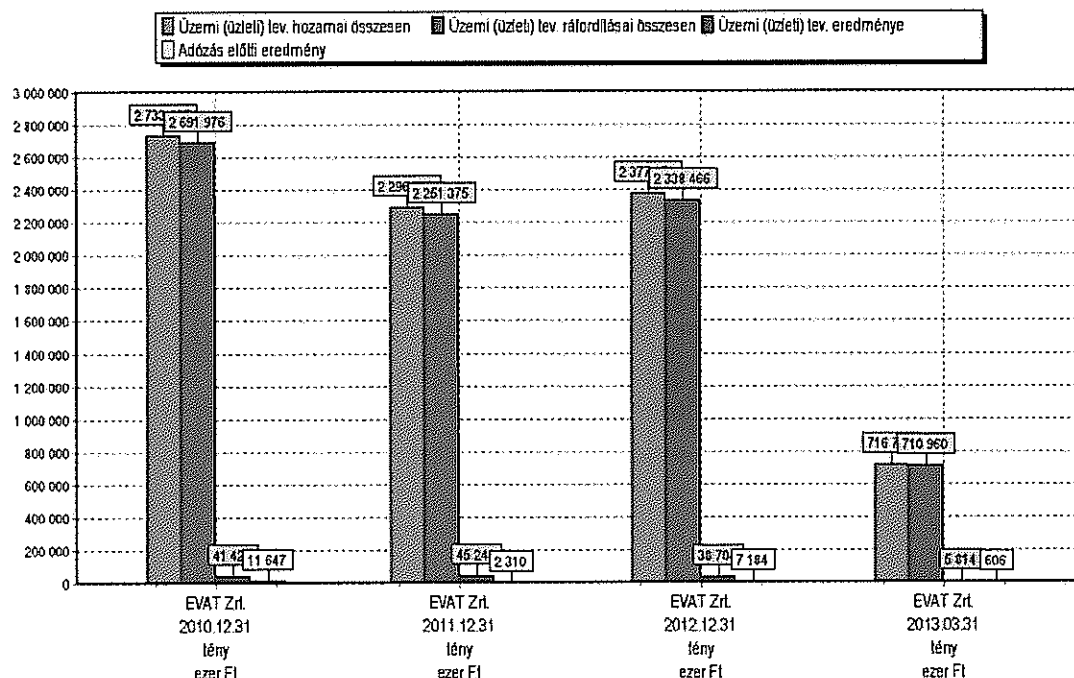
EVAT ZRT. GAZDÁLKODÁSA, PÉNZÜGY, IRÁNYÍTÁS

A **társaság eredménykimutatását** (össz költség eljárással) az 1. sz. melléklet tartalmazza, amely bemutatja a 2012. évi bázisadatokat, valamint a 2013-es tárgyévi adatokat.

A **nettó árbevétel** 2013. I. negyedévben alacsonyabb az előző év hasonló időszakához viszonyítva.

A nettó árbevétel csökkenését elsősorban a távhőszolgáltatás területén elért alacsonyabb árbevétel okozta. A nemzeti fejlesztési miniszter rendelkezett a távhőszolgáltatás díjának nagyságáról, a 78/2012.(XII. 22.) NFM rendelete 44.§ (2) „A lakossági felhasználó és a díjfizető a távhőszolgáltatásért a távhőszolgáltató vagy az ellátási területen a korábbi távhőszolgáltató helyett működő új távhőszolgáltató részére a távhőszolgáltató által 2012. november 1. napján alkalmazott szolgáltatási díjnál **10 százalékkal alacsonyabb** összegű, legmagasabb hatósági árnak minősülő **szolgáltatási díjat köteles fizetni.**” A csökkentett díjak érvényessége 2013. január 01.

A társaság gazdálkodását, annak eredményességét jól szemlélteti az alábbiakban bemutatott négy év adatainak grafikonja.

