



BESZÁMOLÓ

az

EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő

Zártkörűen Működő Részvénytársaság

3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.

2017. I-III. negyedévről

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzat

Közygylése, mint Tulajdonos részére

Eger, 2017. október 31.

Dr. Meszéna Balázs
Igazgatóság elnöke

Kis-Tóth Roland
Vezérigazgató

TARTALOMJEGYZÉK

I.	Vezetői összefoglaló, a vállalkozás általános bemutatása	3
II.	Az EVAT Zrt központi marketing filozófiája	6
III.	Az EVAT Zrt gazdálkodása, pénzügyi irányítása	7
IV.	Humánpolitika	8
V.	A Társaság környezetvédelmi tevékenysége	9
VI.	A Társaság szolgáltatásainak értékelése	11
	VI./1. Távhő divízió	11
	VI./2. Vagyongazdálkodó divízió	16
	VI./3. Gazdasági divízió	18

Mellékletek:

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

I. 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 vagyongazdaságos, hatékony működtetésére. Alapításkor a tulajdoni arány: 80% önkormányzat 20% kis részvényesek.

2001. november 26-án a tulajdonosi szerkezet átalakult 100%-ban önkormányzati tulajdonná. 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 kiállítóhelyek megnyitásával.

2004. évtől, a fizető parkolók, a piaccsarnok, a Szépasszonyvölgy területe üzemeltetési feladataival, a rágcslómentesítés 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. A határozat értelmében az EVAT Zrt. - szervezeti keretein belül - törzsház formájában működnek az érdekeltségébe tartozó leányvállalatai, melyek a következők: Eger Termál Kft, Arnaut Pasa Fürdője Kft, MÉDIA Eger Nonprofit Szolgáltató Kft.

EMJV Közgyűlésnek 365/2015. (VIII.27.) sz. határozatában döntött a törzsház további bővítéséről, így 2016. február 15-én a Városgondozás Eger Kft. Eger TISZK Kft., ezt követően 2016. április 18-án az Agria Humán Kft., 2016. július 18-án az Agria Film Kft. apportálása megtörtént. A társaságok tevékenységeinek figyelembe vételével a számviteli nyilvántartások kialakítása és bevezetése a törzsház tagokra és leányvállalataikra kialakításra került.

Az EVAT Zrt. szervezetén belül is átalakítások történtek. A marketing, kulturális és szolgáltató csoport megszűnt. 2016. április 1-vel igazgatósági döntés alapján megalakításra került a KULTURMA divízió kibővített tevékenységgel. 2016. január 1-től a Történeti Tárház kiállítási anyaga visszakerült annak tulajdonosához. A Servita Udvarházban található étterem és az apartmanok saját üzemeltetése 2016. február 29-vel megszűnt, ezt követően az ingatlanokat bérbeadás útján hasznosítjuk. Az EVAT Zrt. Igazgatósága döntött arról, hogy a 72/2017. (III.30.) számú közgyűlési határozatban foglaltakra tekintettel az EVAT Zrt. szervezetén belül működő KULTURMA divíziót 2017. április 20. napjával megszűnteti és a divízió által ellátott feladatokat (kulturális, turisztikai és marketing tevékenységek koordinációja, rendezvényszervezés) a Média Eger Nonprofit Közhasznú Kft-be integrálja.

2017. szeptember 30-án az EVAT Zrt jegyzett tőkéje: 1.905.490 ezer forint.

A vállalkozás fontosabb alapadatai:

- A Társaság teljes neve: EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
- A Társaság rövid neve: EVAT Zrt.
- Cégjegyzék száma: 10-10-020014
- Alapítás időpontja: 1991. augusztus 01.
- Részvénytársasági forma

- választása: 2006. 03. 23-tól Zártkörűen Működő
- Székhelye: 3300 Eger, Zalár J. u. 1-3.
 - Telephelyei: 3300 Eger, Malomárok u. 28.
3300 Eger, Törvényház u. 15.
3300 Eger, Harangöntő u. 4.
3300 Eger, Dobó u. 9.
3300 Eger, Tűzoltó tér 5.
3300 Eger, Servita u. 3-5.
3300 Eger Tárkányi út 150/4. hrsz.- 150/11. hrsz.
3300 Eger, Tárkányi út 150/13. hrsz. -150/15. hrsz.
3300 Eger, Tárkányi út 150/17. hrsz. – 150/24. hrsz.
3300 Eger, Katona I. tér 4870/6. hrsz.
 - Internetes honlap elérhetősége: www.evatzrt.hu
 - A vállalkozás fő tevékenysége: Gőz,- melegvízellátás (TEOR szám: 35.30)
 - A vállalkozás melléktevékenységei:
 - o Építményüzemeltetés (TEOR szám: 81.10),
 - o Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (TEOR szám: 68.20).

A társaság könyvvizsgálatát VVA Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft végzi
A könyvvizsgálatért felelős személy: Vitéz Zsolt (MKVK tagszáma: 000118).

A társaság 100 %-os tulajdonosa Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata

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 számára biztonságos legyen.
- Vagyonkezelés: az önkormányzat és saját tulajdonú ingatlanok, egyéb vagyonelemek kezelésével, üzemeltetésével összefüggő feladatok.

A vállalkozás felépítése, működése

Feladatait négy divízióba (2017. április 20-át követően 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 tulajdonában lévő 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.
- A *Kulturma divízió* feladatkörébe tartozik a Tűzoltó Múzeum és egységei működtetése, a Kopcsik kiállítóhely üzemeltetése, a Servita Udvarház épületegyüttes bérbeadás útján

történő hasznosítása, vásárok, rendezvények szervezése, faházak, sátrak bérbeadása, Advent megszervezése. a Szépasszonyvölgy és ezen belül a Márai Látogató Központ üzemeltetése, összehangolja Eger város kulturális, rendezvényszervező, turisztikai intézményeinek munkáját, az intézmények céljainak megvalósulását saját marketing eszközökkel segítse. A turisztikai és marketing feladatok koordinálása a KULTURMA divízióhoz 2017. április 20-ig tartozott, ezen feladatokat és a Márai Látogató Központ üzemeltetését a továbbiakban a Média Eger Kft. látja el. A divízió megszüntetését követően az EVAT Zrt-nél maradó feladatait a Vagyonkezelő divízió vette át.

- A *Gazdasági divízió* feladatkörébe tartozik az önkormányzati tulajdonú ingatlanok üzemeltetésével, bevételeivel, kiadásaival kapcsolatos pénzügyi, számviteli elszámolások bonyolítása. A Zrt. teljes körű számviteli, pénzügyi, humán és informatikai háttérnek biztosítása, továbbá a cégcsoporthoz tartozó társaságok részére számviteli-pénzügyi (adózási), és humán szolgáltatások végzése.

Az EVAT Zrt. 2017. évi üzleti tervét az Igazgatóság 51/2017.(V.03.) sz. határozatával elfogadta. Az üzleti tervben megfogalmazott feladatokat, a gazdálkodást befolyásoló körülményeket figyelembe véve, adózás előtti eredményét 2 592 E Ft-ban hagyta jóvá.

