

**SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási és
Városgazdálkodási ZRt.**

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: Cg.18-10-100680

Telefon:(94) 314-040, Fax: (94) 314-743

E-mail: titkarsag@szova.hu

Internet: www.szova.hu

Előterjesztés

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének

2017. szeptember 15-i ülésére

Javaslat a SZOVA Zrt. 2017. első félévi beszámolójának elfogadására

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOVA Zrt. 2017. első hat hónapjában 1.618.372 ezer forint árbevétel mellett 433.690 ezer forint üzemi és 858.547 ezer forint adózás előtti nyereséget ért el. A jelentős nyereség két egyszeri tételnek, a jégcsarnok építéséhez szükséges telek eladásából származó nyereségnek és a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-től kapott 450 millió forintos osztalékbevételnek köszönhető. Ezeket a tételeket kiszűrve üzemi nyereségünk 102.307 ezer forint, adózás előtti nyereségünk pedig 77.164 ezer forint.

Az első félévben árbevételünk és költségeink is növekedtek, de az éves terv időarányos részétől elmaradnak. Üzleti tervünk alapfeltételezése az volt, hogy az Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-vel és az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel sikerül megállapodásra jutnunk, és ennek köszönhetően hulladékgazdálkodási tevékenységünk volumene az első félévi csökkenés után a második félévben növekszik. A megegyezéstől nem csak a szolgáltatási volumen, hanem árbevételünk jelentős növekedését is vártuk.

Feltételezéseink azonban nem igazolódtak, az NHKV Zrt-vel és az STKH Sopron Kft-vel folytatott tárgyalásokon érdemi előrelépést beszámolónk elkészítéséig nem sikerült elérni. Emiatt a hulladékgazdálkodás helyzete továbbra is rendkívül bizonytalan, az is előfordulhat, hogy a SZOVA Zrt. és a SZOMHULL Nonprofit Kft. kénytelen lesz ezt a tevékenységet feladni, megszüntetni. Második félévi bevételeink várhatóan lényegesen alacsonyabbak lesznek a tervezettnél, ezért kérdéses, hogy üzleti tervünket teljesíteni tudjuk-e. A tervezettől várhatóan elmaradó bevétel kompenzálására javasoltuk a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek nyújtott alvállalkozói szolgáltatások díjának emelését, az erre vonatkozó szerződés azonban egyelőre nem került aláírásra. Amennyiben a bevételkiesést nem sikerül kompenzálni, alaptevékenységeink akár veszteségesé is válhatnak.

2017. április 1-től jelentős, átlagosan 20%-os béremelést hajtottunk végre. Ennek köszönhetően az elmúlt két évben tapasztalt rendkívüli fluktuáció visszaállt a normális szintre. **A béremelés miatt költségeink az első félévben 40 millió forinttal emelkedtek,** a második félévben pedig – a 13. havi munkabér és az év végi kifizetések miatt – további jelentős költségnövekedés várható. **Ezt részben kompenzálja a munkáltatókat terhelő szociális hozzájárulási adó 5%-os csökkenése.**

Stratégiai projektjeink megvalósítása a terveknek megfelelően halad. 2017. júniusában a Kőszegi utca 23/b alatti épület felújításának és átalakításának kivitelezése befejeződött. A kapcsolódó parkolóbővítéssel együtt a harmadik negyedévben megkezdődhet az ingatlan hasznosítása. A jégcsarnok építése és a Sárdi ér utcai ipari parki terület közművesítése kapcsán megkezdődött a kivitelezők kiválasztása, a szállodaépítésre vonatkozóan pedig beszámolónk készítésével egyidőben került sor a tervezési szerződés jóváhagyására és aláírására. A Szöllősi sétányon tervezett lakásépítés kivitelezésére vonatkozó közbeszerzési eljárás is rövidesen kiírásra kerül.

Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy beszámolónkat tárgyalja meg és hagyja jóvá!

Szombathely, 2017. augusztus 18.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Véglegzetes Gazdálkodási Zrt. ①
9700 Szombathely, Welther K. u. 4
Adószám: 13500335-9-18
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Határozati javaslat

.../2017. (IX. 15.) Kgy. sz. határozat

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata megtárgyalta a SZOVA Zrt. 2017. első félévi gazdálkodásáról készült beszámolót, és azt 1.618.372 ezer forint árbevéttel, 433.690 ezer forint üzemi és 858.547 ezer forint adózás előtti nyereséggel jóváhagyja.

A Közgyűlés felkéri a SZOVA Zrt. vezérigazgatóját, hogy az NHKV Zrt.-vel és az STKH Sopron Nonprofit Kft.-vel folytatott egyeztetések állásáról folyamatosan tájékoztassa a Közgyűlést.

A

**SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító
és Városgazdálkodási Zrt.**

**2017. 1. félévi
beszámolója**

2017. augusztus 15.

Tartalom

1. Vezetői összefoglaló	9
2. Bevezetés.....	11
3. Összköltséges eredménykimutatás	12
4. 2016. első félévi és 2017. első félévi eredmény összehasonlítása	19
5. Tevékenységenkénti eredmény	21
5.1. Hulladékgazdálkodás és köztisztasági tevékenységek	21
5.2. Városüzemeltetési tevékenységek	22
5.3. Műszaki igazgatóság tevékenységei	23
5.4. Stratégiai igazgatóság tevékenységei	24
6. Bérköltségek.....	25
7. Beruházások	26
7.1. Folyamatos működéshez szükséges beruházások.....	26
7.2. Stratégiai projektek.....	28
7.2.1. Kőszegi utca 23/b irodaház fejlesztés	28
7.2.2. Sárdi ér utcai telkek közművesítése és telephelyfejlesztés	29
7.2.3. Multifunkcionális közszolgáltatói telephely építése	29
7.2.4. Tófürdő szállodaépítés	30
7.2.5. Fedett jégcsarnok építés	30
7.2.6. Szabadidő központ lovas sportcentrum kialakítása.....	31
7.2.7. Szöllősi sétány lakásépítés	31
7.2.8. Napelempark, Biomassza fűtőmű, Megújuló Szombathely – tiszta energia.....	32
7.2.9. Szent László király utcai felhagyott iparterület fejlesztése.....	32
8. Likviditás.....	33
9. Összegzés	34

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék száma: 18-10-100680
Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017.06.30
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	7 537 779	0	8 358 928
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	8 877	0	9 735
3	1. Alapítás-átszervezés aktívált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	8 877		9 735
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	5 712 912	0	6 052 753
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 276 937		5 440 413
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	307 122		264 629
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	25 981		23 440
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	92 629		321 014
16	6. Beruházásokra adott előleg	10 243		3 257
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	1 815 990	0	2 296 440
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 815 700		1 853 200
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartós részesedés	290		290
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			442 950
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt.
9700 Szombathely, Weither K. u. 4.
Adószám: 13980335-6810-114-18
BEP 11747006-2017-06-30
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjelle: 13980335-6810-114-18
Cégjegyzék száma: 18-10-100680
Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus (2)

Eszközök (aktívák)		EZER HUF		
Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017.06.30
a	b	c	d	e
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	5 543 812	0	5 732 188
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	1 992 531	0	2 000 032
31	1. Anyagok	44 964		49 344
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	375		375
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	141		141
35	5. Áruk	1 947 051		1 950 172
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	924 302	0	1 225 830
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	81 279		425 812
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	295 996		311 459
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	397 424		334 789
42	5. Váltókövetelések			
43	6. Egyéb követelések	149 603		153 770
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	2. Egyéb részesedés			
50	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	2 626 979	0	2 506 326
54	1. Pénztár, csekkek	4 475		4 339
55	2. Bankbetétek	2 622 504		2 501 987
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	6 462	0	6 895
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	4 847		6 020
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 615		875
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	13 088 053	0	14 098 011

Szombathely, 2017. augusztus 15.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30


Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus (3)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017.06.30
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	4 217 016	0	5 307 563
62	I. JEGYZETT TŐKE	4 780 808		5 012 808
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	307 783		307 783
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-933 089		-871 575
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	61 514		858 547
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	348 510	0	360 674
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	348 510		360 674
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	7 108 147	0	7 050 832
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban, lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt. 
9700 Szombathely, Weöres K. u. 4.
Adószám: 13980335-2-18
Célt. 11747005-2017-01-30
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(4)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017.06.30
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	5 476 399	0	5 478 251
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	5 471 629		5 471 629
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	4 770		6 622
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	1 631 748	0	1 572 581
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek	2 492		8 950
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	94 907		92 356
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	90 831		139 704
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	181		538
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 443 337		1 331 033
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	1 414 380	0	1 378 942
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 949		
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	15 068		2 538
108	3. Halasztott bevételek	1 396 363		1 376 404
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	13 088 053	0	14 098 011

Szombathely, 2017. augusztus 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017. 1-6. hó
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	3 231 777		1 618 372
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	3 231 777	0	1 618 372
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	502		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 200		1 415
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	6 702	0	1 415
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	70 086		386 809
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	289 346		131 837
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	222 484		118 910
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	37 253		19 504
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	1 366		983
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	980 294		502 206
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 530 743	0	773 440
15	10. Bérköltség	756 891		384 169
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	89 446		44 870
17	12. Bérjárulékok	212 918		85 000
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	1 059 255	0	514 039
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	247 749		116 963
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	343 213		168 464
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	127 605	0	433 690

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt. ①
9700 Szombathely, Weidner K.s.u. 4.
A cégvezető aláírása
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 13980335-6810-114-18

Cégjegyzék száma: 18-10-100680

Beszámolási időszak: 2017.01.01 - 2017.06.30.

Fordulónap: 2017.06.30

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS (2)
(összköltség eljárással)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	2016	Előző év(ek) módosításai	2017. 1-6. hó
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			450 000
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			450 000
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 919		2 141
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	80		5 992
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	4 999	0	458 133
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsonökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	66 655		32 776
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 293		500
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTASAI (18+19+20+21+22)	68 948	0	33 276
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-63 949	0	424 857
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	63 656	0	858 547
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	63 656	0	858 547

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Zrt. ①
9790 Szombathely, Weither K. u. 4
Adószám: 13980335-6810
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Zrt. 2017. első félévében 434 millió forint üzemi és 859 millió forint adózás előtti nyereséget ért el. Ahogy üzleti tervünkben előre jeleztük, a jelentős nyereség egyszeri tételeknek köszönhető: a jelenlegi Műjégpálya mellett épülő fedett jégcsarnokhoz szükséges telek értékesítéséből 331 millió forint üzemi nyereségünk keletkezett. Adózás előtti eredményünkben pedig emellett megjelenik a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-től kapott 450 millió forintos osztalékbevétele is. Ezeket **az egyszeri tételeket kiszűrve az alaptevékenységekből származó üzemi nyereségünk 102 millió forint, adózás előtti nyereségünk pedig 77 millió forint.** 2016. első félévében 94 millió forint üzemi és 63 millió forint adózás előtti nyereséget könyveltünk el, alaptevékenységeink üzemi nyeresége tehát **8 millió, adózás előtti nyeresége pedig 14 millió forinttal növekedett az előző évi azonos időszakához viszonyítva.**

Bevételeink és költségeink is alacsonyabbak az éves terv időarányos részénél. Üzleti tervünkben egész évre 104 millió forintos nyereséggel számoltunk alaptevékenységeinkből – ezt gyakorlatilag már az első félévben teljesítettük. A számok alapján tehát elméletileg nincs okunk aggodalomra. **Az eredményünket döntően befolyásoló hulladékgazdálkodási tevékenységet övező bizonytalanság** azonban nem csökkent, sőt inkább **növekedett az előző évhez képest,** és akár rövid távon is olyan változások következhetnek be, amelyek akár pozitív, akár negatív irányban jelentősen befolyásolhatják eredményünket. Az első félévi teljesítmény értékelésénél azt is **figyelembe kell venni, hogy** – a korábbi évek tapasztalatai alapján is – **a második félévben költségeink lényegesen magasabbak, nyereségünk pedig alacsonyabb az első félévinél.** Ezt elsősorban a személyi jellegű ráfordítások nem időarányos felmerülése okozza. Az idei évben ez fokozottan igaz, mivel a korábbi gyakorlattól eltérően az éves béremelést nem január 1-től, hanem április 1-től hajtottuk végre, így annak költségnövelő hatása az első félévi eredményt kisebb mértékben terhelte, mint a második félévi eredményt terhelni fogja.

