

Chl: 5441/2020

Értékesítés

HAJ/10064-1/2020

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.

2019. évi

Közfeladat ellátási beszámolója

2020.03.04.

Hajdúnánás, 2020.03.04.

Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.

4080 Hajdúnánás, Kossuth u. 22.

Adószám: 1114-1946-2-09

Cégjegyzékszám: 09-09-001908

Bankszámlaszám:

11790077-76004081 0000 0000



Géla Pál

Ügyvezető

Tartalom

1	Bevezető	3
2	A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. 2019. évi tevékenysége.....	4
	2.1.1 Gazdasági terület	4
	2.1.2 Közfeladatok	4
3	KÖZFELADAT ELLÁTÁSI BESZÁMOLÓ	5
	3.1. Hőszolgáltatás.....	5
	3.2. Temetkezés	8
	3.3. Parkoló	10
	3.4. Plac	11
	3.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás	14
4	Összegzés	15
	Melléklet	16

1 Bevezető

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft 1992. 12. 31-én alakult.

A Kft jogelődje: Hajdúnánás Városgazdálkodási Vállalat

Kft székhelye: 4080 Hajdúnánás, Kossuth u. 22.

Internetes honlap címe: www.hepszolg.hu

Kft telephelyel: 4080 Hajdúnánás, Kossuth u. 22. (központ)

4080 Hajdúnánás, Fürdő u. 7. (gyógyfürdő)

4080 Hajdúnánás, Mártírok útja. 1. (távhőközpont)

4080 Hajdúnánás, Liliom u. 1. (köztemető)

4080 Hajdúnánás, Kossuth u. 19. (piac, parkoló)

Kft tulajdonosa: Hajdúnánás Városi Önkormányzat

4080 Hajdúnánás, Köztársaság tér 1.

2011. 12. 29-től Hajdúnánási Holding Zrt.

4080 Hajdúnánás, Kossuth u. 22.

100% tulajdoni hányaddal

(minősített többségi befolyás)

A Kft törzsbetétje: 76.140 eFt apport

4.260 eFt pénzbeli betét

46.600 eFt tőkeemelés (2004. év)

9.500 eFt apportálás (2013. év)

Vezető tisztségviselő: Gélák Pál Attila

A társaságnál a 2019. évben 3 tagú felügyelő bizottság működött, munkájukat térítés nélkül látták el.

A Kft. fő tevékenysége: távhő- és melegvízszolgáltatás

2 A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. 2019. évi tevékenysége

A 2019-ben a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. tevékenysége nehéz gazdálkodási környezetben zajlott, alapvetően likviditási problémákkal küzdve, melyek a korábbi években felhalmozódott szállítói és banki hitel kötelezettségek miatt jöttek létre. 2019-ben nem került sor a korábbi években a gazdálkodást segítő ingatlan értékesítésre.

A 2019. év gazdálkodása az SAP alapon nyugvó üzleti terv mentén történt, aminek eredményeképpen átfogóbb, ugyanakkor sokkal több részletre kiterjedő információk alapozták meg az üzleti döntéseket. A cég vezetése ennek következtében sokkal tisztább, pontosabb képet kaphatott az egyes ágazatok, tevékenységek eredményéről. A 2019. évben a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. tevékenysége egy részletes, a társaság valamennyi dimenziójára elkészített üzleti tervezés mentén teljesült. Ebben a cég vezetésének nagy segítségére volt a dimenziókra elkészített terv, az SAP rendszer, az erre épülő kimutatások és a könyvelés naprakész vezetése.

2.1.1 Gazdasági terület

Ebben az évben a cégnek nem sikerült a korábbi kintlévőség állományának csökkentése, továbbra is a legfontosabb feladat a likviditás kezelése. A cég a likviditás megőrzése érdekében megállapodásokat kötött a fontosabb szállítókkal (energia), a fizetési kötelezettsége és a bevételek egyensúlyának megteremtése érdekében.

A korábbi évekből hitelfelvételekből adódó kötelezettségelt a Kft. időben teljesítette.

2018. decemberben a Távhő fejlesztési projekthez a kormány megadta támogatását, de a Nemzeti Fejlesztési Programiroda konzorciumvezetésével a projekt 2019-ben - egy sikertelen, - kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljáráson túl - nem haladt előre.