Piaci helyzetelemzés, külső és belső tényezők hatása

Társaságunk dolgozóinak a jogászunkkal együtt, valamint külső követeléskezelő társaság folyamatos és következetes munkájának eredményeként a követelésállomány jelentősen csökkent. A kintlévőség csökkenése javította az EVAT Zrt. likviditását. A hátralékekezelés sikerességét nagymértékben befolyásolják társaságunk működésétől független társadalmi, gazdasági tényezők, szociális intézkedések.

Az EVAT Zrt. forgótőke ellátottsága tőkeemeléssel rendeződött, cégbíróági bejegyzése 2016. február 15-én megtörtént.

A tulajdonos megbízásából a városban lévő parkolók üzemeltetése az EVAT Zrt. feladata. A parkolóház üzemeltetése - Agria Parkoló Kft. és az EVAT Zrt. 2010. április 20. napján kötött bérleti szerződés - szintén társaságunk feladata.

Társaságunk **fő tevékenysége** a távhőszolgáltatás. A lakossági szolgáltatási árakat, valamint a szolgáltatáshoz szükséges vásárolt hő árát miniszteri rendelet szabályozza. A jövedelmezőségét nagyban meghatározza az energia piac alakulása. A tevékenységhez kapcsolódó - lakossági értékesítés mennyisége után kapott - távhőszolgáltatási támogatás nagyságrendjét szintén miniszteri rendelet szabályozza.

A helyi tényezők közül ebben az évben is kiemelt feladat a városi vagyonnal való gazdálkodás, az EMJV Önkormányzat által támasztott tulajdonosi elvárások figyelembevételével.

Az önkormányzati tulajdon vagyonkezelését és egyéb városi vagyonelemek üzemeltetését (parkolók, piac, Szépasszonyvölgy) az önkormányzati rendeletek előírásai alapján valósítjuk meg, áraink ezért hatósági árak és nem a piaci viszonyok határozzák meg.

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

Az EVAT Zrt. 2017. évi **beruházási terve 175.300 E Ft**, amelyből a legjelentősebb tételek:

- A távhő szolgáltatási tevékenységünknel a HF 7/12 forró vizes kazán F2 cseréje kondenzációs gázkazánra (150.000 E Ft).
- Az Iskola úton 7.200 E Ft, a Szalapart utcában 5.000 E Ft-ot tartalmaz a terv távvezeték kiépítésére.
- Jelentős összegű fejlesztést jelent - 8.000 E Ft - a Fűtőmű termelési területére tervezett szivattyú beépítés értéke.

A társaság karbantartási feladatainak fedezetére a **karbantartási terv keretösszegként 101.648 E Ft-ot tartalmaz** 2017. évre főleg a saját vagyoni piacképessé tétele érdekében nagyobb felújítási, karbantartási összegeket terveztünk. A távhő divízió területén szintén szükségessé válik minden évben olyan feladatok elvégzése, amelyek a rendszer biztonságos működőképességét biztosítják, illetve előre nem látható meghibásodások esetére fedezet biztosítása.

A Zrt. vezetése és dolgozói 2017. évben 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. A társaságnál 2017. 10. 04-10. 06. között megújító auditra került sor. Az auditot végző cég (SGS) azt vizsgálta, hogy az irányítási rendszer megfelel-e a vonatkozó irányítási rendszerszabvány minden követelményének.

II. AZ EVAT ZRT. KÖZPONTI MARKETING FILOZÓFIÁJA

Az EVAT Egri Vagyonkezelő és Távfűtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság alakulásától számos változáson ment keresztül, melyben a **cég arculatát** érintő motívumok is megjelentek, és megújultak a városmarketing keretén belül. A cégcsoportban működő társaságok részére **egységes logó** került bevezetésre. Az alkalmazott színek jól tükrözik az adott társaság tevékenységét, letisztult karakterek jelennek meg a törzsház tagjainak szimbólumaként.

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

Ügyfelek tájékoztatása

- Online módon: www.evatzrt.hu; www.egerhirek.hu
- Levél formájában
- Hirdetések útján, az alábbi szerződéses partnerekkel:
Média Eger Nonprofit Kft., Heves Megyei Hírlap, Szuperinfó
- Lakossági fórumokon

Az EVAT Zrt. szerepe speciális a piacon. Marketing eszközöket továbbra is főként az üzemeltetésében lévő kiállítóhelyek, kirakodó vásári rendezvények, parkolóház látogatottságának növelése érdekében alkalmaz. Az eredményesebb üzemeltetés elérésében a legfontosabb feladat az árbevétel növelése.

III. AZ EVAT ZRT. GAZDÁLKODÁSA, PÉNZÜGYI IRÁNYÍTÁS

A társaság eredménykimutatását (összköltség eljárással) az 1. sz. melléklet tartalmazza, amely bemutatja a 2016. évi bázis, 2016. I-III. negyedév tény, valamint a 2017. évi terv és az I-III. negyedév tény adatokat, illetve a 2017. évi várható számokat.

A nettó árbevétel 2017. I-III. negyedévben a tervvel összhangban alakult, 68,16 %-os a teljesítés. Az EVAT Zrt. számos tevékenysége szezonális jellegű, ezért a bevételek és költségek időarányos teljesítésének értékelésekor erre is figyelemmel kell lenni. A cég teljes bevétele közel időarányosan alakult (70,4 %), viszont a költségek az időarányos teljesítés alatt maradtak (64,8%). Az anyagjellegű ráfordításokon belül a legmagasabb arányt a közvetített szolgáltatások és az anyagköltségek teszik ki. Az egyéb szolgáltatásokon belül a behajtással kapcsolatos egyéb szolgáltatási díjak 11.639 E Ft, valamint a pénzügyi, szolgáltatási díjak 19.849 E Ft költséget jelentenek I-III. negyedévben. Az anyagköltségek az alacsonyabb gázköltség, illetve csak az I. negyedév fűtési időszaka miatt marad el az időarányostól (58,48%). A személyi jellegű ráfordítások szintén a tervezett nagyságrend alatt maradtak, tekintettel arra, hogy az üzleti tervben szereplő bérfelkészítés végrehajtására eddig nem került sor. A társaság főtevékenységének – távhőszolgáltatás - bevételi és kiadási adatai főleg a fűtési időszakhoz köthetők. A parkolásból, parkolóház üzemeltetéséből származó bevételek általában a nyári hónapokban magasabbak. A továbbszámolt gáz - mivel saját kazánokban állítottuk elő a hőt, és kevés hőt vásároltunk – a közvetített szolgáltatáson belül alacsony. A másik nagy tétel az önkormányzati ingatlanokon végzett karbantartások lakóházak elszámolása, ami elmaradt a tervhez képest, így a beszámolási időszakban a közvetített szolgáltatások értéke az anyagjellegű szolgáltatásokon belül összesen 728.650 E Ft, 64,76 % a tervhez viszonyítva.