A hulladékgazdálkodási tevékenységet övező bizonytalanságot az okozza, hogy **a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt-vel (NHKV Zrt.), valamint az STKH Sopron és Térsége Környezetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft-vel nem sikerült megállapodásra jutni a SZOMHULL Nonprofit Kft. és a SZOVA Zrt. hulladékgazdálkodási közszolgáltatásban való részvételéről és annak feltételeiről.** Mivel a SZOMHULL Nonprofit Kft. közszolgáltatási engedélyét az NHKV Zrt. 2017. áprilisban visszavonta, az ügyfélkörünkbe tartozó 8 településből 5 már felmondta a közszolgáltatási szerződést. Rum és Zsenye 2017. május 30. határidővel – itt már meg is szüntettük a szolgáltatást. Vép, Gencsapáti és Tanakajd önkormányzata 6 hónapos határidővel mondta fel a szerződést. Ezekkel a településekkel megállapodtunk, hogy a SZOMHULL Kft. október végéig látja el a közszolgáltatást. Szombathely, Táplánszentkereszt és Ják egyelőre nem mondta fel a közszolgáltatási szerződést, de **bizonytalan, hogy közszolgáltatási engedély nélkül meddig láthatjuk el a hulladékgyűjtési feladatokat.** Ennek következtében – jelenlegi ismereteink alapján – **a szolgáltatási terület tervezett bővülése helyett annak csökkenésével, akár a piac teljes elvesztésével is számolnunk kell.**

Üzleti tervünk alapfeltételezése volt, hogy az NHKV Zrt-vel és az STKH Nonprofit Kft-vel **sikerül megállapodnunk, és ennek köszönhetően szolgáltatási területünk a második félévtől bővül, a tervezett 3,50 Ft/liter szolgáltatási díj pedig jelentős bevételnövekedést eredményez.**

Megállapodás hiányában **ezek a feltételek nem teljesülnek, emiatt éves bevételi tervünk teljesítése is veszélybe került, a jelenlegi feltételek mellett a tervezettnél 100-150 millió forinttal alacsonyabb bevételre számíthatunk.**

Városüzemeltetési és városgazdálkodási tevékenységeink továbbra is stabil teljesítményt nyújtanak. Bevételeik az előző évekhez képest nem változtak jelentős mértékben, a tervezettnek megfelelőek. Eredménykimutatásunk költség oldalán viszont megjelenik a **2017. április 1-jétől végrehajtott, átlagosan 20%-os béremelés költségnövelő hatása.** Jelenleg úgy tűnik, hogy ezzel az intézkedéssel **sikerült az elmúlt két évben tapasztalt jelentős mértékű fluktuációt lelassítani,** azonban azokon a területeken, ahol országos szinten is munkaerőhiány tapasztalható, továbbra is problémákkal küszködünk.

Projektfejlesztési igazgatóságunk folyamatosan dolgozik a 2015. évi stratégiai tervünkben bemutatott projektek megvalósítása érdekében. Számos előre nem látott problémát kell megoldani, de **több projekt esetében is lényeges előrelépést tettünk, közelebb kerültünk a megvalósításhoz.** A **fedett jégcsarnok építésére és a Sárdi ér utcai ipari parki terület közművesítésére irányuló projektek keretében megkezdődött a kivitelezők kiválasztására irányuló** versenyeztetési, valamint közbeszerzési eljárás. A **Szöllősi sétányra tervezett lakások előértékesítése sikeresen zárult, hamarosan ez a beruházás is a kivitelezés szakaszába lép.** A projektek első konkrét eredményeként a **Kőszegi utca 23/b alatti ingatlan felújításának és a hozzá kapcsolódó parkolóépítésnek a kivitelezése az első félév végére befejeződött,** a műszaki átadást követően várhatóan augusztus-szeptember hónapban megkezdődhet az ingatlan és a parkoló hasznosítása. A többi stratégiai projektről is folyamatosan egyeztetünk a projektben résztvevő partnerekkel és az érintett állami szervezetekkel a tervekről és a finanszírozási lehetőségekről.

Likviditásunk az első félév során biztosított volt, kötelezettségeinket teljesítettük. Ezzel kapcsolatban azonban jelezniünk kell, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2017. első félévi teljesítménye után még semmilyen bevételhez nem jutott az NHKV Zrt-től. Mivel bevételeink jelentős hányada a közszolgáltató cégtől származik, az ő esetleges likviditási problémáik társaságunk pénzügyi helyzetét is negatívan érintik.

Összességében úgy értékelhetjük, hogy **az első félévben tevékenységünk ugyan a megszokott mederben folyt, azonban amíg a hulladékgazdálkodás helyzete nem rendeződik, addig megalapozott, hosszú távú terveket készíteni vagy megalapozott beruházási döntéseket hozni nem lehet, még a második félévre vonatkozó előre jelzéseink bizonytalansági foka is nagy.**

Ahhoz, hogy az üzleti tervünkben kitűzött eredményt elérjük, **a második félévben jelentős erőfeszítésekre lesz szükség.** Emellett az előttünk álló időszak fő feladata a hulladékgazdálkodás helyzetének stabilizálása, a stratégiai projektek megvalósítása és hosszú távú likviditásunk alapjainak megteremtése.

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási Zrt.
Városgazdálkodási Zrt.
9700 Szombathely, Welther K.
Adószám: 13980336-2-11
OTF 117/2006:2013/1r
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

2. Bevezetés

A SZOVA Zrt. első félévi árbevétele 1,618 milliárd forint, üzemi nyersége 434 millió forint, adózás előtti nyeresége pedig 859 millió forint volt. Társaságunk 2017. évi eredményét két, egyszeri tranzakció határozza meg, amelyekre már az első félévben sor került.

Üzemi eredményünket egy ingatlanértékesítés növeli jelentősen. A stratégiai tervünkben szereplő **fedett jégcsarnok építéséhez szükséges 17 millió forint nyilvántartási értékű telket 348 millió forintért értékesítettük** a beruházást társasági adó támogatásból megvalósító **Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak**. Az értékesítésből befolyt összeg eredmény-kimutatásunkban egyéb bevételként jelenik meg. **Ennek a tételnek köszönhető, hogy első félévi üzemi nyereségünk a korábbi éveknél lényegesen magasabb, 434 millió forint volt. Az egyszeri nyereséget kiszűrve az előző év azonos időszakához hasonló, 102 millió forintos üzemi nyereséget értünk el.**

A másik, eredményünket meghatározó **egyszeri tétel a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-től kapott 450 millió forintos osztalékbevétele**, amely pénzügyi bevételként került elszámolásra, így **pénzügyi és adózás előtti eredményünket növeli**. A 450 millió forintot előlegként már 2016-ban átutalta leányvállalatunk, azonban az osztalék kifizetéséről szóló végleges döntést csak a Távhőszolgáltató Kft. 2016. évi beszámolójának elfogadását követően hozhatta meg a taggyűlés, és az átutalt összeg ezután kerülhetett bevételként elszámolásra a SZOVA Zrt-nél. **A 450 millió forint a tervezett szállodaépítéshez szükséges önerő forrása, működésre nem fordítható.**

859 millió forintos adózás előtti nyereségünkben **kiszűrve a két egyszeri tételt, 2017. első félévében 77 millió forint nyereségünk keletkezett** az egész évre tervezett 40 millió forinttal szemben.

Bár bevételeink és ráfordításaink az első hat hónapban elmaradnak az éves terv időarányos részétől, összességében a tervezettnél megfelelően alakultak, mivel **a második félévre a hulladékgazdálkodás volumenének növekedését feltételezve magasabb bevétellel és költségekkel terveztünk.**

Az 1,618 milliárd forint árbevétel a tervezettnél megfelelően 4%-kal magasabb 2016. első félévének árbevételénél. Az anyagjellegű ráfordítások 5%-os növekedése is várakozásainknak megfelelő. **Személyi jellegű ráfordításaink** az április 1-jétől végrehajtott béremelés, valamint a szezonális miatt az első félévben csak **7%-kal emelkedtek** az éves szinten tervezett 15% helyett. Ennek köszönhető, hogy az alaptevékenységekből származó első félévi üzemi nyereség megközelíti az egész évre tervezett 104 millió forintos nyereséget. Az értékcsökkenési leírás és az egyéb ráfordítások összege is várakozásainknak megfelelő.

Pénzügyi eredményünk az egyszeri tételeket kiszűrve az első hat hónapban 25 millió forint veszteség volt. A devizakötvény kamatköltsége 31 millió forinttal haladta meg a bankbetéteink után kapott kamatbevételt, emellett a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak nyújtott hosszú lejáratú kölcsön kamatbevétele 6 millió forint volt.

A kedvező első félévi számok ellenére **egész éves kilátásaink bizonytalanok. Az elsődleges bizonytalansági tényező a hulladékgazdálkodásból várható árbevétel összege.** Üzleti

tervünkben a második félévre vonatkozóan a szolgáltatási terület bővülésével és az STKH Sopron Kft-nek megküldött szerződéstervezetünkben szereplő **3,50 Ft/liter szolgáltatási díjjal számoltunk**. Ez alapján éves szinten a tervezett 1,135 milliárd forintos hulladékgazdálkodási bevétel 81 millió forinttal magasabb a 2016. évi bevételnél. A többletnek 2017. második félévében kellene realizálnia, mivel ekkor számoltunk a szolgáltatási terület és az árbevétel növekedésével.

Azonban a tervezett szerződés nem jött létre. **A jelenlegi megbízónkkal, a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel kötött alvállalkozói szerződés alapján számlázott bevétel viszont lényegesen alacsonyabb árbevételt eredményez a tervezettnél. A szolgáltatási terület bővülésére, a 2016. évi ellátási körzet visszaállítására sem került sor, sőt a SZOMHULL Nonprofit Kft. közszolgáltatási engedélyének visszavonása miatt a meglévő ügyfeleket is elveszíthetjük, részben már el is veszítettük. Így a szolgáltatás volumene a tervezett növekedés helyett csökkenni fog a második félévben.** A tervezettnél alacsonyabb szolgáltatási díj és kisebb volumen miatt **számításunk szerint a bevételkiesés a tervezetthez képest 150 millió forint is lehet a 2017. július-december időszakban. Ilyen jelentős bevételkiesést költségtakarékossággal, vagy más tevékenységeink bevételének növelésével nem tudunk ellensúlyozni.** Ezért úgy látjuk, hogy a jelenlegi feltételek mellett üzleti tervünk teljesítése erősen kérdéses, **az alaptevékenységek félévi nyeresége év végére akár veszteségbe is fordulhat.**

A bevételek alakulása mellett **fokozott figyelmet kell fordítanunk a személyi jellegű ráfordítások alakulására.** Mivel az átlagosan 20%-os béremelést 2017. április 1-től hajtottuk végre, csak egy negyedév tapasztalatai állnak rendelkezésünkre, de ez alapján a bértömeg növekedésének mértéke kis mértékben meghaladja a tervezettet.

A stratégiai tervünkben szereplő projektek megvalósítása 2017. első félévi eredményünket nem befolyásolta. A Kőszegi utca 23/b alatti ingatlanfejlesztés azonban a félév végére befejeződött és ennek eredményeként várhatóan szeptembertől havi 3 millió forint bérleti díj bevételhez jutunk az épület bérbeadással történő hasznosításából és az ingatlanhoz kapcsolódó parkoló-bővítés is többlet bevételt eredményezhet.

3. Összköltséges eredménykimutatás

A SZOVA Zrt. első félévi értékesítési árbevétele 1,618 milliárd forint volt. Ez 4%-kal, közel 63 millió forinttal magasabb az előző év azonos időszakának bevételénél, a 2017. évre tervezett árbevételnek pedig 48%-a.

A 63 millió forintos bevételnövekedésből 43 millió forint – az eredményt nem befolyásoló – közvetített szolgáltatásokból keletkezett. A tényleges és érdemi növekedést jelentő **20 millió forint bevételi többlet a fizető parkolási rendszer üzemeltetéséből és a nem lakás célú üzemi ingatlanok bérbeadásából ered.**

A tevékenységünkben meghatározó arányt képviselő **hulladékgazdálkodási tevékenység 505 millió forintos árbevétele kb. 3 millió forinttal csökkent az első félévben.**

A hulladékgazdálkodási tevékenység bevételének **tervezésekor azt feltételeztük, hogy 2017. első félévében az év elején is ellátott településeken – Szombathely, Gencsapáti, Ják,**

Táplánszentkereszt, Vép, Rum, Zsennye, Tanakajd – **végezzük a hulladékgazdálkodási közszolgáltatást, majd a második félévben visszakerül hozzánk a 2016-ben ellátott további 43 település**, sőt, akár olyan települések is, amelyek korábban nem tartoztak a szolgáltatási körünkbe. **Azzal számoltunk, hogy az első negyedévben még a SZOMHULL Nonprofit Kft. alvállalkozójaként látjuk el a hulladékgazdálkodási feladatokat, majd a második negyedévtől az STKH Sopron Nonprofit Kft. lesz a megbízónk.** Az STKH Sopron Kft-vel kötendő alvállalkozói szerződés tervezetében kalkulációink és az NHKV Zrt-vel folytatott tárgyalások alapján **3,50 Ft/liter alvállalkozói díjra tettünk javaslatot és a II. negyedévtől kezdődően üzleti tervünkben is ez alapján terveztük meg a tevékenység bevételeit.** A SZOMHULL Kft-vel meglévő és az STKH Sopron Kft-vel megkötni tervezett alvállalkozói szerződések logikája eltérő, ezért a bennük szereplő díjak összehasonlítása is nehéz, de számításunk szerint a régi szerződés árai átlagosan kb. 2,80-2,90 Ft/liter szolgáltatási díjnak felelnek meg. Bevételnövelő tényezőként vettük figyelembe azt is, hogy az NHKV Zrt. elvárásai szerint minden településen biztosítani kell a heti ürítési gyakoriságot, miközben a vidéki településeken a kétheti ürítési gyakoriság volt jellemző.