2.1.2 Közfeladatok

A vállalkozási tevékenységeken kívül a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. látja el az önkormányzati közfeladatok közül a Távhőszolgáltatást, a Temetkezéssel összefüggő közfeladatokat, a Fizetőparkolás üzemeltetését, a Városi Plac üzemeltetését, a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását.

A 2016-os évben megkötött közfeladat ellátási szerződésekben foglaltak szerint a Közszolgáltató a tárgyévben teljesített közszolgáltatási Éves Működési Jelentést készít, melyben tájékoztatja az Önkormányzatot a közszolgáltatási kötelezettség teljesítésének szakmai és pénzügyi adatairól.

3 KÖZFELADAT ELLÁTÁSI BESZÁMOLÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Ötv.) alapján az Önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. Az Ötv. az Önkormányzat kötelező vagy önként vállalt feladataként határozza meg a

1. Távhőszolgáltatást
2. Köztemetők fenntartását
3. Gépjárművek parkolásának biztosítását
4. Városi Plac üzemeltetését
5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtését

Ezen feladatok biztonságos, hatékony és jó minőségben történő ellátásával a Hajdúnánás Városi Önkormányzat a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-t mint közszolgáltatót bízta meg. A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-nek a közfeladatok teljesítésének és a feladatok ellátásának tapasztalatairól – számszerű adatokkal alátámasztott – összesítő tájékoztatást kell nyújtania Hajdúnánás Városi Önkormányzat részére. A jelen beszámoló tartalmazza a közfeladatok ellátásának elszámolását. Mivel a Közszolgáltató a közszolgáltatás körén belül és kívül is végez tevékenységeket, a 2012/21/EU bizottsági határozat 5. cikkének (9) bekezdése értelmében a Kft. a közszolgáltatás költségeit és bevételeit a többi szolgáltatástól elkülönítve mutatja ki a belső számláiban, a költségek és bevételek elkülönítésének paramétereivel együtt.

3.1. Hőszolgáltatás

Az Mötv. 13.§ (1) 20. pontjában szereplő önkormányzati feladat ellátásának szabályairól, a Képviselő-testület a távhőszolgáltatásról, a távhőszolgáltatás legmagasabb hatósági díjáról, és a díjalkalmazás feltételeiről szóló 16/2009. (VI. 25.) Önkormányzati Rendelet önkormányzati szabályozásokat alkotva meg, mely díjképzésre vonatkozó szabályait a 16/2010 (VI.28.) számú rendelettel módosította. A 16/2009. (VI. 25.) Önkormányzati Rendelet mellékletében a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-t jelölte meg, mint feladatellátót.

A vállalkozási szerződés 1999. 12. 31-i keltű módosításában a feladatellátáshoz biztosított eszköz vonatkozásában rögzítésre került, hogy az Önkormányzat 12.15-ig a tárgyidőszakra vonatkozó amortizáció összegét számlázza a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-nek, a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a felújításokat számlázza az Önkormányzatnak, továbbá az Önkormányzat megfizeti a tárgyidőszakban képződött behajthatatlan követeléseket a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-nek. A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. csak a pénzügyi forrása erejéig végzi el a szükséges munkálatokat, a nagyobb költségkihatással járó meghibásodások javítására, helyreállítására további fedezetet az Önkormányzatnak kell biztosítania.

A Távhőszolgáltatás közfeladat ellátását a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a 2016. december 5-én kelt, 2017. január 1-től 10 év határozott időre megkötött új közszolgáltatási szerződés alapján végzi.

A szerződésben foglaltak alapján a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a következő feladatokat végzi:

A kazánház és technológiai berendezések, távhő- és táv-melegvíz vezetékek, fogyasztói központok üzemeltetését, karbantartását, a szolgáltatási díjak számlázását és beszedését, a hátralékok kezelését, a díjképzést.

Az alábbi táblázat mutatja a Távhő üzletág kintlévőség állományát 2019. 12. 31-én.

Korcsoport	Távhő vevő (lakosság) Ft	Távhő vevő (közület) Ft
90 napon belüli tartozások	2 788 983	2 496 084
180 napon belüli tartozások	344 385	8 227
360 napon belüli tartozások	866 094	38 392
360 napon túli tartozások	11 432 582	97 746
Összesen	15 432 044	2 640 449

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a 2019-as évben az előző évi 15 főhöz képest 10 fővel kötött részletfizetési megállapodást, mindösszesen 1.370.179,- Ft értékben, ami 498.425,- Ft-os emelkedést jelent.