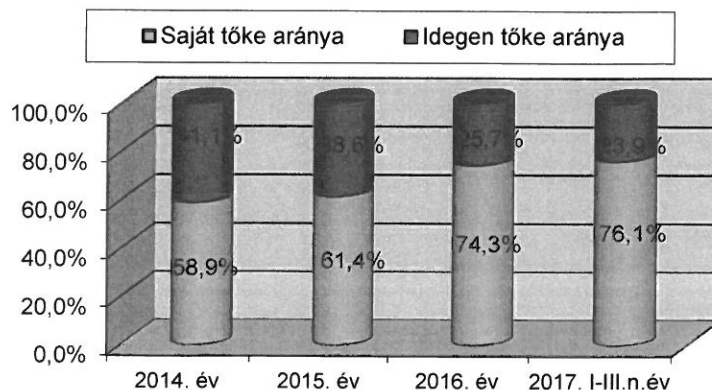
A társaság főtevékenységének, a távhőszolgáltatásnak értékesítési árát lakossági felhasználók esetében miniszteri rendelet szabályozza.

A nemzeti fejlesztési miniszter a lakossági alapidíjat- és hődíjat 2017. I-III. negyedévben nem módosította.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2017. január 01-jével nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak.

A fix támogatás mértéke havonta 13.579 E Ft, míg a lakossági hőenergia értékesítés után járó támogatás - visszafizetési kötelezettség - fajlagos mértéke -143 Ft/GJ. Ez a negatív előjelű fajlagos támogatás azt jelenti, hogy minél több hőenergiát értékesít a társaság a lakossági fogyasztók felé annál kevesebb támogatásban részesül.

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

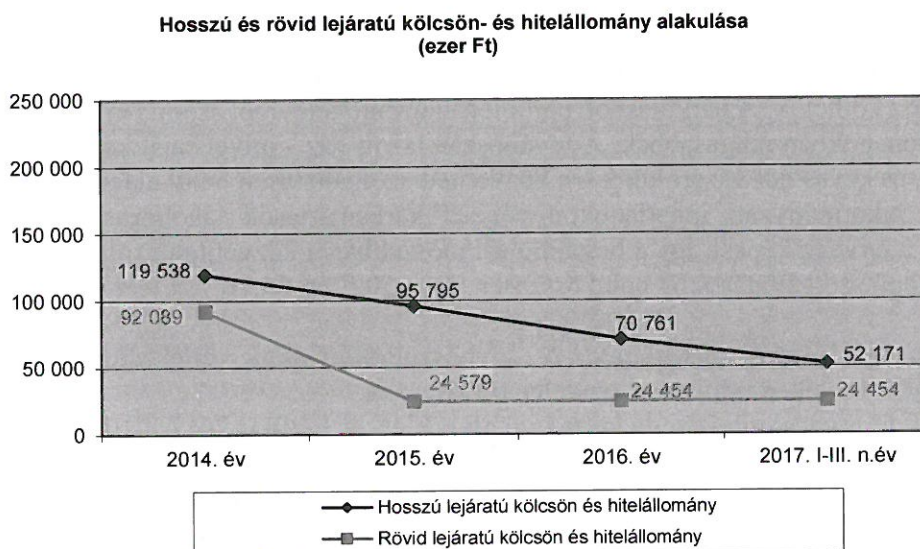


2013. évtől kezdődően megfigyelhető javulás tovább folytatódott, a finanszírozás egyre kevesebb idegen tőkével történik, lényegesen magasabb a saját tőke aránya, 2017. I-III. negyedévben már eléri a 76,1 %-ot.

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

A képződő amortizációs forrást a fejlesztési hitelek törlesztésén túl saját erőből megvalósított beruházásokra fordítottuk. A fejlesztésekhez további külső forrást –beruházási hitel – nem vettünk igénybe.

Az alábbi diagram szemlélteti, hogy hogyan alakultak az EVAT Zrt. hosszú- és rövid lejáratú kötelezettségei. Hiteltörlesztési kötelezettségünknek folyamatosan, határidőre eleget tettünk, ezért csökkenő tendenciát mutat a hitelállomány nagysága.



A likviditási helyzetet nagyban befolyásolja az ügyfelek fizetőképessége. Az EVAT Zrt. 2017. szeptember 30-i mérleg szerinti vevő követelés állománya 82.063 E Ft, és 204.735 E Ft kapcsolt vállalkozás utáni követelés, amelyből 165.000 E Ft a Városgondozás Eger Kft részére folyósított tagi kölcsön.

A működéshez és a fejlesztések finanszírozásához felvett hitelek esedékes törlesztési (18.150 E Ft, fejlesztési) és kamatfizetési kötelezettségének (1.858 E Ft), a társaság folyamatosan, határidőben eleget tett. Társaságunk likviditása stabil, a tulajdonos részére fennálló kötelezettségeinket maradéktalanul teljesítettük 2017. I-III. negyedévben.

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

IV. HUMÁN POLITIKA

Létszámgazdálkodás

2017-es üzleti évre tervezett létszámot érintő változások az I. negyedévben még nem jelentkeztek. A KULTURMA divízió átszervezésével kapcsolatos létszámcsökkenést a

tulajdonos döntése értelmében a II. negyedévben végrehajtottuk. A III. negyedévben kilépett dolgozók pótlása még a negyedéven belül megtörtént. **Mindezek hatására az I-III. negyedév végén az átlagos statisztikai létszámunk változatlanul 114 fő.**

Bérgazdálkodás

A 2017. évi üzleti terv 367.316 E Ft bértömeg kifizetését hagyta jóvá. Az év elején végrehajtottuk a jogszabály által előírt 15, illetve 25 %-os minimálbér emeléseket. Ugyanakkor a szociális hozzájárulási adó 5 %-os csökkentése költségmegtakarítást eredményez. Az igénybe vehető kedvezmények szintén csökkentek ugyan, de a szociális hozzájárulási adó jogcímén felmerülő összes költség az I-III. negyedévben 53.947 E Ft, míg tavaly ugyanez az érték 66.272 E Ft volt.

2017-ben jelentős átalakításon ment keresztül a cafeteria rendszer szabályozása, melyet követve kiveztük az Erzsébet utalványt, mint 2017-től emelt szinten adóköteles béren kívüli juttatást és helyébe a havi bontásban nyújtott készpénzes kifizetés került. Szem előtt tartva, hogy az ehhez kapcsolódó járulékok mértéke nem növekedett a korábbiakhoz képest. Összességében a 2017. évre tervezett 527.521 E Ft személyi jellegű ráfordításokból az I-III. negyedévben 356.540 E Ft a felhasználás.

Oktatás

2017. első félévében a Távhő divízió 12 fő dolgozója részére szervezett kazángépész és kazánkezelői képzés sikeres vizsga letétele után befejeződött. Ezen kívül az időszakban csak az új belépő dolgozók belső képzései történtek meg.

V. A TÁRSASÁG KÖRNYEZETVÉDELMI TEVÉKENYSÉGE

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.