Ezek alapján a második negyedévtől kezdődően a tavalyinál lényegesen magasabb hulladékgazdálkodási bevétellel számoltunk. Az éves szinten tervezett bevétel-növekedés 81 millió forint.

Hulladékgazdálkodás árbevétele - 2017. terv						2016
	q1 ezer Ft	q2 ezer Ft	q3 ezer Ft	q4 ezer Ft	Összesen ezer Ft	Összesen ezer Ft
Árbevétel SZOMHULL Kft-től	196 000				196 000	984 339
Árbevétel NHKV Zrt-től (3,50 Ft/liter)		255 269	302 451	302 451	860 170	0
Árbevétel hulladéklerakó					22 000	25 378
Edénybérleti díjak bevétele		9 000	9 000	9 000	27 000	0
Egyéb hulladék árbevétel					30 000	44 850
Összesen	196 000	264 269	311 451	311 451	1 135 170	1 054 567

1. táblázat A hulladékgazdálkodás 2017. évi tervezett bevétele az üzleti terv szerint

Feltételezéseink azonban nem teljesültek: mivel az STKH Sopron Nonprofit Kft-vel nem jött létre az alvállalkozói szerződés, **a közszolgáltatási feladatokat továbbra is a SZOMHULL Nonprofit Kft. alvállalkozójaként, a 2014-ben kötött alvállalkozói szerződés alapján végezzük.** Szolgáltatási területünk 2017. május végén két településsel csökkent, mivel **az NHKV Zrt. áprilisban a SZOMHULL Nonprofit Kft. közszolgáltatási engedélyét visszavonta, és ezért Rum és Zsennye települések a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel kötött közszolgáltatási szerződést 2017. május 31. határidővel felmondták.** Táplánszentkereszt, Vép és Tanakajd 6 hónapos határidővel 2017. október végére szintén felmondta a közszolgáltatási szerződést. **Kérdéses, hogy közszolgáltatói engedély nélkül a fennmaradó három településen – Szombathely, Táplánszentkereszt és Ják – meddig végezhetjük a szolgáltatást.**

Mivel az NHKV Zrt-vel és az STKH Sopron Nonprofit Kft-vel a tárgyalásokon érdemi előrelépést nem tudtunk elérni, **az is megtörténhet, hogy ezeket a településeket is elveszítjük és a hulladékgazdálkodási tevékenységét meg kell szüntetnünk.**

Hulladékgazdálkodási bevételeink várhatóan akkor is jelentősen elmarad a tervezettől, ha a tevékenységet a jelenlegi feltételek mellett legalább az év végéig tovább folytatjuk. Az éves

bevételi terv teljesítéséhez az első félévi 505 millió forint után a második félévben kb. 630 millió forint árbevételt kellene elérnünk, úgy, hogy közben a szolgáltatás volumene csökken.

A szolgáltatás volumenének csökkenése és a tervezettnél alacsonyabb szolgáltatási díjak év végéig számításunk szerint ~150 millió forint bevételkiesést is okozhatnak az üzleti tervünkben szereplő bevételhez képest. Ez nagy valószínűséggel azt jelentené, hogy a SZOVA Zrt. alaptevékenysége veszteségessé válik.

Hulladékgazdálkodás árbevétele - 2017. kalkuláció jelenlegi alvállalkozói szerződés alapján						2017 éves terv ezer Ft
	q1 tény ezer Ft	q2 tény ezer Ft	q3 becslés ezer Ft	q4 becslés ezer Ft	Összesen ezer Ft	
Árbevétel SZOMHULL Kft-től	216 035	239 700	220 000	200 000	875 735	
Árbevétel NHKV Zrt-től (3,50 Ft/liter)	0	0	0	0	0	860 170
Árbevétel hulladéklerakó	0	19 780	0	18 000	37 780	22 000
Edénybérleti díjak bevétele	0	1 046	0	1 500	2 546	27 000
Egyéb hulladék árbevétel	0	28 074	0	25 000	53 074	30 000
Összesen	216 035	288 600	220 000	244 500	969 135	1 135 170

2. táblázat A hulladékgazdálkodás 2017. évi várható bevétele a jelenlegi feltételrendszer alapján

Ebben a helyzetben **indokolt lenne a hulladékgazdálkodási kapacitások leépítésében gondolkodni**, annak érdekében, hogy a jelentős bevételkiesést legalább részben ellensúlyozni tudjuk költségcsökkentéssel. Úgy gondoljuk **azonban**, hogy **ezzel saját tárgyalási pozícióinkat rontanánk**, tovább csökkentenénk annak az esélyét, hogy valamilyen formában a hulladékgazdálkodási piacon maradjunk – emiatt a kapacitások leépítését egyelőre nem tervezzük.

A várható bevételkiesés és a veszteség elkerülése érdekében javaslatot tettünk társaságunk Igazgatóságának, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel kötött alvállalkozói szerződés helyett egy új szerződés kerüljön megkötésre, amely alapján az üzleti tervünkben szereplő 3,50 Ft/liter díjat számlázzuk a közszolgáltató cégnek, 2017. január 1-ig visszamenőleg. Ez lehetővé tenné a bevételkiesés csökkentését, becslésünk szerint ebben az esetben a hulladékgazdálkodás bevétele csak kis mértékben maradna el az eredetileg tervezettől.

Hulladékgazdálkodás árbevétele - 2017. kalkuláció módosított alvállalkozói szerződés esetén						2017 éves terv ezer Ft
	q1 tény ezer Ft	q2 tény ezer Ft	q3 becslés ezer Ft	q4 becslés ezer Ft	Összesen ezer Ft	
Árbevétel SZOMHULL Kft-től	259 413	259 278	262 500	227 500	1 008 691	
Árbevétel NHKV Zrt-től (3,50 Ft/liter)	0	0	0	0	0	860 170
Árbevétel hulladéklerakó	0	19 780	0	18 000	37 780	22 000
Edénybérleti díjak bevétele	0	1 046	0	1 500	2 546	27 000
Egyéb hulladék árbevétel	0	28 074	0	25 000	53 074	30 000
Összesen	259 413	308 178	262 500	272 000	1 102 091	1 135 170

3. táblázat A hulladékgazdálkodás 2017. évi kalkulált bevétele az alvállalkozói szerződés módosítása esetén

Ennek a megoldásnak **viszont az a következménye, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek valószínűleg jelentős vesztesége keletkezik, amely alapesetben Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatát terheli.** A szerződésmódosítást a SZOVA Zrt. Igazgatósága jóváhagyta, azonban **az új szerződés még nem került aláírásra.**

Egyéb tevékenységeink árbevétele jellemzően csak a szezonális miatt tér el az éves terv időarányos részétől. Nagyobb elmaradás a SZOVA Zrt. tulajdonában lévő nem lakás célú ingatlanok bérleti díj bevételeinél mutatkozik. Üzleti tervünkben itt vettük figyelembe a Széll Kálmán utca 24. és a Kőszegi utca 23/b alatti ingatlan hasznosításából származó bérleti díj bevételeit.

TEVÉKENYSÉG	Árbevétel		
	2017. 1. félév tény	2017. éves terv	tervteljesítés 1. félév tény/ éves terv
	ezer Ft	ezer Ft	%
Hulladékgazdálkodás	504 636	1 135 170	44%
Közterületek takarítása	131 125	253 634	52%
Ingatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	94 243	187 656	50%
Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	49 580	98 000	51%
Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	4 865	8 000	61%
Saját ingatlan bérbeadás - lakás	14 493	28 500	51%
Egyéb IK tevékenység	734	2 088	35%
Közvetített szolgáltatások	498 115	966 865	52%
Fizető parkolás	156 705	313 000	50%
Passzív létesítmény üzemeltetés - Okmányiroda; Széll Kálmán utca 10.	15 556	36 373	43%
Passzív létesítmény üzemeltetés Győrffy, Wesselényi	399	940	42%
Passzív létesítmény üzemeltetés - Aréna Savaria	5 577	10 620	53%
Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	12 000	24 500	49%
Passzív létesítmény üzemeltetés - IVS ingatlanok	15 206	30 500	50%
Értékbecslés	907	2 500	36%
Útépités	64 611	153 000	42%
Aktív létesítmények - Tófürdő	10 210	42 000	24%
Aktív létesítmények - Műjégpálya	14 804	30 168	49%
Aktív létesítmények - Kalandváros	10 115	19 500	52%
Aktív létesítmények - Szánkópálya	595	1 000	59%
Csónakázó tó szökőkút üzemelteté	194	500	39%
Ipari szolgáltatások	7 407	10 500	71%
Vagyon-hasznosítás	466	0	
Egyéb műszaki tevékenységek	2 488	2 700	92%
Projektek	0	0	0%
Egyéb tevékenységek	3 341	12 000	28%
SZOVA Zrt. Összesen	1 618 372	3 369 714	48%

4. táblázat a SZOVA Zrt. 2017. 1-6. havi tényleges árbevétele az éves üzleti tervhez viszonyítva

A Széll Kálmán utca 24. alatti épület 2017. február hónapban került a birtokunkba, miután Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata apportálta az ingatlant társaságunkba. Az irodaépületet jelenleg a NAV Vas Megyei Igazgatósága bérlő, havi 1,9 millió forintért. A NAV Vas Megyei Igazgatósága azonban szeptembertől átköltözik az ő elvárásaik szerint átalakított és felújított Kőszegi utca 23/b alatti épületbe. Ennek bérleti díja havi 3 millió forint lesz – viszont a Széll Kálmán utca 24. alatti épület ezzel megőrül, a 2 millió forintos havi bevétel kiesik. Így a második félévi bérleti díj bevétel ~5 millió forinttal magasabb lesz az első félévinél – vagyis éves szinten a tervezettnél megfelelően alakul.

Az útépitési tevékenység és a Tófürdő bevétele is lényegesen alacsonyabb az éves terv időarányos részénél, de ezt az elmaradást is a **bevételek egyenlőtlen időbeli eloszlása** magyarázza. A Tófürdő üzemideje általában június közepétől augusztus végéig tart. Azonban a Fedett Uszoda zárva tartása miatt idén már június elején kinyitottunk. Ennek köszönhetően a létesítmény első félévi 10 millió forintos bevétele időarányosan magasabb az előző éveknél. Az útépitési tevékenység fő szezonja a nyár és az ősz, de itt is azt tapasztaljuk, hogy **időarányosan a korábbi éveknél magasabb bevételt értünk el az első félév végéig.**

Összefoglalóan azt állapíthatjuk meg, hogy **bevételi tervünk teljesítése elsősorban a hulladékgazdálkodási tevékenység alakulásától függ.** A második félévben az első félévinél lényegesen **magasabb bevételt terveztünk, ezt azonban csak új alvállalkozói szerződés megkötésével, a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott díjak emelésével tudjuk elérni.**

Egyéb bevételeink összege az első félévben 387 millió forint volt. Ebből egyszeri tételként a jégcsarnok telkének eladási ára 348 millió forint, a **normál működésből származó összeg 39 millió forint.** A korábbi években kapott **beruházási támogatásokból egyéb bevételként elszámolt 20 millió forint megegyezik a tervezettel.** Ezen kívül a legjelentősebb egyéb bevétel a **parkolási pótdíjak érvényesítése során a behajtási, végrehajtási költségekből megtérült összesen 11 millió forint volt,** ami lényegesen **magasabb az egész évre tervezett 15 millió forint időarányos részénél.** Tervezéskor az előző évek csökkenő tendenciájának folytatódását vártuk, az első félév adatai viszont fordulatot jeleznek, a megtérülő összeg növekedést mutat. Szintén növelte egyéb bevételeinket az a közel **6 millió forintos biztosítási kártérítés,** amelyet a 2016. évben több telephelyünkön, elsősorban a Tófürdőn keletkezett jégkárok ellentételezésére kaptunk a biztosítótól. **Ezzel a tétellel tervezéskor nem számolunk.** A második félévben az egyéb bevételek összege lényegesen magasabb lesz, mivel az Önkormányzat vállalta, hogy a társaságunk által üzemeltetett létesítmények veszteségéből 60 millió forintot támogatás formájában megfizet. A támogatás átutalása decemberben várható. **Az egyéb bevételek összege éves szinten várhatóan magasabb lesz a tervezettnél.**

Költségeink tervezésekor **azt feltételeztük, hogy a második félévben a hulladékgazdálkodási tevékenység szolgáltatási területe növekszik – emiatt éves szinten anyagjellegű ráfordításaink 5-10%-os növekedését vártuk.** A növekedésnek a második félévben kellene bekövetkeznie, ez magyarázza, hogy első félévi költségeink egy része viszonylag nagy mértékben elmarad az éves terv időarányos részétől.