2019-ben 9 esetben vált szükségessé bírósági eljárás megindítása (fizetési meghagyási, végrehajtási eljárás) 8 ügyfél kapcsán. A 2019-ben ilyen jogcímen indított eljárások kapcsán követelt tartozás összege 1.051.545,- Ft.

A hátralékkezelési eljárás és a részletfizetési lehetőségek felajánlása ellenére 9 lakásban volt szükség a melegvíz használatának korlátozására. A korlátozási intézkedést követően 1 bérleti rendelte tartozását.

A feladat humán erőforrás állománya 2019-ben nem változott az előző évekhez képest.

A 2017-es évben a Nemzeti Fejlesztési Programiroda vezette konzorciumban a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft., mint távhőszolgáltató, sikerrel pályázott a város távhőrendszerének rekonstrukciós munkálataira. Az Európai Unió forrásból finanszírozott KEHOP pályázat keretén belül 213 Millió Ft támogatási összeget nyert el a cég.

A közbeszerzési minősítési és ellenőrzési eljárása során a végleges műszaki tartalom és indikátor elemzést követően a támogatottság mértékét 2%-al csökkentette az irányíthatóság, mely több mint 8 millió Ft-os sajátérő többletet igényel.

Tekintettel arra, hogy a beruházást a végső kedvezményezett könyvelben szükséges aktiválni, nem maradt más lehetőség, mint az önerő banki hiteltől történő finanszírozása. Erre a kormány 2018. decemberben adta meg jóváhagyását.

A tájékoztató készítése kori állapot szerint 2019. augusztus végén eredménytelenül végződött a közbeszerzési eljárás, mivel a bejelentkezett cégek közül csak egyetlen cég adott ajánlatot a törvényben előírt minimum 2 ajánlattevővel szemben.

Az önkormányzati egyeztetés alapján kértük a konzorciumvezető Nemzeti Fejlesztési Programirodát, hogy ismételten írják ki a közbeszerzést, ez folyamatban van.

Amennyiben ismételt eredménytelen lesz a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás, akkor a projekt megghiúsulhat, és a műszakilag értékelte fontos feladatokat ütemezve más forrásból kell megvalósítani.

A projekt ütemezése szerint 2019. évben kellett volna megvalósulnia a teljes rendszer rekonstrukciójának. A határidőt befolyásolhatja a Nemzeti Fejlesztési Programiroda által lebonyolítandó megismételt közbeszerzési eljárás eredménye, mely a beszámoló időszakában folyamatban még nem indult el.

A Gázmotor engedélyezési eljárása lezárult, az októberi fűtési rendszer indítással egyidőben beüzemelésre került, a műszaki tapasztalatok eddig kedvezőek.

Nem elhanyagolható szempont azonban a projekt számviteli következménye, amely a jelenleg hatályos gázárkompenzációs képlet alapján 2 évig jelentős eredménybeli romlást fog előidézni a cég könyveiben. A rendszer átadását és aktiválását követően ugyanis amortizálni szükséges a beruházást, amelynek értéke várhatóan évente 40 Millió Ft-os nagyságrendet fog kitenni. A gázárkompenzációs képlet alapján az üzleti év zárását követő év októberétől havonta kerül visszafizetésre az értékcsökkenés, mint elismert költség. A második évtől kezdve viszont már nem csak számvitelileg, hanem likviditás szempontjából is jelentkezni fog a beruházás megtérülése amennyiben változatlan elvek mentén fog továbbra is működni a gázár kompenzáció.

A Távhő közfeladatellátás számviteli eredménye

TÁVHŐ			
	MEGNEVEZÉS	2018.	2019.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	150 693	159 875
II.	Aktivált saját teljesítmények (+-03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	26 774	15 435
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	119 595	149 295
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	33 453	33 847
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 349	3 757
VII.	Egyéb ráfordítások	4 117	4 266
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	15 953	-15 855
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	1 125	1 200
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1 125	-1 200
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	14 828	-17 055
	Ésszerű nyereség	5 091	6 021
	Alulkompenzáció	9 737	- 23 076

A Távhőszolgáltatás nettó árbevétele 6%-os növekedést mutat, a díjak nem változtak, új fogyasztó bekapcsolása a távhőrendszerbe nem történt.