1. Hulladékgazdálkodás

A kommunális hulladék és a szelektíven gyűjtött papír, műanyag és üveg hulladék elszállítása a Társaság telephelyeiről az Egri Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft.-vel és a Városgondozás Eger Kft.-vel kötött hulladékszállítási szerződésben foglaltaknak megfelelően történt. A Fűtőmű területén működtetett üzemi veszélyes hulladék gyűjtőhelyről 449 kg veszélyes hulladék lett elszállítva.

2. Üvegházhatású gáz-kibocsátás

A hatályos jogszabályok és az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség által kiadott Üvegházhatású gáz-kibocsátási engedélyben előírtaknak megfelelően, az EVAT Zrt., mint az EU ETS kereskedelmi rendszer hatálya alá tartozó létesítmény üzemeltetője, köteles üvegházhatású gáz-kibocsátását folyamatosan nyomon követni és erről akkreditált hitelesítő szervezet által hitelesített, éves jelentést tenni a hatóságnak, a tárgyévet követő év március 31-ig.

A 2016. évi kibocsátásra vonatkozó jelentés független, harmadik fél általi hitelesítésével a társaság a NAT akkreditációval rendelkező Rendszertechnika Fejlesztő Kft-t bízta meg. Az EVAT Zrt. 2016. évi üvegházhatású gáz-kibocsátása **9724 t CO₂** volt.

Az üzemeltető köteles a nyomon követett és hitelesített tárgyévi kibocsátásának megfelelő mennyiségű kibocsátási egységet a tárgyévet követő év április 30-ig visszaadni a Magyar Állam javára a tárgyévet követő év április 30-ig. A társaság **9724 db** kibocsátási egység visszaadásával a jogszabályokban előírt kötelezettségét teljesítette.

A kibocsátásnak megfelelő mennyiségű kibocsátási egység Magyar Állam javára történő visszaadásához szükséges kvótamennyiség fedezetét egyrészt az üzemeltetők forgalmi jegyzékben vezetett számláján a jegyzékkezelő útján jóváírt ún. ingyenes kibocsátási egységek, másrészt a kibocsátás-kereskedelmi piacról beszerzett kibocsátási egységek biztosítják.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium 2014. február 14-én tette közzé „A Nemzeti Végrehajtási Intézkedés közzétételéről szóló 1022/2014. (I.29.) Korm. határozatban foglaltak értelmében a Nemzeti Végrehajtási Intézkedésben szereplő létesítmények részére ingyenesen kiosztható egységmennyiségek” listáját.

A Nemzeti Végrehajtási Intézkedés az EVAT Zrt. részére 2017. évre **3824 db kibocsátási egységet** írt elő. A 2017. évi kibocsátási egységek jóváírása az Üzemeltetői számlára megtörtént. Az üvegházhatású gázok kibocsátási egységkereskedelmi rendszer működtetésével kapcsolatos éves felügyeleti díj és a számlavezetési díj költségei a tervezett értéken alakultak.

Az üvegházhatású gázok egységkereskedelmi rendszerében 2013. 01.01-én kezdődött a 2020.12.31.-ig tartó III. kereskedési időszak. Az új időszakra vonatkozó legjelentősebb változás az allokálási elvek módosulása, melyek alapján az üzemeltetők számára ingyenesen kiosztásra kerülő kvótamennyiség lineárisan csökken az időszak alatt.

A Nemzeti Végrehajtási Intézkedésben közzétett, az EVAT Zrt. részére az EU ETS III. kereskedési időszakában kiosztandó egységmennyiségeket az alábbi táblázat tartalmazza.

EU ETS III. kereskedési időszak	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Kereskedési időszak összesen
Ingyenesen kiosztandó egységmennyiség	6 401	5 729	5 074	4 439	3 824	3 229	2 653	2 099	33 448

Nemzeti Végrehajtási Intézkedés EVAT Zrt. részére ingyenesen kiosztandó egységmennyiségek

A társaság a rendszeresen karbantartott és a hatóságok által ellenőrzött tüzelőberendezések jó hatásfokú, optimális tüzeléstechnikai paraméterekkel történő üzemeltetésével biztosítja a berendezések optimális földgázfelhasználását, csökkentve az üvegházhatású gázok kibocsátását.

3. Egységes Környezethasználati Engedély és Üzemi Kárelhárítási Terv

A Fűtőmű telephely üzemi tevékenységének végzése a jogszabályokban, az egységes környezethasználati engedélyben és az üzemi kárelhárítási tervben előírt környezetvédelmi előírásoknak megfelelően történt. Az egységes környezethasználati engedélyhez kötött tevékenységgel kapcsolatos éves felügyeleti díj költsége a tervezett értéken alakult.

Az HMKH Egri Járási Hivatal Agrárügyi és Környezetvédelmi Főosztály Környezetvédelmi és Természetvédelmi Osztálya hatósági ellenőrzés során vizsgálta a társaság hulladékgazdálkodással és levegőtisztaság-védelemmel kapcsolatos kötelezettségeinek teljesítését. A hatóság az eljárás során hiányosságot nem tárt fel, megállapítást nyert, hogy a társaság jogszabályi kötelezettségeinek a vonatkozó előírásoknak megfelelően eleget tett.

4. Agria Vállalkozói Park

Az Észak-Magyarországi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség 474-6/2013. számú határozatával az egykori OMYA telep területén elrendelt, a talajban maradó szennyezések felszín alatti vízben történő elmozdulásának nyomonkövetésére szolgáló, 4 éves időtartamú kármentesítési monitoring végzése az előírásoknak megfelelően történt.

A 2017. május 31-ig tartó monitoring időszak befejező akkreditált talajvíz mintavételére és laboratóriumi vizsgálataira májusban került sor, a vizsgálatok alapján a talajvízben határérték feletti szennyezőanyag nem található.

A kármentesítési monitoring záródokumentációt a hatóság elfogadta, a kármentesítést befejezettnek tekinti. Egyidejűleg határozott a 11 db monitoring kútból álló rendszer 9 db kútjának megszüntetéséről, továbbá a 3. és 4. számú kutak fennmaradásáról, és azok környezethasználati monitoring kertében történő továbbüzemeltetéséről.

A környezetvédelmi tevékenységgel kapcsolatos költségek a tervezett értéken alakultak.

VI. A TÁRSASÁG SZOLGÁLTATÁSAINAK ÉRTÉKELÉSE

VI/1. TÁVHŐ DIVÍZIÓ

Tekintettel arra, hogy 2012.01.01-jétől *A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény* rendelkezése alapján a távhőtermelői és távhőszolgáltatói tevékenységet számvitelileg is szét kell választani, ezért a társaság a beszámolót is a jogszabályi előírásnak megfelelően, tevékenységek szerinti bontásban készíti el.

Távhőtermelői tevékenység

Az EVAT Zrt. távhő termelői tevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivaltól, mint engedélyező hatóságtól kapott működési engedély alapján végzi.

Az egri távhőszolgáltatásban értékesített hőenergia kisebb részét a társaság készen vásárolja meg a gázmotoros kiserőműtől, nagyobb részét maga állítja elő.

A társaság távhő termelői tevékenysége földgáz bázisú, a hőtermelés kizárólag földgáz eltüzelésével történik.