2017. első hat hónapjában 132 millió forint anyagköltségünk merült fel. Ez az egész évre tervezett 317 millió forintnak 42%-a. Az útszóró só kivételével **anyagköltségeinknél viszonylag jelentős megtakarítás mutatkozik,** aminek több oka is van.

Az útépitési tevékenység szezonálisága miatt az első félévi anyagfelhasználás a korábbi években is alacsonyabb volt a második félévinél. Emellett tervezéskor **3 millió forint darált építési anyag beszerzésével és felhasználásával számoltunk** az Erdei iskola úti hulladéklerakóban. A lerakó működéséhez szükséges anyagot beszereztük és felhasználtuk, **azonban a 2.780 ezer forint tényleges költséget nem anyagköltségként, hanem beruházásként számoltuk el.**

Üzemanyag-felhasználásra az első félévben **42 millió forintot költöttünk. Tervezőkor** az év eleji adatokból és előre jelzésekből kiindulva 20%-os áremelkedést vártunk. A második félévre várt nagyobb szolgáltatási terület miatt a kukásautók futásteljesítményének növekedését és további 5%-os, tehát összesen **25% költségnövekedést feltételeztünk.** Az átlagos első félévi üzemanyagár azonban csak 15%-kal volt magasabb a 2016. évi átlagos beszerzési áránál, a tényleges felhasználás pedig csökkent – így az üzemanyagok költségnövekedése kisebb a tervezettnél és várhatóan éves szinten is megtakarítás keletkezik, mivel a futásteljesítmény növekedésével sem kell számolnunk.

Az **alkatrész-költségeknél** is a szolgáltatási terület feltételezett növekedése miatt terveztünk az előző évihez képest 5% költségnövekedést. Az első félévi 23 millió forintos felhasználás azonban egész évre tervezett 57 millió forintnak csak 40%-a, és mivel a szolgáltatási terület növekedésére nem kerül sor, **éves szinten is valószínűsíthető a megtakarítás.**

Az **áramköltségeknél** az inflációs előrejelzés alapján 3%-os növekedést, éves szinten 38 millió forintos költséget vártunk. A **féléves költségünk** viszont az időarányos 19 millió forinttal **szemben csak 9 millió forint volt.** Ez a számlázás csúszásának tudható be, mivel ilyen mértékű ár- és fogyasztáscsökkenés nem történt.

Az igénybe vett szolgáltatások költsége az első hat hónapban összesen 119 millió forint volt. Ez 4%-kal alacsonyabb az éves 259 millió forintos terv időarányos részénél.

Üzleti tervünkben **10 millió forint költségnövekedéssel számoltunk a csurgalékvíz-tároló medencével kapcsolatos műszaki problémák megoldásával kapcsolatban.** A kilyukadt védőfólia javításához előbb ki kell üríteni a medencét. Ezt részben a csurgalékvíz kiszivattyúzásával és szennyvíztisztító-műbe történő szállításával, részben bérelt tisztítóberendezés üzembe állításával terveztük megoldani. Ezeknek **a munkáknak a kivitelezése a második félévben történik,** ez magyarázza, hogy az első félévi költségek alacsonyabbak a tervezettnél.

Karbantartási költségeink összességében a tervezettnél megfelelőek, azonban ezen belül az ingatlanokra a tervezettnél kevesebbet, a gépek-berendezések karbantartására pedig a tervezettnél többet fordítottunk az idei év első hat hónapjában. A gépek karbantartási költségei között a legnagyobb tétel a hulladéklerakón üzemelő kompaktor kerekén található fém körmök cseréje volt, kb. 5,5 millió forint összegben.

Az első hat hónapban jelentősebb **megtakarítás mutatkozik a marketing és az oktatási költségeknél.** Marketing célokra éves szinten 8,5 millió forintot terveztünk felhasználni, ebből az első félévben kevesebb, mint egy millió forintot költöttünk el. A legnagyobb tervezett tétel ezen a soron 5 millió forint, amelyet a stratégiai projektjeinket is bemutató városmarketing kiadvány elkészítésére terveztünk fordítani. A szponzorációs bizottság azonban úgy döntött, hogy ezzel az összeggel egy kosárlabda csapatot támogatunk, és a támogatás július hónapban átutalásra is került.

Az oktatási költségek hagyományosan a második félévben növekednek meg. 2017. első felében 1,3 millió forintot fordítottunk a munkavállalók képzésére, a teljes éves keret 6,2 millió forint.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások első hathavi költsége 19 millió forint. Ez kis mértékben elmarad az egész évre tervezett 41 millió forint 50%-ától. A biztosítási díjak a tervezettnél megfelelőek, a különféle illetékek és hatósági díjak magasabbak a vártnál, a bankköltségek pedig elmaradnak az előzetesen kalkulált összegtől. A hatósági díjak, illetékek emelkedése összhangban van a parkolási pótdíjakból eredő bevétel növekedésével. A bankköltségeknél tapasztalt elmaradást az magyarázza, hogy a projektekkel kapcsolatban jelentősebb pénzmozgásokra számítottunk, az első félévben azonban ilyen nem történt.

A közvetített szolgáltatások első félévi költsége 502 millió forint, ami kb. 2%-kal magasabb az éves terv időarányos részénél. A magasabb költségeket az okozza, hogy az önkormányzati ingatlanok karbantartására és üzemeltetésére fordított összeg magasabb a tervezettnél. Ez azonban a közvetített szolgáltatások bevételeinek növekedésében is jelentkezik, vagyis **eredményünket nem befolyásolja.**

Munkabérekre és egyéb személyi jellegű kiadásokra 2017. első félévében 514 millió forintot használtunk fel, ez az egész évre tervezett 1,293 millió forintnak 42%-a. Ezen belül a bérköltség 384 millió forint volt. **Üzleti tervünkben 19%-os bértömeg-növekedéssel számoltunk éves szinten,** amit a minimálberek emelkedése, az ezen felüli béremelés, valamint a tervezett létszámnövekedések okoznak. **Az első félévi tényleges bértömeg-növekedés 11,6% volt.** A minimálbér feletti, azzal együtt 20%-os béremelést 2017. április 1-től hajtottuk végre, így ennek költségnövelő hatása csak a második negyedévben érvényesült. **Az éves terv időarányos részétől való elmaradást tehát részben a béremelés időpontja, részben pedig a 13. havi bér és egyéb év végi kifizetések okozzák.** Ezek miatt a második félévben lényegesen magasabb bérköltségekkel kell számolnunk. Ugyanez igaz a járulékokra és az egyéb személyi jellegű kifizetésekre is.

Az értékcsökkenési leírás féléves összege 120 millió forint volt – ez időarányosan megfelel az egész évre tervezett összegnek.

Félévi eredménykimutatásunkban **egyéb ráfordításként 168 millió forintot számoltunk el.** Ebből 17 millió forint egyszeri tétel, a Szombathelyi Pingvineknek értékesített telek nyilvántartási értéke. **A rendszeres tevékenységeinkhez kapcsolódó egyéb ráfordítás összege – hulladék lerakási járulék, iparüzési adó, építményadó, stb. – 151 millió forint.** Ez a 349 millió forintos éves terv időarányos részénél alacsonyabb, azonban a követelések értékvesztése és a **jégcsarnok építése miatt szükségessé váló selejtezések a második félévi egyéb ráfordítások összegét növelni fogják.**

Az egyszeri osztalékbevételt kiszűrve pénzügyi eredményünk 25 millió forint veszteség. A bankbetéteink után kapott **2 millió forint kamatbevétel alacsonyabb a tervezettnél,** ami a betéti kamatok csökkenésével magyarázható. Az év eleji 0,25%-os kamatszint alapján egész évre 6,5 millió forintos kamatbevételt vártunk, jelenleg azonban már csak 0,1% a kamatszint. **A Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak telekvásárlásra nyújtott 442 millió forint kölcsön után 6 millió forint kamatbevételt számoltunk el.**

A devizakötvény első félévi kamatköltsége a tervezettnél megfelelően 33 millió forint volt.

Egyszeri tételként **pénzügyi bevételeink között jelenik meg a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-től kapott 450 millió forint osztalék**,– ezt a tételt is figyelembe véve félévi pénzügyi eredményünk 425 millió forint nyereség volt.

4. 2016. első félévi és 2017. első félévi eredmény összehasonlítása

A SZOVA Zrt. egyszeri tételektől megtisztított **első félévi nyeresége ~103 millió forint volt, kb. 8 millió forinttal magasabb a 2016. első félévi nyereségnél**. Mind bevételeink, mind költségeink kb. 4%-kal növekedtek az egy évvel korábbihoz képest.

A bevételek növekedése 63 millió forint volt. Ebből **a közvetített szolgáltatásokból származó bevételi többlet 43 millió forintot tett ki**. Ez annak köszönhető, hogy **az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos üzemeltetésre és karbantartásra a tavalyinál magasabb összeget fordítottunk** és ezt tovább számláztuk Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának. Mivel költségeink is ugyanilyen összeggel növekedtek, ez a tétel eredményünket nem javította.

A fizető parkolás üzemeltetéséből 157 millió forint árbevételünk származott fél év alatt, ez 9 millió forinttal több az előző évinél. A növekedés annak köszönhető, hogy a tavalyi év tervezettnél magasabb parkolási bevételei alapján – az üzemeltetési szerződésben foglaltak szerint – Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata magasabb üzemeltetési díjat fizet társaságunknak.

A nem lakás célú ingatlanok bérbeadásából származó bevételünk 10 millió forinttal nőtt, 16 millió forintra emelkedett az előző év azonos időszakához képest. A többlet forrása az Önkormányzat által társaságunkba apportált Széll Kálmán utca 24. alatti épület, amelynek havi bérleti díj bevétele 1,9 millió forint.

Az útépitési tevékenység bevétele 65 millió forint volt a 2016. első félévi 57 millió forinttal szemben. Az útépitési bevétel **teljes egészében önkormányzati megrendelésekből származik**, így a növekedés annak köszönhető, hogy az önkormányzati megrendelések volumene növekedett.

A Tófürdő 2016. első félévi 7 millió forint alatti árbevétele az idén 10 millió forintra emelkedett. Ezt részben a Fedett Uszoda zárva tartása miatt két héttel korábbi nyitása eredményezte. Az időjárás is kedvezően alakult, emellett azt tapasztaljuk, hogy a sportegyesületek, sportrendezvény-szervezők érdeklődése is megnövekedett létesítményünk iránt.

A hulladékgazdálkodási tevékenység 505 millió forintos bevétele viszont 3 millió forinttal elmarad az egy évvel ezelőtől. A csökkenést az magyarázza, hogy 2016. első félévében még 51 településen végeztük alvállalkozóként a hulladékgyűjtést, ez idén január 1-től 8, május végén pedig 6 településre csökkent. A közszolgáltatáson kívüli bevételeink ugyanakkor növekedtek, ez részben kompenzálta a vidéki települések kieséséből eredő veszteséget.

Egyéb bevételeink a tavaly első félévi 34 millió forintról **387 millió forintra emelkedtek**. A 353 millió forintos növekedésből 348 millió forintot egyszeri tétel, a 3679/1 helyrajzi számú telek értékesítésének bevétele magyaráz. 4 millió forint növekedés biztosítási kártérítésekből származik.