Az egyéb bevételek soron jelentős, 11 339 eFt-os csökkenés jelentkezett, mely a MEKH támogatás csökkenéséből adódik. Így a bevétel összességében csökkent 2018-hoz képest.

Az anyagjellegű ráfordítások költség soron jelentős költségtöbblet van az ágazat a tavalyi évéhez képest. Ennek fő eleme a 2019-ben bevezetett távhő üzem bérleti díja 18 millió Ft értékben, melyet az Önkormányzat számlázza a cégnek. 9 millió Ft-tal nőtt a gázfelhasználás értéke, valamint a gázmotorról vásárolt hőenergia 5 millió Ft értékben (Ez a tétel megtérül). Más anyagjellegű költségek csökkenésével lett a különbözet 30 millió Ft.

A 2019-ban a személyi jellegű ráfordítások összege stagnált a központilag meghatározott garantált bérminimum emelése ellenére.

Az ésszerű nyereség összege a számítási eljárás alapján 6 millió Ft. Az ágazat a csökkenő árbevétel mellett a költségek emelkedése következtében összességében az előző évi 9,7 Millió forintos eredményesség után 23 076 eFt alulkompenzációt mutat.

3.2. Temetkezés

Az Motv. 13.§ (1) 2. pontjában szereplő köztemetők kialakítása és fenntartása feladatellátásának szabályairól a Képviselő-testület a temetőkről és a temetkezések rendjéről szóló 15/2004. (V. 03.) Önkormányzati Rendeletben és annak módosításaiban rendelkezett.

A rendelet a köztemető fenntartására, üzemeltetésére és a temetkezési szolgáltatás szabályaira terjed ki. A rendeletben rögzítésre került, hogy az Önkormányzat a köztemető és létesítményei fenntartásáról, üzemeltetéséről, valamint a temetkezési és egyéb tevékenységek végzéséről a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. útján gondoskodik, a vele kötött kegyeleti közszolgáltatási szerződés keretén belül. Az önkormányzati rendelettel összhangban 2010.05.31-i dátummal megkötöttesre, majd 2016. március 31-i 68/2016. számú Képviselő – Testületi Határozatban 10 éves időtartamra meghosszabbításra került a Kegyeleti közszolgáltatási szerződés a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-vel.

A sírhely újraváltásból befolyó bevételeket a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a Temető kerítésének cseréjére fordította. Emellett a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. a közlekedési utak javítását, karbantartását elvégezte.

Az önkormányzattal történő megállapodás alapján a műszakilag és erkölcsileg elavult halottasautó cseréjét határoztuk el, mely üzembeállt.

Temetések megoszlása:

	2018	2019
Önkormányzati temetés	3	3
Hépszolg temetés	145	136
Külső vállalkozó temetés	94	81
Összesen:	242	220

Megjegyzés: szolgáltatásként Hajdúdorogon 2018-ban 40, 2019-ben 48 temetésünk volt.

A Temetkezés közfeladatellátás számviteli eredménye

TEMETŐ			
MEGNEVEZÉS		2018.	2019.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 720	7 105
II.	Aktívált saját teljesítmények (+03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	50	375
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	10 419	10 941
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	7 907	6 015
VI.	Értékcsökkenési leírás	975	481
VII.	Egyéb ráfordítások	276	346
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-11 807	-10303
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	76	93
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-76	-93
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	-11 883	-10396
Ésszerű nyereség		615	560
Alulkompenzáció		- 12 498	-10956

A számviteli szétválasztási szabályzatban szereplő elkülönítés következtében egyes vállalkozási tevékenységek kapcsán felmerülő költségek átszámlázásra kerültek a közfeladatról a vállalkozási tevékenységre. Ennek következtében a közfeladat eredményében bevételként jelennek meg, a Temetkezési részleg összes bevételeit azonban nem befolyásolja ez a tétel.

A Temetkezési ágazatban 2019-ben a tevékenységek tételes szétválasztását követően a közfeladat bevétele 8%-al csökkent, jelentős szerepe van a sírmegváltások alakulásának.