A társaságnak a hőtermeléséhez szükséges földgázt - legkedvezőbb áron - a gázmotoros kiserőmű földgázigényével együtt lehet beszerezni.

A gáztörvényben biztosított lehetőséggel élve társaságunk, mint telephelyi szolgáltató, a gázmotoros kiserőmű tulajdonosának a gázmotorok működéséhez szükséges földgázt a közös beszerzési áron adja tovább, így a gázbeszerzés mindkét fél számára kedvező.

A gázmotoros partnerrel történő együttműködés nemcsak a közös földgáz beszerzés kapcsán előnyös, hanem a kiserőmű által elfoglalt terület után fizetett bérleti díj és a társaság által elvégzett napi üzemeltetési feladatok után járó üzemeltetési díj bevételek miatt is.

A társaság földgázból 3.432.612 m³ mennyiségű gázzal, a tervezett 120.820 GJ-al szemben, ténylegesen 118.577 GJ primer bemenő hőenergia mennyiség került megvásárlásra. A földgáz tüzelőanyag a társaság tulajdonában lévő kazánokban 90% fölötti hatásfokkal került eltüzelésre. A földgáz beszerzési költsége a tervezett 301.721 E Ft helyett ténylegesen 280.197 E Ft lett. A kisebb beszerzési költséget a földgáz tervezettnél alacsonyabb világpiaci ára magyarázza.

A Fűtőmű, mint hőtermelő létesítmény villamos energia (téli- nyári keringtető szivattyúk, légellátást biztosító és füstgáz elszívó ventilátorok, mérők, szabályozók stb.) fogyasztása és költsége a tervezett értéken alakult.

Ugyancsak a tervezett értéken alakult a technológiai célú vízfelhasználás víz- és csatorna költsége is. A technológiai célú vízfelhasználás a környezetvédelmi hatóság által kiadott Egységes Környezethasználati Engedélyben előírtak szerint kiemelten kezelendő.

Földgáz beszerzés

A földgázellátásról szóló 2008. évi XL. törvény 2015. október 01-től a gázév kezdetét július 01-jéről október 01-jére módosította, így a felhasználóknak tárgyév szeptember közepéig van lehetőségük a következő gázévre vonatkozó földgáz kereskedelmi szerződést kötni.

A távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény előírása alapján a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal a távhőárakkal- és támogatásokkal kapcsolatos javaslatát minden év augusztus 31-i határidővel küldi meg a nemzeti fejlesztési miniszter részére.

Annak érdekében, hogy a távhő tevékenység esetleges alulfinanszírozottságát elkerüljék, a Hivatal felszólította a távhőtermelői működési engedélyeseket a földgáz kereskedelmi szerződésük 2017. június 30-i határidejű megkötésére és a szerződés hivatal részére történő megküldésére, továbbá a szerződés paramétereinek a hivatal elektronikus adattárába történő feltöltésére.

Ezért a 2017. október 01-jétől 2018. szeptember 30-ig tartó gázévre a társaság több ajánlatot is bekért és a gázmotoros partnerrel közösen kiválasztotta a legkedvezőbb ajánlatot tevő FŐGÁZ Zrt. gázkereskedőt, akivel a szerződést megkötötte.

Karbantartási feladatok és költségek

A nagy eszközértékű távhőtermelői berendezések működőképességének megőrzése miatt különösen fontos a gépi berendezések és az építmények rendszeres karbantartása. Ezt a társaság nagy részben saját dolgozókkal végezteti el. E költségek között kerülnek elszámolásra az idegen kivitelezők által végzett karbantartási munkák, továbbá a jogszabályokban előírt kötelező hatósági vizsgálatok költsége is.

Váratlan meghibásodás, üzemzavar nem volt.

Kazánházi beruházás

Az elvégzett beruházások nem hatnak közvetlenül az adott üzleti év eredményére, de elvégzésük a működőképesség megtartása, a szolgáltatási színvonal emelkedése, továbbá a törvényi előírásoknak való megfelelés szempontjából is különösen fontos.

A régi, bizonytalan működésű téli keringtető szivattyúk kiváltása érdekében szükségessé vált egy új, korszerű frekvenciaváltós szivattyú üzembe helyezése. Ezen az éghajlaton egyre szélsőségesebb időjárásra lehet számítani, ezért a téli időszakban is előfordulhat olyan enyhe idő, hogy a szivattyú teljesítménye nem kerül kihasználásra. Mivel az új keringtető szivattyú rendelkezik frekvenciaváltóval, az nem csupán energia-megtakarítást jelent a korábbiakhoz képest, hanem alkalmas arra, hogy az igényekhez megfelelően üzemeljen a téli időszakban.

A beruházás aktiválása 10.002 E Ft értékben megtörtént.

Távhőszolgáltatói tevékenység

Az EVAT Zrt. távhő szolgáltatói tevékenységét a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól, mint engedélyező hatóságtól kapott működési engedély alapján végzi.

A távhőszolgáltatásról a 2017. I.-III. negyedévben leválás vagy rákötés nem történt. A távfűtött lakásszám nem változott, az továbbra is 4.825 db maradt.

E tevékenység egyik árbevételi forrását az alapidj adja.

A nemzeti fejlesztési miniszter a **lakossági alapidjat** 2017. I.-III. negyedévben nem módosította, az továbbra is 389,04 Ft/lm³/év maradt. Az egyéb fogyasztói, köztük a külön kezelt intézményi alapidj - 503,04 Ft/lm³/év - sem változott.

Az alapidj bevétel a tervezett értéken alakult.

Az árbevétel másik forrását a hődij adja.

A nemzeti fejlesztési miniszter a **lakossági hődijat** nem módosította, az továbbra is 2.603 Ft/GJ maradt. Az egyéb fogyasztói, köztük a külön kezelt intézményi hődij - 3.428 Ft/GJ - sem változott.

A hődij bevétel a tervezett értéken alakult.

A távhőszolgáltatás támogatásában 2017. I. – III. negyedévben nem történt változás, a kételemű (változó és fix) támogatás összegei nem változtak. A lakossági felhasználóknak értékesített

hőmennyiség után járó fajlagos támogatás összege -143 Ft/GJ, míg a havi fix összegű támogatás 13.578.603 Ft maradt.

A Magyar Közlöny ez évi 159. számában jelent meg a távhőszolgáltatási támogatás módosítása, a módosító - 38/2017. (IX.29.) NFM - rendelet értelmében 2017. október 01-jével a támogatás fix része 13.578.603 Ft-ról 7.697.101 Ft-ra csökken, a változó rész -143 Ft/GJ-ról -101 Ft/GJ emelkedik. A változások éves szinten a társaságnak 64,5 M Ft/év támogatás csökkenést jelentenek.

A gázmotoros kiserőműből a társaság a tervezett 17.820 GJ-lal szemben ténylegesen 15.232 GJ hőenergiát vásárolt, ami a távhővezeték-hálózat felé kiadott összes hőmennyiség 13%-a. A hővásárlás költsége a tervezett 52.141 E Ft helyett ténylegesen 44.569 E Ft lett. Az elmaradás oka, hogy több gázmotor nem üzemelt, mivel meghibásodtak.