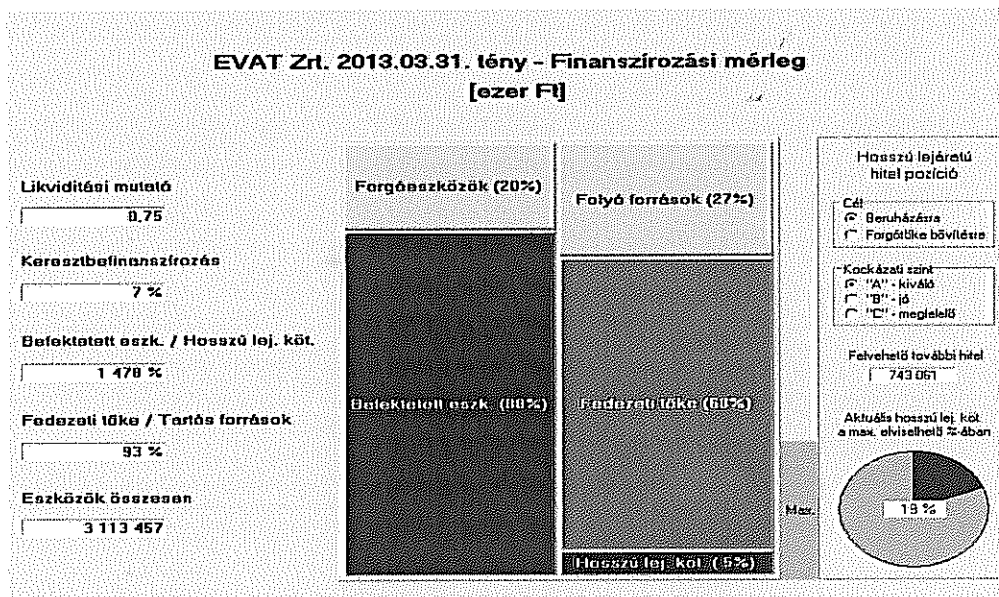


A társaság működését viszonylag **alacsony jövedelmezőség mellett közepes biztonsági szint** jellemezte.

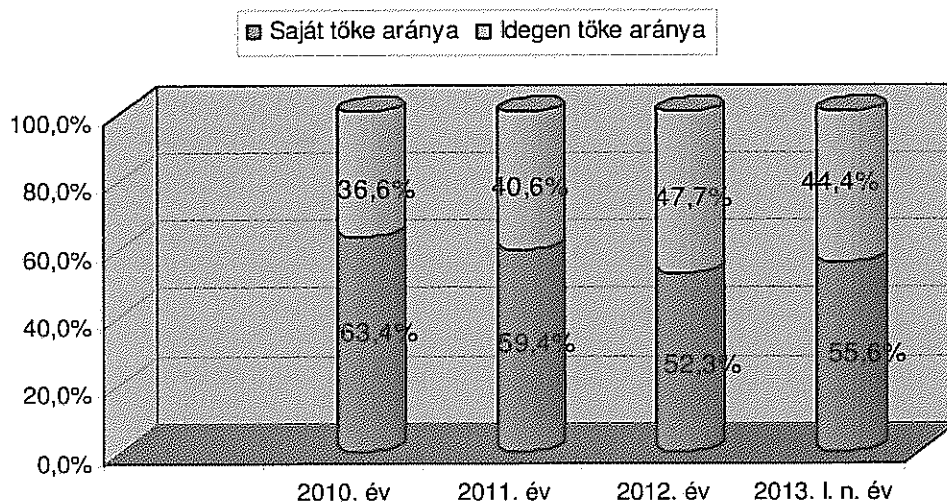
A **tőkeszerkezet** vizsgálatán belül fontos a fedezeti tőke részarányának vizsgálata. A társaság által felhasznált összes tőke működési kockázatait a fedezeti tőkének kell viselnie.

A fedezeti tőke összetevői:	- saját tőke	1 706 858 e Ft (80,2 %)
	- hátrasorolt kötelezettség	0 e Ft (0,0 %)
	- halasztott bevétel	422 030 e Ft (19,8 %)

A társaság **tőkeellátottsága**, tehát a fedezeti tőke (saját tőke és halasztott bevételek összesen: 2 128 888 e Ft), összes forráson (3 113 457 e Ft) belüli részaránya **jó (68,4 %)**.