A személyi jellegű ráfordítások 24%-al csökkentek, az anyagjellegű ráfordítások az előző évhez képest 5%-al nőttek.

Az ágazat az előző évi 12,5 millió Ft-os alulkompenzációját ez évben 11 millió Ft-ra csökkentette.

3.3. Parkoló

Az Motv. 13.§ (1) 2. pontjában szereplő gépjárművek parkolásának biztosítása önkormányzati feladat ellátással összefüggésben a fizető parkolás rendjéről szóló 1/2008. (I. 28.) Önkormányzati Rendelet alapján az üzemeltető Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. A 104/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján 2010.07.01-jén az Önkormányzat a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-vel üzemeltetési szerződést kötött. Az Önkormányzat 2016.12.05-én megkötött szerződés 2017. évi módosítása szerint 2026.12.21-ig - átengedte az üzemeltetési jogokat a szerződés tárgya szerinti Ingatlanok esetében a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-nek.

Parkoló zóna jelenleg a Kossuth utcán és a Fürdő utcán van kialakítva, parkolóautomaták üzemeltetésével. Az automaták esetleges meghibásodása, üzemzavarai idejére a cég lehetővé tette a jeggyel történő parkolási lehetőséget is.

A nyári szezon kezdete előtt a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft., mint üzemeltető saját munkavállalóival jelentős előkészítési munkákat végzett, hogy a parkolót igénybevevők részére a megfelelő feltételeket biztosíthassa.

A 2019. év során a Fürdő utcán az azt megelőző évben kialakított fizetős parkoló a vendégek számára megszokottá vált. Az Ingyenes parkoló kialakítása a buszfordulónál még okoz gondokat, a Fürdőnek címzett panaszokat kell kezelnünk.

Az üzemzavaroknak nagyon nagy hányada az igénybevevők részéről a jegykiadó automaták nem rendeltetésszerű kezelése miatt következett be, mivel például ütés érzékelése kapcsán 30 másodpercre letilt a készülék. A kiszabott bírságok megfizetésére a Hajdúnánási Gyógyfürdő pénztárában egész szezonban lehetőséget biztosított az üzemeltető Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.

A Fürdő utcai parkolót igénybevevők is beszámoltak arról, hogy az előző évekhez képest sokkal rendezettebb keretek között lehetett igénybe venni a szolgáltatást. Fejlesztési lehetőség a területen a füves részen árnyékadó fák telepítése, ami néhány év múlva értékelhető hűsítést biztosít a parkolót igénybe vevő fürdővendégek részére.

A parkoló üzletág bevétele tekintetében befolyásoló tényező, hogy a városban található további parkolóhelyek ingyenesen használhatóak.

A Parkoló közfeladatellátás számviteli eredménye

PARKOLÓ			
MEGNEVEZÉS		2018.	2019.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	22 547	15 857
II.	Aktivált saját teljesítmények (+-03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	357	362
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	7 594	4 571
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	13 894	10 730
VI.	Értékcsökkenési leírás	358	56
VII.	Egyéb ráfordítások	288	253
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	770	609
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	330	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	128	97
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	202	-97
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	972	512

Az értékesítés nettó árbevétele a parkoló éves közfeladatellátásból származó összes költségét és az ésszerű nyereséget jelenti.

A Plac és a Parkoló területén végzett közfeladatokat egy szervezeti egység látja el, az ő munkabérük a két tevékenység között került felosztásra az egyes feladatokra fordított munkaórák alapján. 2019. évben már az EFOP pályázat keretén belül a Hépszolg Kft. nem tudott munkavállalót foglalkoztatni.

Az anyagjellegű szolgáltatások során az előző évekhez képest sikerült a költségeket 40%-al, a személyi jellegű költségeket 23%-kal csökkenteni.

Az Önkormányzat nevében beszedett díjak, bírságok nettó összege 14.698.093,- Ft értékben került elszámolásra (parkolójegy bevétel: 13.059.567,- Ft; bírság bevétel: 1.638.526,- Ft).

Az Önkormányzat fentiek alapján 6,7 millió Ft-al, 30%-kal kevesebb költséget fordított a feladatra az előző évhez képest.