A gázmotorok tulajdonosa a CHP-ERŐMŰ Kft. a gázmotorok felújítását, nagykarbantartását a vele kötött Hőenergia Értékesítési Szerződés VII. fejezet 2) pontja alapján 2017. október 01-ig elvégezte, így a szerződés 2023. június 30-ig meghosszabbodott.

A nemzeti fejlesztési miniszter a gázmotoros partner termelői hő árát 2017. I.-III. negyedévben nem módosította, az továbbra is 2.926 Ft/GJ maradt.

E tevékenység költségéhez tartozik a társaság tulajdonában levő 64 darab hőközpont villamos energia (fűtés-és melegvíz keringtetés, mérők, szabályozók stb.) költsége, amely szintén a tervezett értéken alakult.

A távhőszolgáltatási tevékenység helyi sajátossága, hogy a fűtési és a hőenergia elszámolási időszak nem esik egybe a naptári évvel. A helyi rendelet előírása szerint az éves elszámolású felhasználókkal évente, a június végi mérőállásokkal el kell számolni. Az elszámolás során a társaság megállapítja az elszámolási időszakban leszámlázott hődíj részletek összegének és a felosztás alapján a felhasználási helyre (lakásra, lakóépületben levő közületre) jutó hőenergia tényleges díjának különbözetét.

A felhasználók képviselőinek jelenlétében a 2017. június 30-i mérőállások leolvasásra és rögzítésre kerültek.

Az elszámolási időszak alatt a felhasználók összességében 171.954 GJ hőt vételeztek, az elszámolásra kerülő mennyiség 153.284 GJ. A többi mennyiséget – 18.670 GJ-t - az önálló hőközponttal rendelkező külön kezelt intézmények és az egyéb felhasználók vételezték, akikkel havonta történik elszámolás.

Augusztus hóban elkészült a tényleges hőenergia elszámolás díjfizetőkre (lakásokra) lebontva. A díjfizetők részére az előzetes számításokkal megegyezően bruttó 16,3 M Ft került kiszámlázásra.

Karbantartási feladatok és költségek

A nagy eszközértékű távhőszolgáltatói berendezések működőképességének megőrzése miatt különösen fontos a szolgáltató tulajdonában lévő hőközpontok és a távhővezeték-hálózat rendszeres karbantartása. Ezt a társaság nagy részben saját dolgozókkal végezteti el. E költségek között kerül elszámolásra az idegen kivitelezők által végzett karbantartási munkák,

továbbá a jogszabályokban előírt kötelező hatósági vizsgálatok költsége is. A karbantartási költségek terv szerint alakultak.

Váratlan meghibásodás, üzemzavar nem volt.

A karbantartási feladatok között kiemelkedik a nyugdíjasház bekötővezetékének teljes cseréje. A 2016. év végén a Malomárok u. 66. sz. alatti nyugdíjasház bekötővezetékén külső korrózió okozta lyukadás okozott váratlan meghibásodást. A társaság a hibát ideiglenes jelleggel elhárította, a felhasználók által érzékelhető szolgáltatás kimaradásra nem került sor. A vezeték végleges helyreállítását a társaság 2017. év harmadik negyedévében elvégezte.

Beruházás

Az elvégzett beruházások nem hatnak közvetlenül az adott üzleti év eredményére, de elvégzésük a működőképesség megtartása, a szolgáltatási színvonal emelkedése, továbbá a törvényi előírásoknak való megfelelés szempontjából is különösen fontos.

A Társaság évek óta törekszik arra, hogy a meglévő kapacitásainak kihasználása érdekében új területekkel és felhasználókkal bővítse a távhőt igénybe vevőinek körét.

Az Iskola út 2360/38. hrsz. alatti területre egy 16 lakásos és egy 14 lakásos társasház építése tervezett.

2017. évben a fejlesztés I. ütemében elkészülő 16 lakásos társasház bekötő vezetékének megépítése vált szükségessé 105 fm nyomvonalon, PN 16 bar nyomásfokozatú, DN50- és DN40 átmérőjű előszigetelt vezetékekkel.

A beruházás 6.573 E Ft értékben valósult meg.

Távhőszolgáltatás felfüggesztése

A jogszabály lehetőséget ad a szolgáltatás felfüggesztésére, ha a díjfizető a távhőszolgáltatás díját késedelmesen, vagy nem fizeti meg. A társaság a kintlévőségek csökkentésének érdekében a 2012. év során bevezette a tartósan díjfizetési hátralékban levő díjfizetők esetében a távhőszolgáltatás felfüggesztését. Az eljárás eredményes, tekintettel arra, hogy a felszólított díjfizetők jelentős hányada rendezte díjtartozását, vagy részletfizetési szerződést köt.

Azon díjfizetők esetében, akik nem teszik lehetővé a szolgáltatás felfüggesztését, a társaság hatósági eljárást kezdeményez.

2017. szeptember 30-i állapot szerint felfüggesztett szolgáltatások száma:

- fűtés: 3 lakásban,
- használati melegvíz: 75 lakásban.

Bár a szolgáltatás felfüggesztése a fennálló szabályozási környezetben hatékony eszköz a kintlévőségek csökkentésére, de nem elégséges eszköz ahhoz, hogy a nagy összegű kintlévőségeket meg tudja szüntetni. A szolgáltatónak jelenleg ennél eredményesebb eszköztár nem áll rendelkezésére a magas adósságállomány csökkentése érdekében.

VI/2. VAGYONKEZELŐ DIVÍZIÓ

A **kezelési tevékenység** árbevételét az önkormányzattal megkötött, szerződés alapján elszámolható, EVAT-ot megillető díj adja. A bevétel nyújt fedezetet a tevékenység végzésével kapcsolatban felmerülő költségekre.

Az önkormányzat tulajdonában álló bérlakások bérbeadásának, valamint a bérleti díjak és a külön szolgáltatások díjai megállapításának szabályairól szóló 26/2009 (V.29.) önkormányzati rendelet módosítása április 01. napjától lépett életbe. A rendeleti szabályozás alapján változott a lakbér mértéke és a lakbért növelő tételek összessége.

Vagyonhasznosítás területén időarányos az EVAT Zrt-nél található lakások és egyéb helyiségek bérbeadásából származó bevétel.

Sikeres ajánlattételi felhívással szerződést kötöttünk az „Eger, Törvényszék út 15. szám alatti ingatlanon található épületek tetőfelületén hő- és csapadék szigetelés felújítására”. A tető felújításával megszűnt az évek óta fennálló beázási probléma. A bérleményekben is elvégeztük a beázásokat követő karbantartási munkákat.

A **piacüzemeltetés** bevételét az üzletek bérleti díjai és az elárusító asztalok bérleti díjai határozzák meg. A palántát és egynyári virágokat kínáló termelők a kedvezőtlen időjárás hatására később és kevesebben jelentek meg az árukkal. A szezonális és primőr termékek megjelenésével az őstermelők, kereskedők nagyobb számban kínálták áruikat, de az emeleten levő üzleteket nem tudtuk bérbe adni.