Anyagköltségeink 132 millió forintot tettek ki a január-június periódusban, ami **14 millió forint csökkenés az előző év első félévéhez viszonyítva**. Ez nagyrészt két tételnek köszönhető: az

alkatrész-költségek 31 milliőről 23 millióra, az áramfelhasználás pedig 15 milliőről 10 millió forintra esett vissza. Az alkatrész-felhasználás csökkenését az magyarázza, hogy tavaly több járművünkön is nagyjavítást kellett végezni, ami jelentős költséggel járt. Idén – a szolgáltatási terület csökkenésének köszönhetően – a legrosszabb állapotú járművek futásteljesítményét és ezáltal karbantartási igényét is csökkentettük. Az áramfelhasználás csökkenését részben a számlázás nem egyenletes időbeli eloszlása, részben a beszerzési árak csökkenése magyarázza. Üzemanyag-felhasználásunk viszont 2 millió forinttal növekedett az egy évvel korábbihoz képest, mivel a gázolaj átlagos beszerzési ára 15%-kal magasabb volt a tavalyinál.

Az igénybe vett szolgáltatások költsége a tavalyi első félévben 107 millió forint volt, míg **az idén 12 millió forinttal több, 119 millió forint.** A növekedés számos kisebb tételből tételből tevődik össze.

Jelentősebb változás, hogy ingatlanok karbantartására közel 4 millió forinttal többet, a gépek-járművek karbantartására viszont 2 millió forinttal kevesebbet költöttünk az első hat hónapban, mint tavaly.

Az útburkolati jelek festéséhez 2016-ban csak a második félévben vettünk igénybe alvállalkozót, idén viszont már az első félévben is felhasználtunk erre 4 millió forintot. 2017-ben a január-június időszakban az Erdei iskola úti hulladéklerakó telepről **elszállított csurgalékvíz költsége kb. 2 millió forinttal több volt, mint 2016. azonos időszakában.**

2016. harmadik negyedévében **szerződést kötöttünk egy társasággal a külföldi rendszámú autókra kiszabott pótdíjak behajtására.** Ennek a szolgáltatásnak a 2017. első félévi költsége **1 millió forint volt, ami szintén növelte költségeinket az előző évhez képest.**

Az egyéb igénybe vett szolgáltatásokra költött ~18 millió forint 1 millió forinttal több az előző év első félévi költségnél. A növekedést a parkolási pótdíjakkal, fizetési felszólításokkal kapcsolatos illetékek és egyéb költségek okozták.

A 2017. január-júniusi időszak 384 millió forintos bérköltsége 40 millió forinttal, 12%-kal magasabb 2016. azonos időszakának bérköltségénél. A növekedést kisebb részben a minimálbér és a szakmai bérminimum év eleji 15%-os illetve 25%-os emelése, nagyobb részben a 2017. április 1-től végrehajtott béremelés okozta. A két tényező együttes hatására **a bérek átlagosan 20%-kal emelkedtek.** Emellett a **Projektfejlesztési és stratégiai igazgatóság létszáma 3 fővel nőtt,** ami szintén hozzájárult a bérköltségek emelkedéséhez. Üzleti tervünkben azzal számoltunk, hogy áprilistól átvesszük a SZOMHULL Nonprofit Kft. 6 dolgozóját, mivel a cég megszűnteti tevékenységét – erre azonban nem került sor.

A bértömeeggel azonos mértékben, **12%-kal növekedett az egyéb személyi jellegű kifizetések összege is.** A **bérbjárulékok viszont csökkentek,** a tavalyi 96 millió forintról 85 millió forintra. Ez annak köszönhető, hogy év elejétől a munkáltatók által **fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke 27%-ról 22%-ra csökkent.** Ez a változás részben ellentételezi a minimálbér növekedéséből származó többlet költségeket.

2016-ban az értékcsökkenési leírás összege lényegesen meghaladta a tervezettet. Ennek az volt az oka, hogy viszonylag sok kis értékű, azonnal leírásra kerülő eszközt – például hulladékgyűjtő

edényeket szereztünk be. Az idei első félévben ezek a beszerzések nem voltak jelentősek, és az aktivált beruházások sem generáltak jelentős összegű értékcsökkenést, ezért **az amortizáció összege 6 millió forinttal csökkent az egy évvel korábbihoz képest, 117 millió forint volt.**

Az egyéb ráfordítások félévi összege a tavalyi 160 millió forint helyett 168 millió forint volt. Amennyiben a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong klubnak értékesített telek nyilvántartási értékét kiszűrjük, akkor viszont 9 millió forintos csökkenést látunk. A csökkenés fő oka az, hogy a vidéki szolgáltatási terület szűkülése miatt a hulladéklerakóba szállított hulladék mennyisége is csökkent. Ennek köszönhetően **a hulladéklerakó rekultivációjára képzett céltartalék 3 millió forinttal, a hulladéklerakási járulék pedig közel 8 millió forinttal kevesebb volt az egy évvel korábbinál.**

Pénzügyi bevételeink az egy évvel ezelőtti 3 millió forintról 458 millió forintra emelkedtek. A 458 millió forintból 450 millió forint a Távhőszolgáltató Kft-től **kapott osztalék**, 6 millió forint a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak nyújtott **hosszú lejáratú hitel időszaki kamata**, 2 millió forint pedig a **pénzeszközök utáni kamatbevétel.**

A svájci frank gyengülésének köszönhetően a **devizakötvény kamatköltsége 34 millió forintról 33 millió forintra csökkent.** Így az alaptervekenyiségeinkhez kapcsolódó pénzügyi eredmény a tavalyihoz hasonlóan 31 millió forint veszteség. Az egyszeri tételeket figyelembe véve pénzügyi nyereségünk 425 millió forint volt az első félévben.

5. Tevékenységenkénti eredmény

5.1. Hulladékgazdálkodás és köztisztasági tevékenységek

A hulladékgazdálkodási igazgatóság tevékenységeinek első félévi eredménye – figyelembe véve a tevékenységeket terhelő vállalati általános költségeket is – 45 millió forint nyereség volt. **A hulladékgazdálkodás 25 millió, a köztisztasági tevékenységek pedig 20 millió forint profitot termeltek az első hat hónapban.**

A hulladékgazdálkodás minden tekintetben társaságunk és a jogelőd Városgazdálkodási Kft. meghatározó tevékenysége volt az elmúlt évtizedekben. A jogszabályi környezet utóbbi öt évben tapasztalt követhetetlen változásai azonban **mára olyan helyzetet teremtettek, hogy a korábbi jelentős profit szinte teljes mértékben eltűnt.** A feltételek napról napra változnak és az állam adminisztratív eszközökkel a vállalkozások nagy részét kiszorította a piacról. A számunkra **vállalhatatlan feltételek miatt 2016. év végével 43 település ellátásáról lemondunk, így szolgáltatási területünk Szombathelyre és 7 vidéki településre csökkent.** Év elején az NHKV Zrt-vel folytatott egyeztetések alapján **láttunk reményt a helyzet változására, erre alapozva állítottuk össze üzleti tervünket.** Megegyezés azonban nem született és 2017. áprilisában **az NHKV Zrt. a SZOMHULL Nonprofit Kft. közszolgáltatói engedélyét indoklás nélkül megvonta.** Ez elméletileg azt jelenti, hogy az érintett települések önkormányzatának maximum 6 hónapos felmondási idővel fel kell mondania a társasággal kötött közszolgáltatási szerződést. Ezt eddig 5 település tette meg. **Amennyiben Szombathely, Ják és Táplánszentkereszt is felmondja a szerződést, a SZOVA Zrt. is teljesen kiszorul a piacról.** Az NHKV Zrt. által kijelölt közszolgáltató, az STKH Sopron Kft. dönthet arról, hogy ezt követően melyik céget és milyen feltételekkel vonja be a közszolgáltatás ellátásába. Eddigi tapasztalataink **alapján az STKH**

Sopron Kft. nem törekszik a társaságunkkal való együttműködésre – ezért valós veszélynek tűnik a hulladékgazdálkodási tevékenység teljes megszűnése.

A jelenlegi körülmények között **a tevékenység jövőjére vonatkozó megalapozott előrejelzést nem tudunk adni. A második félévre a tervezettnél alacsonyabb bevétel várható.** Mivel a kapacitások leépítését – mindaddig, amíg a helyzet nem tisztázódik – nem tervezzük, **költségeink várhatóan nem csökkennek olyan mértékben, mint bevételeink. Ez az egész társaság eredményét negatívan befolyásolja, bizonytalanná teszi.**

2016. év során javaslatot tettünk az Igazgatóságnak a hulladéklerakóba szállított építési törmelék és föld beszállítási árának csökkentésére. Ez az intézkedés hatásos volt, az első félév során jelentős mennyiségű föld került beszállításra és az építési törmelék mennyisége is növekedett, így jelenleg biztosítani tudjuk a lerakó előírások szerinti üzemeltetését.

A köztisztasági tevékenységek félévi 20 millió forintos nyeresége is megközelíti az egész évre tervezett összeget. A 131 millió forintos bevétel a tervezett éves bevétel 52%-a. A viszonylag hideg tél miatt a síkosságmentesítési munkákból bevétele nagyobb volt a vártnál. Ezzel együtt az útszóró só felhasználás is meghaladta a tervezettet, viszont szolgáltatásokra és személyi jellegű kiadásokra az időarányosnál kevesebbet költöttünk. Üzleti tervünkben szerepel egy **utcaseprő gép és egy, az utcai hulladékgyűjtők ürítésére szolgáló jármű beszerzése.** Ez a második félévben várható, és növelni fogja az értékcsökkenést, valamint a gépek üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat.

5.2 Városüzemeltetési tevékenységek

A Városüzemeltetési igazgatóság első hathavi bevétele 819 millió forint, nyeresége – a vállalati általános költségeket is figyelembe véve – **123 millió forint.** A városüzemeltetési tevékenységek **árbevételének jelentős része szerződésben rögzített fix összeg,** ennek megfelelően jól tervezhető. A költségek között **meghatározó szerepe a személyi jellegű ráfordításoknak van** – ezek is viszonylag pontosan előre jelezhetők – ennek megfelelően **az időarányos tervtől való jelentősebb eltérést elsősorban a személyi jellegű ráfordítások nem időarányos felmerülése okoz.**

Az önkormányzati ingatlankezelés féléves nyersége 30 millió forint volt, 2 millió forinttal magasabb az éves tervezett nyereségnél. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata május végén megtérítette a tevékenység 2016. évben keletkezett 57 millió forintos hiányát. Karbantartásra és üzemeltetésre a tervezett éves keret időarányosnál nagyobb részét használtuk fel. Ennek az elsődleges oka a Dr. Szabolcs Zoltán utca 1. alatti önkormányzati épületben keletkezett tüzeset, amely 10 millió forintot meghaladó kárt okozott. Emellett – az Önkormányzat által biztosított forrásból közel 16 millió forintot fordítottunk lakások felújítására, helyreállítására.

Társasházkezelési szolgáltatásunk piaci alapon működik, így bevétele nem tekinthető fixnek, azonban évek óta viszonylag állandó, 100 millió forint körül alakul. Az idei első félévben sem történt lényeges változás, de **a piaci verseny éleződik, egyre több kicsi, a változásokra rugalmasan reagáló vállalkozás jelenik meg versenytársként.** Emiatt pozíciónk megőrzése egyre nehezebb, a növekvő költségeket nem tudjuk áremeléssel ellentételezni. A társasházkezelés **első félévi nyeresége 10 millió forint** volt.

A házfelügyelői szolgáltatás iránti igény az utóbbi években, ha kis mértékben is, de folyamatosan csökkent. Az idei első félévben ez a csökkenés megállt, bevételünk közel 1 millió forinttal magasabb volt az éves terv időarányos részénél és **2 millió forintot nyereséget könyveltünk el.**

Eredményünkben a meghatározó szerepet a hulladékgazdálkodás kényszerű háttérbe szorulásával a fizető parkolás üzemeltetése vette át. **2017. első hat hónapjában a parkolási tevékenység 157 millió forintos árbevétel mellett 79 millió forintot nyereséget hozott,** éves szinten pedig 139 millió forintot nyereséget várunk. Bevételünk fix összeg, a költségek pedig – a személyi jellegű ráfordításoktól eltekintve – a tervezettnél megfelelően alakultak.

A Berzsényi tér átalakítása miatt az önkormányzati parkolóhelyek száma csökken, ugyanakkor a Kőszegi utca 11-17 mögötti parkoló bővítésével és a Kőszegi utca 23/b alatti beruházáshoz kapcsolódó új parkolóhelyekkel **saját parkolóhelyeink száma és bevétele növekszik.** Önkormányzati döntés alapján folyamatban van a Széll Kálmán utca és környéke fizető övezetbe történő bevonásának előkészítése is – jelenleg azonban úgy látjuk, hogy a forgalmi rend megváltoztatása nélkül ez nem valósítható meg. Beruházási tervünkben szerepel a parkolás ellenőrzését és adminisztratív folyamatait kiszolgáló szoftver cseréje. Az új szoftver üzemeltetése a jövőben várhatóan jelentősen növeli a parkolási tevékenységgel kapcsolatos költségeinket.