Az EVAT Zrt. **tőkeszerkezetét**, azaz saját tőke (saját tőke, céltartalék) és idegen tőke (kötelezettségek, passzív időbeli elhatárolás) forrásokhoz viszonyított arányát mutatja a diagram.



A **statikus likviditási** mutatók, az azonnali-, gyors-, általános-, és teljes likviditási mutató, amelyek a társaság kötelezettségeinek pénzeszközökkel, követelésekkel és készletekkel való fedezettségét mutatják, összességében **elég alacsony** mértékűek.

A **dinamikus likviditási** mutatók a társaság kötelezettségeinek a pénzügyileg realizálódott eredménnyel (működési cash flow-val) való fedezettségéről nyújtanak információkat. A rövid lejáratú kötelezettségek cash flow fedezettsége nem feltétlen követelmény, hiszen ezeket elsősorban a forgóeszközöknek kell fedezniük. Ami valóban cash flow fedezetet igényel, az a hosszú lejáratú kötelezettség adósságszolgálat. A cash flow fedezettség összességében **problémásnak** ítéltető.

A gazdálkodás elemzésekor fontos megvizsgálni a **működési és finanszírozási dinamikát**, melynek három legfontosabb mutatója a **vevők, a készletek és a szállítók** futamidejének alakulása. Alapvető követelmény, hogy mindhárom mutató bizonyos ésszerű határok között maradjon. A mutatók nagysága mellett a leglényegesebb kritérium, hogy a futamidők egymáshoz viszonyított aránya megfelelő legyen, azaz a szállítók vegyenek részt a vevők és a készletek finanszírozásában. Az EVAT Zrt. **működési és finanszírozási dinamikája** összességében a vizsgált időszakban jó.

A társaság **eszközfinanszírozásának** alakulását a befektetett eszközök vonatkozásában az alábbi mutatószámok jellemzik 2013. I. negyedévben:

- 6,8 %-ban hosszúlejáratú kötelezettségekből
- 85,1 %-ban fedezeti tőkéből
- 8,2 %-ban viszont folyó forrásokból finanszírozta.

A keresztfinanszírozásnak ez a fajtája (forgó forrás befektetett eszközök finanszírozásában történő bevonása) azért problematikus, mert a finanszírozásra felhasznált folyó források a befektetett eszközöknél gyorsabb futamidejűek, tehát **a társaságnak ismétlődően meg kell újítania, és friss forrásokat kell helyette teremtenie.**

Az elmúlt években végrehajtott fejlesztések, valamint az értékmegőrző karbantartások jelentős nagyságrendű kiadásokat jelentettek a társaságnak.

A 2012. évi beruházási ráfordítások nagysága miatt a tőkeemelés, beruházási hitel felvétel, támogatás, a képződő amortizáció mellett átmenetileg szükség volt működési pénzeszköz bevonására is a támogatások folyósításának elhúzódása miatt.

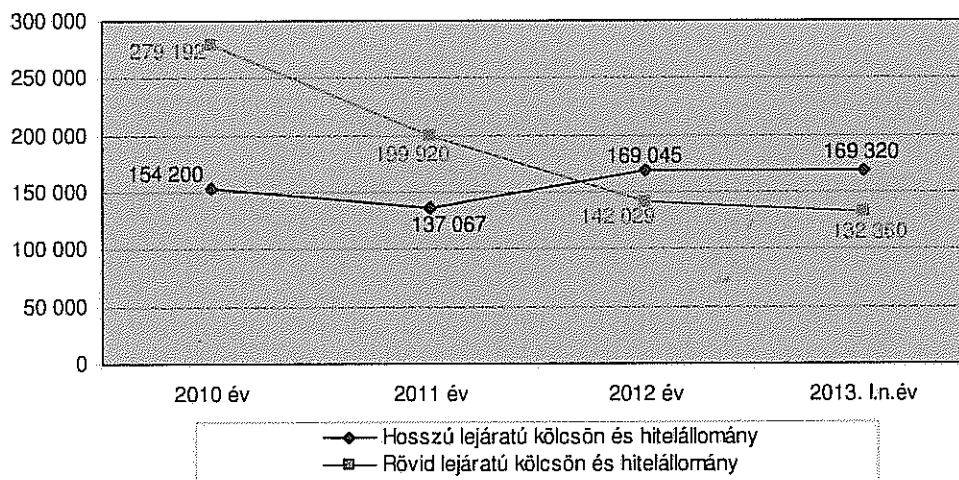
A likviditási helyzetet nagyban befolyásolta az ügyfelek fizetőképessége, melyben 2013. I. negyedévben további romlás következett be, a kintlévőségek folyamatos növekedése nagyon nehéz pénzügyi helyzetet jelent a gazdálkodásban.