A **parkoló üzemeltetés** árbevétele a tervezettek szerint alakult. A férőhelyek számában és a parkolási díjak nagyságában nem volt változás. A mobiltelefonos díjfizetési tranzakciók száma dinamikusan nő. Az ügyfelek szeretik, és egyre többen használják a parkolási díj megfizetéséhez ezt a lehetőséget.

A **Parkolóház** telítettsége jelentősen nem változott, minimális emelkedés tapasztalható. A hétfévi időszakban minimális a Parkolóház kihasználtsága, a költségek a tervezett szinten teljesültek.

Hátralékkezelés 2017. III. negyedévéig, 7 alkalommal küldtünk fizetési felszólítást hátralékot felhalmozó ügyfeleink részére. Táv hő szolgáltatás területén 1960 db fizetési felszólítást küldtünk, 2017. szeptember hónapban 77.314.029,- Ft összegre való fizetési felszólítást jelent.

Az összesen 1960 db fizetési felszólításból 1712 db „ú.n.” Ügyvédi fizetési felszólítást küldtünk 20.000,- Ft-ot meghaladó fennálló tartozásokra.

Az ügyvédi fizetési felszólításban nagyon sok ügyfélnek 1 havi számlaelmaradása is jelentkezett, akik havi számláikat tárgy hónapot követően rendezik.

A beszámoló készítéséig, a 2017. augusztus végi állapotra kiküldött ügyvédi fizetési felszólításokra a 77.314.029,- Ft felszólított hátralékra 9.883.679,- Ft összegű befizetés történt.

A fennmaradó 248 db fizetési felszólítás tértivevényes fizetési felszólításként került kiküldésre azon ügyfelek részére, akik az ügyvédi fizetési felszólításokra egyáltalán nem reagáltak a továbbiakban társaságunk fizetési meghagyási eljárásban kívánja hátralékukat érvényesíteni. Ezen fizetési felszólítások tökeösszege: 112.773.716,- Ft, azonban ennek az összegnek 90 %-a már korábban fizetési eljárás alá vont hátralék.

A részletfizetések száma 40 db, mely részletfizetési kérelmek 2017. augusztus hónapban kiszámlázott távhő elszámolást követően jelentkeztek.

Fizetési meghagyások száma 2017. szeptember 30. napjáig 81 db összesen 10.262.363,- Ft tőkeösszegben, végrehajtások száma 111 db – 9.001.834,- Ft tőkeösszegben.

A társaság kintlévőségéből 11.836.435,- Ft nagyságrendet képvisel a Nemzeti Eszközkezelő Zrt. által megvásárolt ingatlanokon keletkezett fűtés-melegvízdíj hátralék. Részvénytársaságunknak 2017. szeptember hónap végéig 29 db ingatlanról van tudomása, ami azonban teljesen bizonyos, hogy több ingatlanról is szó lehet.

A devizahiteles tartozók moratóriuma, mely a 2014. évi XXXVIII. törvény 17. §-ában került elrendelésre az önálló bírósági végrehajtók részére 2016. év februárjában lejárt. Fentieket figyelembe véve a nagy kintlévőségekkel rendelkező ügyfeleinknél azonnal kértük az ingatlan árverések megindítását és kitűzését.

2016. március hónaptól 2017. szeptember 30. napjáig 35 db ingatlan árverés történt. Az elárverezett ingatlanokon lévő fűtés-melegvízdíj hátralék 2017. szeptember 30. napjáig 15.410.998,- Ft.

Az ingatlan árveréseknél első helyen, szinte minden esetben a bejegyzett jelzálogjogosult – devizahitelt folyósító pénzintézetek - követelése kerül kiegyenlítésre.

Az elárverezett ingatlanok nagy részénél folyamatban van a felosztási tervek megküldése, így pontos adataink még nem állnak rendelkezésre a megtérülés nagyságrendjéről.

Az elárverezett ingatlanoknál ki nem egyenlített követeléseinket az önálló bírósági végrehajtók jelenleg behajthatatlan követelésként tüntetik fel.

A továbbiakban az adósokkal szembeni követeléseink érvényesítésére még 5 év áll rendelkezésre, ezt követően a követelések elévülnek.

2017. szeptember 30. napjáig a 101.328.839,- Ft tőkeösszegű hátralékból peresített hátralék 77.078.083,- Ft fizetési meghagyáson illetve végrehajtási eljárás alatt lévő hátralék.

Az ingatlan árverések és az ingatlanpiac fellendülése eredménye, hogy az elmúlt 1 év alatt a távhőszolgáltatást igénybe vevő fogyasztói, tulajdonosi körben nagymértékű cserélődés tapasztalható.

A távhő díj és meleg vízdíj hátralékok nagymértékű csökkenése a folyamatos hagyományos hátralékkezelési eljárások alkalmazásával, a végrehajtókkal folytatott levelezések eredményeként az ingatlan végrehajtások kitűzésével és az ingatlanpiac fellendülésével valósult meg.

A KULTURMA divízió megszüntetését követően a Tűzoltó Múzeum és annak egységei, a Kopcsik Marcipánia és a Szépasszonyvölgy üzemeltetése, a faházak, sátrak bérbeadása a vagyonkezelő divízió szervezetén belül működik. A feladatok átvételét követően az ingatlanok, eszközök felmérése megtörtént, illetve a szükséges karbantartási feladatok ütemezésre kerültek.

A Tűzoltó Múzeum játszóterén az eszközök üzembiztonságát megteremtettük, a folyamatos karbantartással biztosítjuk a terület állagmegóvását. A játszótér népszerű a kisgyerekes családok körében.

VI/3. KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS, GAZDASÁGI DIVÍZIÓ

Az EVAT Zrt. és a törzsházhoz tartozó cégek gazdasági feladatait és annak (pénzügy, könyvelés, elemzés, bérghazdálkodás, adózás stb.), informatikai hátterének biztosítását a gazdasági területen dolgozó szakemberek végzik. Itt rendkívül sokrétű, igen színes palettával rendelkező gazdasági események elszámolását bonyolítjuk. A 2017. évi változások, az adótörvény módosításának teljes ismerete szükséges ahhoz, hogy a **törvények maradéktalan betartása** érvényesüljön a gazdálkodásban.

A cégcsoportban dolgozó cégek részére végzett számviteli szolgáltatások (humán, könyvelés) egyre több feladatot jelentenek a területnek. 2016. évtől teljeskörű számviteli szolgáltatást biztosítunk a Városgondozás Eger Kft. és leányvállalatai részére. Továbbá számviteli és humán szolgáltatást az Egri TISZK Kft. és az Agria Film Kft. számára. 2017. évtől pedig az Agria Humán Kft számviteli nyilvántartásának vezetésével nőtt a terület feladatköre.

Az irányítás és a gazdasági terület kiemelt feladata a **társaság likviditásának és kiegyensúlyozott gazdálkodásának** biztosítása.