5.3 Műszaki igazgatóság tevékenységei

Műszaki igazgatóságunk feladata a nem lakáscélú üzemi ingatlanok üzemeltetése és bérbeadással történő hasznosítása, a jóléti létesítmények üzemeltetése, az önkormányzati megrendelésre végzett útépitések, valamint a többi igazgatóság tevékenységéhez szükséges beszerzési és műszaki háttér biztosítása. Az igazgatóság **első félévi bevétele 161 millió forint, vesztesége 49 millió forint volt.** Egész évre 83 millió forint veszteséget terveztünk. A tevékenységek jellegből fakadóan a Műszaki igazgatóság bevételeit és kiadásait fokozottan jellemzi a szezonális: az útépités és a létesítmények tevékenységének nagyobb hányada a második félévre koncentrálódik.

Ingatlanaink bérbeadással történő hasznosítása nyereséges – kivétel ez alól **az Aréna Savaria,** melynek **első félévi eredménye közel 14 millió forint veszteség volt.**

Ahogy üzleti tervünkben jeleztük, a sportcsarnok évi 10-11 millió forintos bérleti díj bevétele még az amortizációra sem nyújt fedezetet. Emiatt **az épületen szükségessé váló felújításokra, karbantartásokra, eszközpótlásra nem képződik forrás.** A nyitás óta eltelt több mint 10 évben 300 millió forintot meghaladó hiány halmozódott fel. Ezért **szükségesnek tartjuk az Aréna Savaria üzemeltetési konstrukciójának mielőbbi átgondolását, úgy, hogy legalább az amortizációnak megfelelő bérleti díj bevételhez jussunk.** Tovább rontja a helyzetet, hogy a **Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. az Aréna Savaria bérleti díját egy éve pénzügyi nehézségekre hivatkozva nem fizeti,** így 2017. június 30-ig 16,5 millió forintot tartozást halmozott fel társaságunkkal szemben.

Ezzel együtt üzemi ingatlanaink bérbeadásából összességében 5 millió forint nyereségünk származott. Ehhez hozzájárult, hogy a NAV által havi 1,9 millió forintért bérelt Széll Kálmán utca 24. alatti épületet tulajdonosunk, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata apportálta társaságunkba, ennek köszönhetően bérleti díj bevételünk közel 10 millió forinttal emelkedett.

Útépítési tevékenységünk önmagában nyereséges ugyan, de a rárakódó vállalati általános költségek fedezetét nem tudja kitermelni, első félévi eredménye 5,5 millió forint veszteség volt.

Aktív létesítményeink – Tófürdő, Kalandváros, Műjégpálya – **első félévi vesztesége** a vállalati általános költségeket is figyelembe véve **46 millió forint volt**. Éves szinten 58 millió veszteséggel számolunk. Féléves árbevételünk 36 millió forint, a tervezettnél megfelelő. Jegyárainkat április 1-től 5-10% közötti mértékben emeltük.

A **Tófürdő** a szokásos június közepi nyitás helyett már június elejétől fogadja a vendégeket, ennek köszönhetően a **10 millió forintos bevétel a tervezett éves bevételhez viszonyított arányában magasabb a korábbi éveknél**. A téli fagy a szokásosnál nagyobb kárt okozott a medencék burkolatában, ennek helyreállítása jelentős költséggel járt, **költségeink azonban így is a tervezett kereten belül vannak**. A **Kalandvárosban is jelentős összeget kellett a játékok karbantartására fordítani**, az első félévben a teljes éves karbantartási keretet felhasználtuk. A jövőben is számolni kell azzal, hogy **az időjárásnak kitett szabadtéri játékok biztonságos üzemeltetése csak jelentős karbantartási és felújítási költséggel oldható meg**. A **jégpályára viszont a tervezettnél kevesebbet fordítottunk**, a várható beruházásra tekintettel a karbantartási költségeket a minimum szinten próbáltuk tartani.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata vállalta, hogy a **létesítmények éves veszteségéből 60 millió forintot megtérít társaságunk számára**. Az összeg átutalása decemberben várható és üzleti tervünkben az egyéb bevételek soron szerepel.

A munkaerőhiány az elmúlt időszakban a létesítmények üzemeltetésében okozta a legnagyobb problémát. **Sem a gépészeti berendezések üzemeltetéséhez, sem a szezonális feladatokra nem találtunk munkavállalókat**. Az idejelen jelentős béremelés az elvándorlást lelassította ugyan, de a probléma nem oldódott meg. Ezért a **szézonális medenceőri, csúszdafelügyelői feladatokat egyszerűsített foglalkoztatás keretében olyan diákokkal oldjuk meg**, akiknek a **munkakör betöltéséhez szükséges képzési költségeit részben átvállaltuk**. Emellett a **takarítási feladatok egy részét külső vállalkozásra kellett bízunk**.

Hasonló problémákkal küzd TMK műhelyünk is: **évek óta nem találunk szakmunkásokat**, elsősorban autószerelők és autóvillamossági szerelők hiányoznak, ezért a járműjavítások egy részét szintén ki kellett szerveznünk. **Ennek ellenére az első félévben különféle szakipari tevékenységekből 7,4 millió forint árbevételt értünk el**, ami meghaladja a 10,5 millió forint tervezett éves bevétel időarányos részét.

5.4 Stratégiai igazgatóság tevékenységei

Projektfejlesztési és stratégiai igazgatóságunk első félévi vesztesége 19 millió forint volt. Az igazgatóság feladata a stratégiai projektek előkészítése és lebonyolítása. Emellett Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának megbízásából önkormányzati projektek megvalósításában is részt veszünk. 2017. első félévében befejezett projektünk nem volt, így az igazgatóságnak bevétele nem keletkezett, a veszteséget a felmerült bérköltségek és az igazgatóság dolgozóinak foglalkoztatásával kapcsolatban felmerült egyéb kiadások okozták.

2017. január 1-től egy év után betöltésre került a Projektfejlesztési és stratégiai igazgatói pozíció. Márciustól további két fő projektmenedzserrel és egy GYED-ről visszatért kollégával is bővült az igazgatóság létszáma. Az ő bérköltségükre fedezetet nyújtanak a közreműködésükkel megvalósuló projektek finanszírozását biztosító pályázati támogatások – így az elszámolást és a források lehívását követően a költségek egy része megtérül, veszteségünk csökken. A Stratégiai igazgatóság első félévi tevékenységét beszámolóink beruházási fejezetében mutatjuk be részletesen.

6. Bérköltségek

Társaságunk első félévi bérköltsége 384 millió forint volt, amely az egész évre tervezett 901 millió forintos bérköltségnek 43%-a, az előző év első félévi 344 millió forintos bérköltségéhez képest pedig 11,6%-os növekedés jelent.

Üzleti tervünknek megfelelően április 1-től átlagosan 20%-os béremelést hajtottunk végre, úgy, hogy a 20% tartalmazza a minimálbér január 1-jétől hatályos emelése miatti fizetés-emelkedéseket is. Növelte bérköltségeinket, hogy 2017. január 1-től betöltésre került a Projektfejlesztési és stratégiai igazgatói pozíció, valamint márciustól az igazgatóság létszáma további két fővel emelkedett – ezt a létszámváltozást már tervezéskor is figyelembe vettük. A béremelésnek köszönhetően az elmúlt két évben jellemző rendkívül nagy mértékű elvándorlás és fluktuáció normális szintre állt vissza.

Üzleti tervünkben azzal számoltunk, hogy a hulladékgazdálkodási szolgáltatások volumenének csökkenése miatt a túlórák száma és költsége csökkenni fog. Ez azonban nem következett be, az első félévben közel 12 millió forintot fordítottunk túlórákra, ami 3 millió forint növekedés az előző év azonos időszakához képest. Tervünkben az is szerepelt, hogy amennyiben a SZOMHULL Nonprofit Kft. tevékenysége megszűnik, hat dolgozójukat átvesszük, a szolgáltatási terület bővülése miatt pedig további hat dolgozó felvételére lesz szükség a második félévtől kezdődően. Mivel azonban az STKH Sopron Kft-vel nem jött létre a tervezett megállapodás a hulladékgazdálkodási tevékenységről, sem a dolgozók átvételére, sem a létszám növelésére sem került sor, ami számításunk szerint kb. 20 millió forint bérmegetakarítást eredményezhet éves szinten.

Az előerős őrzés költségének növekedése miatt viszont a korábban külső megbízott által ellátott portaszolgálati és biztonsági feladatok egy részét 2017. július 1-től munkaviszonyban álló saját alkalmazottakkal oldjuk meg, ami üzleti tervünkben nem szerepelt. A három fős portaszolgálat féléves várható bérköltsége 3-3,5 millió forint, ami a hulladékgazdálkodásnál keletkező megtakarítást csökkenti.

A létesítmények nyári időszakban megnövekvő létszámigényét egyszerűsített foglalkoztatás keretében próbáljuk biztosítani. Ehhez arra is szükség volt, hogy a medenceőrök és csúszdafelügyelők kiképzésének költségét megelőlegezzük.

A béren kívüli juttatások, egyéb személyi jellegű ráfordítások összege 2017. első hat hónapjában 44 millió forint volt. Ez kb. 12%-os növekedés az előző év azonos időszakához képest. Társaságunk kollektív szerződése szerint a béren kívüli juttatások jelentős része a minimálbérhez

kötött. **A minimálbér év elején 15%-kal emelkedett, ez magyarázza az egyéb személyi jellegű kifizetések növekedését.**

A munkabérek emelkedéséből eredő többletköltségeket részben ellensúlyozza a munkáltatókat terhelő járulékok 5%-os csökkenése 2016-hoz képest. Tavaly a béreket 27%-os szociális hozzájárulási adó és 1,5%-os szakképzési járulék terhelte. A szociális hozzájárulási adó 2017. január 1-től 22%-ra csökkent. Ennek köszönhetően a 44 millió forinttal magasabb bérköltségek után ~11 millió forinttal kevesebb járulékot kellett befizetnünk az első félév során.

Személyi jellegű ráfordításaink így összességében 514 millió forintot tettek ki az első félévben, ami 34 millió forintos növekedést jelent a tavalyi év azonos időszakához képest. **A második negyedévi tapasztalatok alapján úgy látjuk, hogy a havi bérköltségek a béremelés és a létszámnövekedés által indokoltnál kissé nagyobb mértékben emelkedtek.** Mivel a személyi jellegű ráfordítások éves összege 1,2 milliárd forint körül várható, **fokozott figyelmet kell fordítanunk arra, hogy a tervezett kereteket ne lépjük túl.**

7. Beruházások

Beruházási tervünkben elkülönítettük az alaptevékenységeinkhez kapcsolódó, a folyamatos működést biztosító beruházásokat és a stratégiai tervünkben szereplő ingatlanfejlesztéseket. A 2015-2016-ban jóváhagyott stratégiai beruházásokat 2017. évi tervünkben nem szerepeltettük, beszámolónk mellékletében azonban az ezekre felhasznált összegeket is bemutatjuk.

7.1. Folyamatos működéshez szükséges beruházások

Az alaptevékenységeink fenntartásához szükséges beruházásokra 2017. évi üzleti tervünkben 283 millió forintot irányoztunk elő, amelyből **az első félév során 56 millió forintot használtunk fel.** A jelentősebb értékű beruházások előkészítése hosszabb időt igényel, ezért azokra jellemzően a második félévben kerül sor.

Jelentős összeget, 76 millió forintot tervezünk a köztisztasági tevékenység gépparkjának megújítására fordítani. **A gépek – utcaseprő gép, hulladékgyűjtő kisteherautó - beszerzése értékük miatt közbeszerzési eljárás keretében történhet,** ennek előkészítése beszámolónk elkészítésével egyidőben fejeződik be, az ajánlati felhívás várhatóan szeptemberben kerül közzétételre, így ennek az összegnek a felhasználása még nem történt meg. Egy, **a TMK műhely tevékenységét szolgáló,** három személy szállítására alkalmas zárt **kisteherautó** megrendelése megtörtént, ennek **szállítására augusztus második hetében kerül sor** – a beszerzési ár a tervezett 5,5 millió forint helyett 5,2 millió forint lesz.

A Kőszegi utca 23/b ingatlanberuházáshoz kapcsolódóan új parkolók kerülnek kialakításra, egyúttal bővítésre kerül a Kőszegi utca 11-17. mögötti parkoló is. Ez a beruházás szorosan kapcsolódik a Kőszegi utca 23/b épületben folyó ingatlanfejlesztéshez, azonban stratégiai tervünkben nem szerepelt. **A parkolóépítés teljes tervezett költsége 64 millió forint,** amelyből 55 millió forintot Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosít a Szent Márton terv megvalósítására kapott állami támogatásból. **Az első félév során a tervezett összegből 31 millió forint került felhasználásra,** beszámolónk készítéséig azonban a kivitelezés befejeződött, így a teljes összeg felhasználásával számolhatunk.