A működéshez és a fejlesztések finanszírozására korábban felvett hitelek törlesztési és kamatfizetési kötelezettségének a társaság folyamatosan, határidőben eleget tett.

Társaságunk likviditásának egyensúlyban tartását elsősorban az EMJV Tulajdonosunk felé fennálló kötelezettségeink pénzügyi teljesítésének ütemezésével tudta biztosítani.

Az EVAT Zrt. beruházási, fejlesztési hiteleinek, illetve rövid lejáratú hitel-, kölcsön tartozásának alakulását mutatja a következő diagram.

Hosszú és rövid lejáratú kölcsön- és hitelállomány alakulása
(ezer Ft)



Az EVAT ZRT. működéséről, pénzügyi helyzetéről további információkat nyújt a mérleg, és az összköltség eljárással összeállított eredménykimutatás.

Összességében megállapítható, hogy 2013. I. negyedévben is nagy terheket jelentettek az EVAT Zrt-nek a hitelek után **fizetett kamatok** (3.422 e Ft), továbbá az **árfolyam változás** hatása, mely összességében - árfolyam nyereség-vesztés egyenlege – 2.414 e Ft ráfordítást jelentett.

Gazdasági divízió az EVAT Zrt. számviteli elszámolásán túl a Törzsház tagjai részére is (Művészetek Háza Kft kivételével) könyvvézetési és bérszámfejtési szolgáltatást nyújt, melyből 2013. I. negyedévben 1.109 e Ft bevétel származott.

HUMÁN POLITIKA

Létszámgazdálkodás

A 2013-as évben a még folyamatban lévő Parkolóház projektje miatt terveztünk létszámbővülést. Ennek hatása azonban csak a II. félévben fog jelentkezni. Az első három hónapban a Tűzoltó Múzeum pályázati feltételeinek teljesítése érdekében 2 fő animátor felvételére került sor, 1 fő határozott idejű munkaviszonya pedig megszűnt.

Az I. negyedév végén a záró statisztikai létszámunk 111 fő, amely 1 fővel haladja meg a 2012. év végi záró statisztikai létszámot.

Bérgazdálkodás

A tulajdonos által 2013. évre elfogadott üzleti terv 302 412 e Ft bértömeg kifizetését hagyta jóvá. Az év elején csak a jogszabály által előírt minimálbér emeléseket hajtottuk végre. Az I. negyedévi bérköltség közel 5.000 e Ft-tal marad el az előző év hasonló időszakától. 2012. évben január 1-től végrehajtott elvárt béremelést, mely alapot teremtett a szociális hozzájárulási adó visszatérítésre, erre 2013-ban is jogosultságot szereztünk. Emellett

kihasználtuk a 2013-ban bevezetett további járulék kedvezményeket is, melynek együttes mértéke az I. negyedévben 1.775 e Ft volt. (Tavaly ugyanez az érték csupán 1.426 e Ft)

2013. I. negyedévében az üzleti tervben meghatározott mértékben, de az előző évvel megegyező tartalommal havonta biztosítottuk dolgozóinknak az Erzsébet utalványt, valamint az önkéntes pénztári juttatásokat. Az Erzsébet utalvány havi mértéke 5 000,- Ft-ról 8 000 Ft-ra nőtt. A SZÉP kártyára 2013 áprilisában utaltuk az I. részlet feltöltése, melyet a beszámolóban szerepeltetünk. 2012. I. negyedévében még csak a szerződést kötöttük meg az OTP-vel, az első részlet feltöltésére a II. negyedévben kerülhetett sor. Tehát a két hasonló időszak adatai közötti 7 000 e Ft eltérés részben az Erzsébet utalvány havi 3 000,- Ft-os emeléséből, részben pedig a SZÉP kártya időarányos teljesítéséből és ezek járulékaiból adódott. Az egészségügyi hozzájárulás mértéke a béren kívüli juttatások után 2013-ban a korábbi 10 %-ról 14 %-ra emelkedett.