ÖSSZEFOGLALÓ

Társaságunk eredményességére jelentős pozitív hatással volt a távhőszolgáltatási tevékenység gazdálkodásának alakulása. 2017. I-III. negyedévben az EVAT Zrt. a rábízott közszolgáltatási feladatokat maradéktalanul ellátta. A fogyasztók részére fűtési és meleg víz célú hőenergia folyamatos, zavartalan biztosítása a felhasználók igénye szerinti mértékben, hiteles hőmennyiségmérés alapján történő elszámolása, legkevésbé környezetterhelő módon megtörtént.

A fűtőműhöz kapcsolódó karbantartások folyamatosak, jelentős részük a fűtési szezon befejezése miatt a nyári időszakra volt ütemezve és elvégezve. Az üzleti tervben megjelölt beruházások előkészítése megtörtént. Kiemelt beruházásként terveztük a KEHOP pályázati forrás bevonásával megvalósítandó kazáncserét. A pályázati felhívás megjelenésére áprilisban került sor, melyre pályázatunkat már az első beadási fordulóra (2017.06.30-ig) benyújtottuk. Társaságunk számára rendkívül fontos a projekt végrehajtása annak érdekében, hogy az energiahatékonyság javuljon, az üvegházhatású gáz kibocsátás/környezetszennyezés csökkenjen, nem utolsósorban pedig a CO₂ kvóta elszámolásból adódó többletterhelés is mérséklődjön. Társaságunk 2017. szeptember 28-án kapta meg az értesítést, hogy a távhő-szektor energetikai korszerűsítése c. benyújtott, KEHOP támogatási kérelmünket elfogadták és 75. 411 E Ft összegű támogatásra érdemesnek ítélték, mely 50%-os támogatási intenzitást jelent. A Támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

Az energia árak világpiaci árának alakulása kedvezően érintette az eredményt, az energiaráfordításból adódó megtakarítások miatt várható volt a távhőtámogatás csökkentése. A 38/2017.(IX.29.) NFM rendelet a támogatás változó elemét mérsékelte, a lakosságnak nyújtott távhő után kapott fajlagos támogatás mértéke -101 Ft/GJ. A havi fix összegű támogatás mértékét 13. 579 E Ft-ról 7.679 E Ft-ra módosították.

A Vagyonkezelő divízió is eredményesen gazdálkodott. Az önkormányzati ingatlanok bérbeadás útján történő hasznosítását a bérlő kijelölések alapján hiánytalanul lebonyolítottuk. Saját ingatlanjaink hasznosítását mind lakossági, mind közületi vonatkozásában minden körülmény figyelembe vételével Társaságunk számára legkedvezőbb feltételekkel valósítottuk meg. A megkezdett és áthúzódó beruházások befejezése, üzembe helyezése megtörtént. Prioritásként kezeltük a Törvényház u. 15. ingatlanunk felújítását (tetőfelújítás, szigetelés), melynek kivitelezése augusztus hónapban befejeződött, szeptemberben még a színházterem

festésére is sor került. Kiemelt figyelmet fordítottunk a felszíni parkolók és a parkolóház üzemeltetésére, a parkolási rendeletben foglaltak szerint.

A társaság eredményét tovább javította, hogy 2017. I-III. negyedévben az üzleti tervben szereplő bérfejlesztésre még nem került sor.

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése által hozott határozatok folyományaként az EVAT Zrt. szervezetén belül működő KULTURMA divíziót 2017. április 20. napjával megszüntettük és a divízió által ellátott feladatokat (kulturális, turisztikai és marketing tevékenységek koordinációja, rendezvényszervezés stb.) a Média Eger Nonprofit Közhasznú Kft-be integráltuk. A divízió megszüntetését követően az EVAT Zrt-nél maradó feladatait a Vagyonkezelő divízió vette át.

A 2017. I-III. negyedévi időszakot 155.050 E Ft pozitív adózás előtti eredménnyel teljesítette társaságunk, mely ugyan a fentebb részletezettek figyelembevételével várhatóan mérséklődni fog az utolsó negyedévben, az üzleti tervben foglalt célok és feladatok teljesülése eredményes gazdálkodás mellett prognosztizálható év végére is.

Alapvető célunk a létrejött Törzsház tagvállalataival együttműködve egy erős cégcsoport létrehozása, hatékony és eredményes működés, valamint gazdálkodás megvalósítása az önkormányzati támogatások csökkenő tendenciája mellett

Kérjük beszámolónk szíves elfogadását.

Mellékletek:

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

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

TEVÉKENYSÉG	2016. évi	2016. I-III.n.év	2017. évi	2017. I-III.n.év	adatok eFt-ban	
	TÉNY	TÉNY	TERV	TÉNY	Index (%)	Index (%)
					Tervhez	Bázishoz
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 344 926	1 657 085	2 408 204	1 641 341	68,16	99,05
02 Export értékesítés nettó árbevétele						
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 344 926	1 657 085	2 408 204	1 641 341	68,16	99,05
03 Saját termelésű készletek állományváltozása						
04 Saját előállítású eszközök aktivált értéke						
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (03+-04)	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	521 210	387 447	293 486	259 733	88,50	67,04
Ebből visszairt értékvesztés	18 942					
05 Anyagköltség	586 016	368 760	627 460	366 914	58,48	99,50
06 Igénybevett szolgáltatások értéke	253 720	169 330	247 254	158 054	63,92	93,34
07 Egyéb szolgáltatások értéke	41 434	29 892	40 939	34 340	83,88	114,88
08 Eladott áruk beszerzési értéke	1 793	721	1 195	831	69,54	115,26
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 049 049	764 562	1 125 218	728 650	64,76	95,30
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 932 012	1 333 265	2 042 066	1 288 789	63,11	96,66
10 Bérköltség	372 137	280 448	386 235	263 366	68,19	93,91
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 809	46 256	42 862	30 045	70,10	64,95
12 Bérjárulékok	107 547	81 910	98 424	63 129	64,14	77,07
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	532 493	408 614	527 521	356 540	67,59	87,26
VI. Értékesítési költségek	86 286	65 217	67 532	52 309	77,46	80,21
VII. Egyéb ráfordítások	127 661	63 567	53 980	44 884	83,15	70,61
Ebből értékvesztés	30 473	9 000	12 000	4 783	39,86	53,14
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	187 684	173 869	10 592	158 552	1 496,90	91,19
13 Kapott (járó) osztalek és részesedés						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek						
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott						
16 Egyéb kapott (járó) kamatok, kamatjellegű bevételek	3 885	3 325	1 000	1 311	131,10	39,43
Ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			1 000	1 264	126,40	
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 036	396		1 025		258,84
Ebből értékelési különbözet						
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	4 921	3 721	1 000	2 336	233,60	62,78
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések						
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 075	2 375	3 500	1 858	53,09	78,23
Ebből kapcsolt vállalkozásnak adott						
21 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	5 059	3 776	5 500	3 980	72,36	105,40
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai						
Ebből értékelési különbözet						
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	8 134	6 151	9 000	5 838	64,87	94,91
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-3 213	-2 430	-8 000	-3 502	43,78	144,12
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-A+-B)	184 471	171 439	2 592	155 050	5 981,87	90,44