A jelentős nyereséget termelő parkolási tevékenység fejlesztését további beruházások is szolgálják. **Az Önkormányzat döntése alapján 4,5 millió forintot terveztünk a parkolási övezetek bővítésének előkészítésére, tervezésére és kivitelezésére, 11 millió forintot új automaták beszerzésére és 1,5 millió forintot a meglévő automaták egy részének fejlesztésére fordítani.** A parkolási övezet bővítésének forgalomtechnikai tervezésére vonatkozó ajánlati felhívásunka nem volt jelentkező, a megismételt felhívásra a jelentkezési határidő augusztus 17. A parkolóautomaták szállítására érkezett ajánlat lényegesen magasabb az előző beszerzéshez képest, ezért vizsgáljuk, hogy milyen lehetőségeink vannak az ár csökkentésére.

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének döntése alapján 10 millió forintot tervezünk a **Sugár úti sporttelep világításának kiépítésére** költeni – itt a kivitelezésre vonatkozó **ajánlatkérés folyamatban van.**

6,5 millió forintot terveztünk a Kalandváros elhasználatott játékainak felújítására, biztonságossá tételére fordítani. Ebből az összegből 1,4 millió forintért **kicszerelttük az Anakonda hinta kötélzetét, a vár kötélhídjainak cseréje pedig jelenleg van folyamatban,** a várható költség 3 millió forint.

Az Erdei iskola úti hulladéklerakóban évek óta problémát okoz a **csurgalékvíz tároló medence,** mivel **befogadó képessége kicsi, emellett a medence alján a védőfólia kilyukadt.** A környezetvédelmi hatóság a lyukadás megszüntetésére kötelezte társaságunkat. Ehhez **első lépésként a medencébe vezető csöveket elzárhatóvá kellett tenni.** Ezt a bonyolult műszaki feladatot 2016. év végén és 2017. év elején 4,3 millió forint felhasználásával sikerült megoldani. A lyukadás kijavításához a medencét ki kell üríteni, erre augusztusban, beszámolónk készítésével egyidőben került sor.

Az első félévben **14 darab irodai számítógépet szoftverekkel együtt lecseréltünk,** az új gépek beszerzési ára 2,3 millió forint volt. 2016-ban **új bérszámfejtő szoftvert vásároltunk** – ennek 2017. évre áthúzódó beruházási költsége 1,8 millió forint volt.

A számviteli feladatok ellátását valamint a parkolási tevékenység ügyviteli folyamatait kiszolgáló **szoftvereink támogatása fejlesztői oldalról gyakorlatilag megszűnt,** mivel a fejlesztő cégtől távozott az a szakember, aki ezt a feladatot képes volt végezni. Ezáltal **kiszolgáltatott helyzetbe kerültünk,** amelyet csak a szoftverek cseréjével tudunk megváltoztatni. **Ezért irányoztuk elő a Komplex ügyviteli rendszer és a parkolási ügyviteli szoftver cseréjét.** Az új programok kiválasztása azonban időigényes és bonyolult feladat, a döntés pedig hosszú évekre szóló elkötelezettséget jelent. Vizsgáljuk a lehetséges alternatívákat, több program bemutatóját is megnéztük, azonban a megfelelő megoldást még nem találtuk meg, ezért **a szoftverek cseréjére előirányozott, összesen 32 millió forint felhasználása várhatóan áthúzódik 2018-ra.**

2017. első félévében két olyan tételt számoltunk el beruházási költségként, amelyek beruházási tervünkben nem szerepeltek. **2.780 ezer forintért darált építési törmeléket vásároltunk, amelyet a hulladéklerakó belső útjainak kiépítésére, megerősítésére használunk.** A társaságunk Igazgatósága által jóváhagyott beszerzést **üzleti tervünkben anyagköltségként vettük figyelembe, azonban úgy döntöttünk, hogy a számviteli alapelveknek jobban megfelel a beruházási költségként való elszámolás.**

Szintén **nem számoltunk üzleti tervünkben a Tófürdő klórozó helyiségének és berendezésének felújításával.** Erre 4.694 ezer forintot fordítottunk. **A beruházás forrása a BMSK Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zrt. (BMSK) által a Szombathelyi Vízmű SC-nek adott 10 millió forintos támogatás, amelyet a Vízmű SC társaságunkra engedményezett.**

Az összeg kb. felét a klórozó helyiség és a klórozó berendezés modernizálására fordítottuk, másik feléből pedig medencetisztító berendezést, úgynevezett víz alatti porszívót vásárolunk – ez is megrendelésre került, de leszállítása és számlázása a félév végéig nem történt meg.

7.2 Stratégiai projektek

A 2015. évi stratégiai tervünkben szereplő projektek megvalósítását Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése jóváhagyta. A beruházások forrása elsősorban pályázati vagy állami támogatás. A projektek jelenleg előkészítési szakaszban vannak, jelentős összegű költségek 2017. első félévében csak a Kőszegi utca 23/b alatti ingatlanfejlesztés kivitelezésével kapcsolatban merültek fel.

7.2.1 Kőszegi utca 23/b irodaház fejlesztés

A munkák kivitelezésére 2016-ban kiírt közbeszerzési eljárás nyertese, a Prím Építő Kft. 2016. novemberében kezdte meg az épület felújítását, átalakítását. **A kivitelezés a terveknek megfelelően befejeződött,** majd 2017. május 30. és 2017. június 14. között lezajlott a műszaki átadás-átvételi eljárás. Az átvétel során tapasztalt hibák kijavítását követően, 2017. július 28-án **megkezdődött a bérlemény NAV számára történő átadása,** amely jelenleg is folyamatban van, és az épület jogerős használtba vételi engedélyének kézhezvételét követően zárul. A korábban megkötött bérleti szerződés alapján a NAV az épület bérletéért havi 3 millió forint bérleti díjat fizet majd. **A szerződés szerint nettó 261 millió forintos kivitelezési költségből az első félév során 184 millió forint került kifizetésre a kivitelezőnek.**

A NAV irodaház kialakításához szorosan kapcsolódva **a Kőszegi utca 23/b alatti ingatlanon új parkolók kialakítására, valamint a Kőszegi utca 11-17 szám alatt található parkoló is bővítésre került.** A parkolóépítéshez Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 55 millió forint támogatást biztosított a Szent Márton program keretében. A parkolóépítés kivitelezésére lefolytatott közbeszerzési eljárás győztesével, a BIT-ÉP Építőipari és Kereskedelmi Bt.-vel 2017. januárjában került aláírásra a vállalkozási szerződés. Ezt követően kiválasztásra és megbízásra kerültek a villamossági és a közlekedési építmények műszaki ellenőri feladatai ellátó cégek. A kivitelezés 2017. április 4-én kezdődött. A vállalkozónak 110 nap állt rendelkezésére a parkolók kiépítésére. A műszaki átadás-átvételi eljárás 2017. július 17-én vette kezdetét és 2017. július 31-én fejeződött be. Ezt követően megkezdődött a parkolók forgalomba helyezési eljárása, mely 60 napot vesz igénybe. Így a kibővített Kőszegi u 11-17. szám alatti közforgalmú parkoló és a közforgalom számára megnyitásra kért Kőszegi u. 6174/2. hrsz alatti parkoló várhatóan október elejétől áll a lakosság rendelkezésére.

Az első félév során a kivitelezőnek kifizetett összeg nettó 31 millió forint volt. **A projekt teljes költségvetése 64 millió forint – a fennmaradó 33 millió forint számlázása és kifizetése a második félév elején várható.**

7.2.2 Sárdi ér utcai telkek közművesítése és telephelyfejlesztés

A „Sárdi-ér úti terület alpinfrastruktúrájának kiépítése” című projekt 2017. első félévében a közbeszerzési eljárás előkészítésével folytatódott. A korábban kiválasztott műszaki ellenőrrel együttműködve kidolgozásra került a beruházás pontos műszaki tartalma és specifikációja. Ez alapján – az európai uniós értékhatárt meghaladó közbeszerzésekre jogszabályban meghatározott eljárási rend szerint – 2017. június 20-án a „Szombathely Sárdi-ér úti 14,7 hektár területen alpinfrastruktúra kiépítése” tárgyú közbeszerzési eljárás dokumentumai megküldésre kerültek a Miniszterelnökség Közbeszerzési Ellenőrzési Főosztályára, ellenőrzés céljából. 2017. június 29-én hiánypótlási felhívás érkezett a Közbeszerzési Ellenőrzési Főosztályról. A hiánypótlást teljesítettük, a hatóság által kért módosításokat elvégeztük, és a módosított dokumentumokat 2017. július 10-én ismételten megküldtük a Miniszterelnökség részére. Ezt követően 2017. július 14-én újabb hiánypótlási felhívás érkezett, melyet 2017. július 26. napján teljesítettünk.

Amennyiben a Miniszterelnökség a dokumentumokat jóváhagyja, kiírásra kerülhet a projekt kivitelezésére vonatkozó közbeszerzési eljárás. Ennek eredményes lezárását követően a kivitelezés várhatóan még ez év negyedik negyedévében megkezdődhet. A tervezett beruházási költség 602 millió forint, amelyből 544 millió forint pályázati támogatásból finanszírozunk, a fennmaradó összeget közgyűlési döntés alapján Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosítja.

2017. július 31-én elértük a projektben tervezett 1. mérföldkövet. Ezt követően 15 napon – féléves beszámolóink készítésével egyidőben – belül szakmai beszámolót, valamint az eddig felmerült költségekről kifizetési kérelmet kell benyújtunk az ellenőrző hatósághoz.

7.2.3 Multifunkcionális közszolgáltatói telephely építése

2016. nyarán lebonyolítottuk a Modern Városok Program keretében megvalósítani tervezett **multifunkcionális közszolgáltatói telephely építésére** vonatkozó tervpályázati eljárást, amelynek keretében kiválasztásra került a tervező személye. Ezt követően lefolytatásra került a tervezésre vonatkozó feltételes, hirdetmény nélküli, tárgyalásos közbeszerzési eljárás és 2017 februárjában **szerződést kötöttünk a kiválasztott tervezővel:** 2017. március 23-án került aláírásra a központi telephely engedélyes és kiviteli tervezésére vonatkozó tervezési és felhasználási szerződés. A szerződéskötést késleltette, hogy a hulladékgazdálkodási tevékenység bizonytalan helyzete a tervezési paramétereket is jelentősen befolyásolhatja. A projekt kezdetén ez a probléma még nem volt ismert. Az új körülményekhez alkalmazkodva, az eredeti elvárásokat módosítva **a terveket három változatban rendeltük meg:** a jelenlegi adottság és géppark alapján, egy kisebb hulladékszállítási kapacitást figyelembe vevő, valamint a hulladékgazdálkodás teljes megszűnésével számoló telephelyre vonatkozó alternatívát kell kidolgoznia a tervezőnek. **A tervezési szerződés értéke 80 millió forint + ÁFA.**

A projekt megvalósításának anyagi fedezetét a Modern Városok Program keretében az állam biztosítja. A programban érintett minisztériumokkal folytatott előzetes egyeztetések alapján, a

támogatás folyósításának eljárásrendjét szabályozó 250/2016 (VIII. 24.) kormányrendeletnek megfelelően az első félév során elkészítettük és benyújtottuk a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium (NFM) illetékes főosztályához a támogatás folyósítására vonatkozó kormányzati jóváhagyáshoz szükséges előterjesztés tervezetét. A tervezetet megkapta a Nemzeti Fejlesztési Programok Főosztálya is – amely az NFM és a Modern Városok Program Bizottsága közötti koordinációs tevékenységet ellátó szervezeti egység – ahol az 2017. április végén véglegesítésre került.

A Modern Városok Program Bizottságának döntését jelenleg várjuk – előzetes információink alapján pozitív döntés várható. A támogató döntés alapján kerülhet aláírásra a támogatási szerződés és ezt követően kezdődhet meg a telephely tervezése.

7.2.4 Tófürdő szállodaépítés

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének döntése alapján **50 millió forintos törzstőkével, a SZOVA Zrt 75%-os tulajdoni hányadával megalapításra és bejegyzésre került a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft.** Az új társaság ezt követően megkötötte a szálloda üzemeltetésére vonatkozó szerződést a Service 4 YOU Hotel Management Kft-vel. Ezzel párhuzamosan **a SZOVA Zrt. Projektfejlesztési és Stratégiai Igazgatósága előkészítette a szálloda tervezésére vonatkozó pályázati felhívást, amely 2017. április 6-án került kiküldésre 14 tervezőiroda részére.** 2017. május 12-ig, az ajánlattételi határidő lejártáig, 4 tervezőiroda nyújtotta be ajánlatát. A bíráló bizottság – amely a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft kibővített Felügyelő Bizottsága – a benyújtott pályázati anyagok alapján úgy döntött, hogy az AddVal Kft-vel és a Dimenzió Kft-vel folytat további tárgyalásokat a szálloda tervezéséről.