3.4. Plac

Az Motv. 13.§ (1) 14. pontja az önkormányzatok feladataként előírta a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékek - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is. A 104/2010. (III. 18.) számú Képviselő-testületi Határozat a parkolói és plac üzemeltetési feladat ellátójaként a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.-t jelöli meg. A 213/2010. (VI. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat rögzítette a feladatról szóló üzemeltetési szerződés módosításához való Képviselő-testületi hozzájárulást. A helypénz díjak megállapításáról a 132/2012. (III. 29.), 429/2012. (X. 18.),

536/2012. (XII. 06.) és a 564/2012. (XII. 21.) számú Képviselő-testületi Határozatok rendelkeznek. A bérleti díjat valamennyi a határozatban megjelölt ingatlan után – parkolási és piaci ingatlan - fizeti a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.

A piaci helyfoglalási díjakat a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. jogosult beszedni, amely a társaság bevételeként jelentkezik. A helypénz díjtételeket az Önkormányzat határozza meg. Az Üzemeltetési szerződés előírása szerint a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. évente egy alkalommal, május hónapban köteles beszámolni a közfeladat ellátásának éves eredményéről és az üzemeltetés tapasztalatairól, azonban a közfeladatellátási beszámolóban a többi közfeladattal egyidejűleg ellátja ezt a kötelezettségét.

Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. üzemeltetése alá vont létesítmények:

- városi piac (hrs.: 2808/3)
- piac-felügyelőség épülete
- nyilvános WC

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. saját költségére üzemelteti a piac területén kialakított nyilvános WC-t. A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. hangosbemondót üzemeltethet a piactéren. A szolgáltatás díjtételeit a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. szabadon állapítja meg.

A TOP pályázat keretein belül 2020-ban bővítésre kerül a termelői piac, ezen pályázat kapcsán az elárusító helyek mellett a termelői piac is bővülni fog, valamint fák beültetésére is sor kerül majd, hogy élhetőbb, emberközelibb legyen a városi piac.

Tekintettel arra, hogy a jelenlegi elárusító pavilonok nincsenek kellőképpen védve a csapadékvíztől, a 2018-as évben tervezte a cég a pavilonok megemelését, valamint ezzel egyidejűleg a fő közlekedési út kiszélesítését, amivel komfortosabbá válik a Piac mind a vásárlás, mind az árusítás szempontjából, mely a 2020. évben kerülhet kivitelezésre. Elkerülhetetlen a pavilonok nagykarbantartása, a teljes felület kátyúzása, melyhez az önkormányzat finanszírozása szükséges.

A Plac közfeladatellátás számviteli eredménye

PIAC			
	MEGNEVEZÉS	2018.	2019.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	14 537	14 664
II.	Aktivált saját teljesítmények (+-03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	28	277
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	10 605	8 746
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 936	3 511
VI.	Értékcsökkenési leírás	175	111
VII.	Egyéb ráfordítások	220	194
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-371	2 379
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	98	75
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-98	-75
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	-469	2 304
	Ésszerű nyereség	471	396
	Eredményes	-940	1 908

A Plac közfeladat 2018-ban realizált árbevétele 127 eFt-tal nőtt el az előző évihez képest. Ezen közfeladat kapcsán továbbra is minimális a képződött kintlévőség. A pavilonbérlok esetében előfordul fizetési késedelem, de azokat felszólítást követően rövid időn belül rendezik.

A tevékenységet terhelő bérköltség ugyanúgy, mint maga a személyi állomány megoszlik a Plac és a Parkoló közfeladatai között.

A személyi jellegű ráfordítások 11%-os csökkenése leginkább a Plac és a Parkoló üzemeltetés közfeladatok közötti tételes elkülönítés és a takarékoság miatt jelentkezik. Az anyagjellegű ráfordítások 18%-al csökkentek. A Plac közfeladat ésszerű nyereséget is figyelembe vevő eredménye, a 2019. évben a bevételek szerény növekedése és a költségek csökkenése miatt ez évben az ágazat eredménye az elmúlt évi 940 ezer forint alulkompenzációval szemben 1 908 eFt túlkompenzációt mutat.

3.5. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvízszállítás

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. és az Önkormányzat 2018.12.28. dátummal 10 éves időtartamra megkötötte a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó Közszolgáltatási szerződést. A közszolgáltatási szerződésben a finanszírozás elveként az alapdíj és az ürtési díj mértéke került meghatározásra.