Összességében a 2013. évre tervezett 495 865 e Ft személyi jellegű ráfordításokból az I. negyedévben 101.983 e Ft a felhasználás.

Oktatás

2013. első három hónapjában az új belépő dolgozók kötelező munka- és tűzvédelmi, és IIR oktatására került sor.

A TÁRSASÁG KÖRNYEZETVÉDELMI TEVÉKENYSÉGE

I. Felelősség, alkalmazott politika, hatósági előírások

Az ISO 14001: 2004-es szabvány előírásai szerint kialakított Környezetirányítási rendszer bevezetésével és működtetésével, Integrált politikai nyilatkozatával az EVAT Zrt. elkötelezte magát a környezet védelme, a környezetszennyezés megelőzése mellett.

A társaság tudatosan törekszik a működéséből adódó környezetterhelés csökkentésére, ugyanakkor a távhőszolgáltatási igények korszerű és környezetbarát teljesítésére. A minőségi, környezeti paraméterek eléréséhez, fenntartásához szükséges folyamatai szabályozottak és hatékonyak.

Az EVAT Zrt. éves környezetvédelmi kötelezettségeit, feladatait a vonatkozó környezetvédelmi jogszabályok és a hatósági előírások alapján végzi.

II. Feladatok, intézkedések

1. Levegőtisztaság-védelem

Az EVAT Zrt. Malomárok úti telephelyének levegőtisztaság-védelmi engedélyében előírt éves akkreditált emisszió mérésre 2013. januárban került sor. A mérést a KVII Környezetvédelmi Méréseket Végző Kft. végezte el. Költsége: 360 e Ft.

A Piacsarnok területén végzett fűtőkorszerűsítési beruházás meglévő pontforrás megszűnését eredményezte, ezért a Társasház levegőtisztaság-védelmi engedélye módosításra került.

2. Hulladékgazdálkodás

Az I. negyedévben veszélyes hulladék szállítás a Fűtőmű területén működtetett üzemi veszélyes hulladék gyűjtőhelyről nem történt. A kommunális hulladék és a szelektíven gyűjtött

papírhulladék elszállítása a Társaság telephelyeiről a Városgondozás Eger Kft.-vel kötött hulladékszállítási szerződésben foglaltaknak megfelelően történt.

3. Üvegházhatású gáz-kibocsátás

Az Országos Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Főfelügyelőség által kiadott Üvegházhatású gáz-kibocsátási engedély értelmében, az EVAT Zrt. köteles üvegházhatású gáz-kibocsátását folyamatosan nyomon követni és erről független, harmadik fél által hitelesített, éves jelentést tenni a Főfelügyelőségnek, a tárgyévet követő év március 31-ig.

A 2012. évi kibocsátásra vonatkozó jelentés független, harmadik fél általi hitelesítésével az előző évek gyakorlatához hasonlóan, a Társaság az SGS Hungária Kft.-t bízta meg. Költsége: 250 e Ft.

A hitelesített jelentés szerinti tárgyévi kibocsátásnak megfelelő mennyiségű kibocsátási egységet vissza kell adni a Magyar Állam javára a tárgyévet követő év április 30-ig. 2012. évi kibocsátás alapján a visszaadandó kvóta mennyisége: **8.631 db**.

Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységkereskedelmi rendszer működtetésével kapcsolatos éves felügyeleti díj és a számlavezetés költsége: 45 e Ft.

Az üvegházhatású gázok egységkereskedelmi rendszerében 2013. 01.01-én megkezdődött a 2020.12.31.-ig tartó III. kereskedési időszak.