Azoknál az ingatlanoknál, ahol nincs közművesítés, és a tulajdonosaik egy évben egyszer kérnek szippantást, melyet dokumentációval igazolni tudnak, úgy a Hajdúnánási Városi Önkormányzat a következő évben nem szab ki rájuk talajterhelési díjat. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz eredménye évről évre nagyon alacsony bevételt mutatott. Hajdúnánási Városi Önkormányzat korábban hatályos rendelete szerint nagyon széleskörű a mentességgel rendelkezők köre.

A 2019. évi eredmények hasonlóak az előző évihez. A jövőben az ágazat teljesítményének további csökkenése várható az Önkormányzat szennyvízberuházásának következtében, amellyel a Tedeji lakosság és a város kisközeinek bekötése a hálózatba megtörtént.

A Nem közművel összegyűjtött háztartási folyékony hulladék elszállítás közfeladat ellátás számviteli eredménye

SZENNYVÍZ			
MEGNEVEZÉS		2018.	2019.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	511	260
II.	Aktivált saját teljesítmények (+/-03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	3	5
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	548	214
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1	0
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	1	4
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-36	47
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21)	1	1
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-1	-1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY(+A+-B)	-37	46

4 Összegzés

A 2019. évben a közfeladatok ellátása kapcsán a korábbi üzemzavarok nem ismétlődtek meg, a cég mindent megtett a biztonságos feladatellátás érdekében.

Sikerrel pályázott és elkezdte a kivitelezéshez szükséges előzetes egyeztetéseket, elkészíttette a távhő felújításhoz szükséges tenderterv dokumentációt, ami alapján 2020-ben megvalósulhat egy biztonságosan üzemeltethető, garanciális kötelezettségekkel védett, XXI. századi igényeknek megfelelő, gazdaságos távhőrendszer kiépítése. A távhő szolgáltatásban a negatív eredményt a támogatási összeg csökkenése, a gáz és bérleti díjak emelkedése okozta.

A Temetkezési üzletágban érvényt szerzett a társaság az önkormányzati rendeletben szabályozott újraváltási kötelezettség előírásának. Erre a korábbi években nem helyeztünk hangsúlyt, azonban a lakossági szemléletformálás következtében a sírhely fenntartásból az elkövetkező években várhatóan befolyó bevételekből folyamatosan tudja majd felújítani, szépíteni a köztemetőt.

A Városi Piacon 2020-ban a TOP pályázat keretein belül megvalósuló termelői piac bővítésével, az elárúsító helyek számának növelésével, a beültetni kívánt növények telepítésével, valamint a fő közlekedési útvonal bővítésével egy élhetőbb, szebb, rendezettebb közösségi tér fog létrejönni. A bevétel szerény emelkedése és a költségek pozitív eredmény keletkezett.

A lakossági szennyvíz rákötések számának emelkedése, valamint a talajterhelési díj 2018-as megjelenése miatt várható, hogy a nem közművel összegyűjtött szennyvíz elszállításából befolyó bevétel csökkenni fog, a város termőtalajának szennyezése kapcsán nagymértékű csökkenés várható.

Fentiekből látható, hogy a cég következetesen hajtja végre a feladatait, a múltból fakadó problémás területeket fokozatosan tárja fel és nyújt rá megoldást, hogy a későbbiekben rendszerezetten, biztonságosan és gazdaságosan legyenek elláthatók ezen közfeladatok Hajdúnánás város területén.

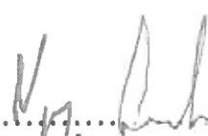
Melléklet**A közfeladatellátás összesített adatai**

Komprenzáció igény alakulása		
	2018. tény	2019. tény
Távhő	9 737	-23 076
Piac	- 940	-
Temető	- 12 498	- 10 956
Parkoló	-	-

**1/2020. (III. 09.) sz.
Felügyelő Bizottsági Határozat**

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága 2020. március 09-i ülésén megtárgyalta a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. 2019. évi közfeladat ellátási beszámolóját és azt – 3 igen szavazattal - a bizottság egyhangúlag elfogadta.

Hajdúnánás, 2020. március 09.


.....
Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.
Felügyelő Bizottság elnöke