Az új időszakra vonatkozó legjelentősebb változása az allokálási elvek módosulása. Az ingyenesen kiosztásra kerülő kvótamennyiség lineárisan csökken az időszak alatt, évente a megelőző évhez képest 10 százalékkal. Ez azt eredményezi, hogy a kibocsátásnak megfelelő mennyiségű kibocsátási egység Magyar Állam javára történő visszaadásához szükséges kvótamennyiséget az üzemeltetőknek évről évre növekvő mértékben árverésen kell beszerezniük. A megváltozott feltételek miatt az üzemeltetőknek új kereskedési stratégiát kell kidolgozniuk, továbbá a működési költségeikbe be kell kalkulálniuk a várható kvóta költségeket is.

A fenti változásokkal egyidejűleg új jogszabályok, új kötelezettségek jelennek meg, melyek előírják a kibocsátás nyomonkövetési rendszer hatékonyságának javítását, és folyamatos ellenőrzését.

Az Európai Bizottság Éghajlat – politikai Főigazgatóság közleményt jelentetett meg a NIMs véglegesítésének késéséről. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium kiadott tájékoztatása alapján a fenti ok miatt a 2013-2020. közötti időszakra vonatkozó Nemzeti Kiosztási Lista kihirdetése, és a 2013. évi ingyenesen kiosztásra kerülő kibocsátási egységek Üzemeltetői számlára történő jóváírása toldódik a rendelet szerinti 2013. február 28-i határidőhöz képest.

4. Egységes Környezethasználati Engedély és Üzemi Kárelhárítási Terv

Az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységgel kapcsolatos éves felügyeleti díj költsége: 200 e Ft.

5. OMYA telephely

Az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség módosított 10178-10/2010. számú határozatában előírt kármentesítésről készült beavatkozási záródokumentáció 2012. decemberben benyújtásra került, elbírálása folyamatban van.

A 11 db monitoring kútból álló, a talajban maradó szennyezések felszín alatti vízben történő elmozdulásának nyomonkövetésére szolgáló kármentesítési monitoring rendszer 2013.

februárban vízjogi üzemeltetési engedélyt kapott. A határozat rendelkezése szerint a figyelőkutakat félévente egy alkalommal kell mintázni, és az előírt vízminőségi paramétereket akkreditált laboratóriumban kell bevizsgáltatni.

A TÁRSASÁG SZOLGÁLTATÁSAINAK ÉRTÉKELÉSE

TÁVHŐ DIVÍZIÓ

Távhőtermelési tevékenység

Földgázból az I. negyedév során 2.238 egNm^3 mennyiségű gázzal - a tervezett 80.409 GJ -al szemben - ténylegesen 74.592 GJ primer bemenő energia mennyiség került megvásárlásra, ami a társaság tulajdonában lévő kazánokban 90% fölötti hatásfokkal került eltüzelésre. A kevesebb földgáz vásárlást egyrészt az magyarázza, hogy a távhőszolgáltatási tevékenységnél a hő értékesítése a tervezett értékhez képest kevesebb, másrészt az, hogy a gázmotoros kiserőműből vásárolt hőmennyiség a tervezett értékhez képest több lett.

Távhőszolgáltatási tevékenység

A távhőszolgáltatásról a 2013. I. negyedévben fogyasztói leválás vagy rákötés nem volt, így a fűthető légtér és a lakásszám nem változott.

A nemzeti fejlesztési miniszter 2013. január 01-jével a lakossági távhőszolgáltatási díjakat országosan, egységesen (alapdíj-és hődíj) **10%-al csökkentette.**

Ez alapján a számlázott lakossági alapdíj $503,04 \text{ Ft/m}^3/\text{év}$ -ről $452,76 \text{ Ft/m}^3/\text{év}$ -re, míg a lakossági hődíj 3.365 Ft/GJ -ről 3.029 Ft/GJ -ra csökkent.

A 10%-os rezsicsökkentést társaságunk a január havi számlázása során érvényesítette. A rezsicsökkentéssel kapcsolatosan társaságunkhoz fogyasztói panasz nem érkezett, fogyasztóvédelmi hatóságtól elmarasztalást nem kaptunk.

A lakossági díjak csökkentésével egy időpontban a miniszter a távhőszolgáltatási ártámogatás mértékét társaságunk esetében 1.320 Ft/GJ -ról 1.873 Ft/GJ -ra emelte meg, amit csak a lakossági fogyasztók felé értékesített hőenergia után lehet igényelni.

A külön kezelt intézményi és egyéb fogyasztói szolgáltatási díjak 2013. január 01-jével nem változtak.

A gázmotoros kiserőműből társaságunk a tervezett 15.000 GJ -al szemben 17.606 GJ hőenergiát vásárolt.

Az értékesített hőenergia a tervezett 82.000 GJ -al szemben ténylegesen 77.498 GJ lett

VAGYONKEZELŐ DIVÍZIÓ

A **kezelési tevékenység** árbevételét az önkormányzattal megkötött, szerződés alapján elszámolható, EVAT-ot megillető díj adja. Az EMJV Önkormányzatának tulajdonát képező ingatlanok – lakás és nem lakás – száma nem változott. Egyéb nem lakás célú helyiségek esetében az I. negyedévben nem volt bérleti díj emelés. Az **üresen álló lakások száma növekedett, március 31-én 65 db önkormányzati tulajdonú üres lakást tartunk nyilván.**

Az egyéb nem lakás céljára szolgáló helyiségek pénzügyileg befolyt bevételei után elszámolt díj - növekedtek a kintlévőségek -, szintén alacsonyabb a tervezetthez képest.

Vagyonhasznosítás területén időarányos az EVAT Zrt-nél található lakások és egyéb helyiségek bérbeadásából származó bevétel. Ebben az évben **az üres lakásokat bérbe tudtuk adni**, illetve egy lakás felújítása elkezdődött. Az **egyéb** nem lakás célját szolgáló helyiségek bérleti díjai néhány esetben márciustól már emelkedtek, de többségük április 01-től emelkedik az infláció mértékével. Ez a hátralévő időszakban magasabb árbevételt jelent.

A **piacüzemeltetés** bevétele az első három hónapban az időarányostól alacsonyabb, a téli időszakot követően a megélénkülő forgalom miatt **a társaság magasabb bevételre számít.**

A **parkoló üzemeltetés** árbevételére hatással van a Belváros rehabilitáció. Egyre több parkolóhely kerül lezárásra vagy már véglegesen vagy időszakosan. A lezárásoknál kizárólagos használati díjat számlázunk a vállalkozások részére.

A **Szépasszonyvölgy** üzemeltetési tevékenységnél az I. negyedévben a bevétel minimális, szezonális jellegéből adódóan tavasztól őszig lehet forgalomra számítani. Ezzel arányosan minimális mértékű üzemeltetéssel kapcsolatos, főleg áram költség jelent meg ebben az időszakban.

A **kirakodó vásár** főleg a karácsonyi vásár megrendezéséhez kapcsolódik, ezért jelentősebb bevétel év végén várható, költség is elsősorban a faházak értékcsökkenésének elszámolása miatt jelenik meg ebben az időszakban.

A **kiállítóhelyek bevételeinél** figyelembe kell venni, hogy február 15-én a Tüzoltó Múzeumban megnyitottuk a Tűztorony játszóházat. A napi foglalkozásokon kívül születésnapi partik megtartására is biztosítunk lehetőséget. Az első negyedévben összesen 295 gyerek látogatott a játszóházba és vette igénybe az ott kínált szolgáltatást.

Agria Vállalkozói Park (OMYA telep)

A NORDA részére megküldtük a záró pénzügyi elszámolást és a záró előrehaladási jelentést. Az ingatlan használatbavételi engedélyét 2013. március hónapban megkaptuk.

Hátralékkezelés 2013. I. n. évben távho szolgáltatás területén 1.298 db fizetési felszólítást küldtünk hátralékot felhalmozó ügyfeleink részére. Részletfizetési megállapodást 42 esetben kötöttünk.

Fizetési meghagyások száma 156 db – összesen 20.145.452,- Ft tökeösszegben, végrehajtások száma 94 db – 11.643.601,- Ft tökeösszegben.

Saját tulajdonú lakásainknál kiküldött fizetési felszólítások száma 12 db, fizetési meghagyások és végrehajtási eljárások száma 3 db.

Felszámolási eljárást nem kezdeményeztünk saját üzletbérelőink esetében.

2013. évben tovább folytattuk a távhő szolgáltatást igénybe vevő, nem fizető fogyasztók esetében a szolgáltatás felfüggesztését.

Távhő divízió részére melegvíz szolgáltatás felfüggesztésre átadott ügyfelek száma 2013. I. negyedévében 70 db. A szolgáltatást 15 db ügyfélnél korlátoztuk, részletfizetést kötöttünk 21 db ügyféllel, 34 db ügy a Járási Hivatal Hatósági Osztályánál van folyamatban.

Az EVAT Zrt. 2013. I. negyedévi gazdálkodását - szigorú költséggazdálkodással, a pénzügyi helyzet egyensúlyának megteremtésével, a tervben kitűzött feladok teljesítésével – a nehéz gazdasági körülmények ellenére szerény mértékű pozitív eredménnyel zárta.

Kérjük beszámolónk szíves elfogadását.

Mellékletek:

1. számú melléklet EVAT Zrt eredmény kimutatása, bázis-terv-tény bontásban

EVAT EGRI VAGYONKEZELŐ ÉS TÁVFÜTŐ ZRT.
EREDMÉNYKIMUTATÁS (ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL)

TEVÉKENYSÉG	2012. évi	2013. évi	2012. I.n.é.	2013. I.n.é.	Index %	Index %
	TÉNY	TERV	TÉNY	TÉNY	TERV	BÁZIS
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 116 974	2 192 752	631 525	574 943	26,22	91,04
02 Export értékesítés nettó árbevétele						
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 116 974	2 192 752	631 525	574 943	26,22	91,04
03 Saját termelésű készletek állományváltozása						
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	9 060					
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)	9 060	0	0	0		
III. Egyéb bevételek	251 136	377 836	47 480	141 831	37,54	298,72
Ebből visszafírt értékvesztés	3 812					
05 Anyagköltség	788 184	883 062	336 551	351 176	39,77	104,35
06 Igénybevett szolgáltatások értéke	170 878	177 116	46 944	35 305	19,93	75,21
07 Egyéb szolgáltatások értéke	42 886	33 720	10 176	9 364	27,77	92,02
08 Eladott áruk beszerzési értéke	2 940			35		
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	706 030	841 710	156 235	184 350	21,90	118,00
IV. Anyagjellegű szolgáltatások (05+06+07+08+09)	1 710 918	1 935 608	549 906	580 230	29,98	105,51
10 Bérköltség	284 118	319 139	70 563	65 678	20,58	93,08
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	64 368	76 111	10 655	17 653	23,19	165,68
12 Bérjárulékok	81 908	100 615	20 193	18 652	18,54	92,37
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	430 394	495 865	101 411	101 983	20,57	100,56
VI. Értékcsökkenési leírás	87 280	99 470	18 297	23 065	23,19	126,06
VII. Egyéb ráfordítások	109 874	24 086	5 093	5 682	23,59	111,56
Ebből értékvesztés	20 896	2 000				
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	38 704	15 559	4 298	5 814	37,37	135,27
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
16 Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjellegű bevételek	677	500	134	629	125,80	469,40
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	14 605		1 594	9 955		624,53
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	15 282	500	1 728	10 584	2 116,80	612,50
18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 336	14 000	4 029	3 422	24,44	84,93
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése						
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	31 036	500	73	12 370	2 474,00	16 945,21
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	46 372	14 500	4 102	15 792	108,91	384,98
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-31 090	-14 000	-2 374	-5 208	37,20	219,38
C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+-B)	7 614	1 559	1 924	606	38,87	31,50
X. Rendkívüli bevételek	0					
XI. Rendkívüli ráfordítások	430	500				
D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-430	-500	0	0		
E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D)	7 184	1 059	1 924	606	57,22	31,50