2017. június 21-én lezajlott a tervezői ajánlattételi felhívások értékelésének második fordulója. Ez alapján a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft. kibővített Felügyelő Bizottsága 2017. július 3-án egyhangúlag úgy döntött, hogy **az AddVal Kft., mint generáltervező, együttműködve a Kolba és Társai Építészstúdió Kft-vel kapnak megbízást a szálloda tervezésére,** azzal a kikötéssel, hogy **a beruházási költségkeret betartására kiemelt figyelmet kell fordítaniuk.** A résztvevők megbízták a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft ügyvezetőjét, hogy készítse elő a tervezési programot. **A tervezési szerződés aláírására és a tervezési programjóváhagyására a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft. 2017. augusztus 14-i Felügyelő Bizottsági ülésén került sor.**

7.2.5 Fedett jégsarnok építés

A Fedett Jégsarnok építési engedélye 2016. december 2-án emelkedett jogerőre. 2017. I. félévében az épület végleges kiviteli tervdokumentációja is elkészült. A projekt helyszínéről szolgáló 3679/4 helyrajzi számú **ingatlan adásvételi szerződésének aláírására** – a SZOVA Zrt., mint eladó és a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub, mint vevő között – 2017. március 7-én került sor. Ezzel egyidejűleg az **adásvétel lebonyolításához szükséges kölcsönszerződés is aláírásra került a két fél között.** A kölcsönszerződés alapján a SZOVA Zrt. **442.949.500 forint összegű, hosszú lejáratú kölcsönt folyósított a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak** – ebből vásárolta meg a sportegyesület társaságunktól a 3679/4 helyrajzi számú ingatlant.

Mivel a beruházás örökségvédelmi szempontból nagyberuházásnak minősül és nyilvántartott régészeti lelőhelyen valósul meg, az építési munkák megkezdése előtt **előzetes régészeti dokumentációt kell készíttetnünk**. Elvégeztettük az ezt megalapozó próbafeltárást, amelyhez lőszermentesítésre is szükség volt. **A feltárási projektterv elkészítésével** a Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft-t bíztuk meg.

2017. április hónapban „Fedett Jégcsarnok projekt megvalósításában szakmai támogatást nyújtó projektbonyolító, **tao. szakértő valamint jogi közreműködői feladatok ellátása**” tárgyában versenyeztetési eljárást folytattunk le, melynek eredményeként a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub a TriCSÓK Tanácsadó és Szolgáltató Zrt-t bízta meg a feladatok ellátásával.

2017 július 7-én **21** kivitelezéssel foglalkozó építőipari vállalkozás számára került megküldésre a **„SZOMBATHELYI FEDETT JÉGCSARNOK ÉPÜLETÉNEK KIVITELEZÉSE” tárgyú ajánlattételi felhívás**. Az ajánlattételi határidő 2017. augusztus 14. A kivitelezői szerződés megkötésének dátumát jelentősen befolyásolja, a kivitelezők által benyújtott ajánlatok összege, az esetleges ártárgyalások eredménye. **Optimális esetben a kivitelezés 2017. októberében kezdődhet meg.**

A kivitelezésre vonatkozó ajánlattételi eljárással párhuzamosan **a projekt könyvvizsgálójának kiválasztása is lezajlott**, a győztes a Dialóg Plusz Kft. Közreműködésükkel **várhatóan még augusztus hónapban benyújtásra kerül a projekt első részelszámolója a Magyar Jégkorong Szövetség felé.**

7.2.6 Szabadidő központ lovas sportcentrum kialakítása

Stratégiai tervünkben még azt feltételeztük, hogy a lovas sportcentrum kialakításának első szakasza finanszírozható lesz a **TOP-6.1.4-15 „Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés” című pályázat forrásaiból. Ez a feltételezésünk azonban nem teljesült, a pályázat módosított változata sem teszi lehetővé a lovas turisztikai fejlesztések támogatását.** Ezért 2017. évi üzleti tervünkben azt a javaslatot tettük, hogy Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a projektet illessze be a Szent Márton terv II. ütemébe.

További lehetőségként felmerült, hogy a beruházást a Modern Városok Program (MVP) keretében, állami támogatásból valósítsuk meg. Ennek érdekében a SZOVA Zrt. vezérigazgatója 2017. június 9-én az NFM Sportcélú Beruházások Főosztályán személyes egyeztetést folytatott. Az egyeztetés alapján **elkészítettük a Modern Városok Program keretében megvalósítandó Szent Márton Lovas Hagyományőrző és Rendezvényközpont előkészítési költségeinek biztosításához szükséges MVP előterjesztés tervezetét.** Az előterjesztés végleges változatát a Főosztállyal történt egyeztetést követően 2017. július 19-én megküldtük.

7.2.7 Szöllősi sétány lakásépítés

A Szöllősi sétányon tervezett lakásépítési projekt tervezésére 2016. nyarán lefolytattuk a versenyeztetési eljárást. A kiválasztott tervező – Miklós Mérnöki Kft. – elkészítette a 8 lakásra

vonatkozó alaprajzokat és látványterveket. Ezek alapján 2016. novemberében megkezdődött a lakások előértékesítése. **Az előértékesítés sikeres volt, a tervezett 8 lakásból jelenleg 5 ingatlanra rendelkezünk aláírt előszerződéssel, egy további ingatlanra pedig várhatóan szeptemberben aláírásra kerül az előszerződés.** A fennmaradó két lakásra is több érdeklődő jelentkezett, ezekre azonban konkrét megállapodás még nem született.

Az előértékesítés lezárását követően benyújtottuk az építési engedély kérelmet és megkezdődött a kiviteli tervek elkészítése, valamint a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési dokumentáció előkészítése.

Az építési engedélyt 2017. június 30-án megkaptuk, az július 19-én jogerőre emelkedett a kiviteli tervek pedig 2017. július 31-én készültek el. Augusztus elején kiírtuk a műszaki ellenőri feladatok ellátására vonatkozó pályázatot. A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás dokumentációja elkészült, az eljárás megindítására várhatóan néhány héten belül sor kerül.

7.2.8 Napelempark, Biomassza fűtőmű, Megújuló Szombathely – tiszta energia

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint fő kedvezményezett, valamint a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Zrt., mint konzorciumi partner 2016 júniusában támogatási kérelmet nyújtott be a TOP-6.5.2-15 azonosító számú, „Önkormányzatok által vezérelt, a helyi adottságokhoz illeszkedő, megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása, komplex fejlesztési programok keretében” című pályázati felhívás keretében. A támogató szervezet – a Nemzetgazdasági Minisztérium – a benyújtott kérelmet támogatásra érdemesnek ítélte és a fejlesztési elképzelést 894.866.556,- Ft támogatásban részesítette. A támogatói okirat 2016. december 27-én került aláírásra.

2017 februárjában **versenyeztetési eljárást folytattunk le a szakmai projektterv elkészítése tárgyában**, melyet 2017. március 31-ig kellett benyújtanunk a Támogató Szervezethez. Ez a szakmai anyag arra hivatott, hogy a tervezett naperőmű és biomassza fűtőmű létjogosultságát gazdasági és műszaki szempontból megalapozza. **A benyújtott projektterv Támogató Szervezet általi újraértékelése folyamatban van**, megfelelés esetén a projekt szakmai előkészítése tovább folytatódhat.

7.2.9 Szent László király utcai felhagyott iparterület fejlesztése

A TOP-6.3.1-15 azonosító számú pályázati felhívás alapján SZMJV Önkormányzata 2016 júniusában nyújtotta be 750 millió forint összegű támogatási kérelmét a Magyar Államkincstárhoz. A projektfejlesztésre irányuló támogatási szerződés 2016. november 28. napján jött létre. 2017. január 9-én kezdeményeztük a támogatási szerződés módosítását és kértük, hogy **a SZOVA Zrt. konzorciumi partnerként láthassa el a beruházás során felmerülő projektmenedzsment tevékenységeket.** A támogatási szerződés 1. számú módosítása 2017. február 22-én lépett hatályba. A tervezett létesítmények engedélyes tervdokumentációja 2017. március elején elkészült. **Társaságunk a vállalt határidőre – 2017.05.31. napjáig – elkészítette a támogatói döntésben előírt megvalósíthatósági tanulmányt és költség-haszon elemzést.** Az engedélyes és kiviteli tervek elkészültek, rendelkezésre áll a tervezői költségbecslés és az építési engedélyezési

eljárás 2017. július 31. napjáig lezárult, a projekt megvalósításához az építési engedély rendelkezésre áll. 2017. július 31. napjával elérjük a projektben tervezett 1. mérföldkövet. Ezt követően 15 napon belül szükséges szakmai beszámoló útján kell számot adni a projektben eddig elért szakmai eredményekről a projekt státuszáról. Továbbá a projektfejlesztés során eddig felmerült költségekkel is el kell számolni.

8. Likviditás

Társaságunk pénzeszköz-állománya 2017. június 30-án 2.506.327 ezer forint volt. Az összeg egy jelentős részének felhasználása kötött, a tervezett stratégiai projektek megvalósítására használható fel. Ez annak köszönhető, hogy a tervezett projektek finanszírozásához szükséges pályázati támogatások és egyéb külső források egy részét előlegként már 2016. december végén, egy részét pedig 2017. első félév folyamán megkaptuk. Ezeknek az összegeknek a felhasználására az első félév folyamán még nem, vagy csak kis részben került sor. Emellett a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. osztalékelőlegként szintén 2016-ban 450 millió forintot utalt át társaságunknak – terveink szerint ez az összeg biztosítja a tervezett szállodaépítéshez szükséges önerőt.

Szintén kötött a felhasználása a 2007. évi devizakötvény kibocsátásából származó és a 2015. évi előtörlesztést követően az óvadék összegéből fennmaradt 289 millió forintnak. Így **a szabadon felhasználható pénzeszközök összege ~1 milliárd forint.** Az első félév során kötelezettségeinknek határidőre eleget tettünk, **likviditási problémánk nem volt.**

Projekt	Kapott előleg, egyéb forrás	Forrás
Sárdi ér infrastruktúra fejlesztés TOP-6.1.1-15-SH1-2016-00002	270.640.000 Ft	Államkincstár, 50% előleg
Napelempark, Biomassza fűtőmű TOP-6.5.2-15	412.015.998 Ft	Államkincstár, 50% előleg
Szent László király utca, felhagyott iparterület fejlesztése TOP-6.3.1-15	9.375.000 Ft	Államkincstár, 50% előleg
Tófürdő szálloda építés	450.000.000 Ft	SZOMTÁV osztalék
Tófürdő fejlesztés	4.982.500 Ft	BMSK támogatás 50% előleg
Parkolóépítés Kőszegi utca 23/b	55.000.000 Ft	SZMJV Önkormányzata
Kötött felhasználású pénzeszközök 2017.06.30.	1.202.013.498 Ft	

5. táblázat Kimutatás a kötött felhasználású pénzeszközök állományáról

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2017 májusában – szerződés szerint – **átutalta az önkormányzati ingatlanok 2016. évben keletkezett finanszírozási hiányát, 57.396 ezer forintot.**

Kiadási oldalon jelentősebb tételként a **Kőszegi utca 23/b alatti beruházás finanszírozása** jelent meg. Az első félév során a kivitelezőnek kifizetett összeg **184 millió forint volt.** A kivitelezési szerződés szerinti teljes beruházási költség 261 millió forint, amelyből 200 millió forintra az OTP Bank által a devizakötvény óvadékából felszabadított összeg nyújt fedezetet.

Pénzügyi helyzetünket jelentősen befolyásolja a SZOMHULL Nonprofit Kft. alvállalkozójaként a hulladékgyűjtési közszolgáltatási szolgáltatásokért kapott bevétel. Ez az első félév során nem okozott problémát, 2017. június 30-án a SZOMHULL Nonprofit Kft-vel szembeni követelésünk 333.159 ezer forint volt, **a határidőn túli követelés viszont „csak” 27.801 ezer forint.** A lejárt követelés a 2017. 1. negyedévi alvállalkozói tevékenységünk ellenértékének egy része, a fennmaradó összeg pedig a második negyedévi alvállalkozói számláink összege.

Első negyedévi alvállalkozói számláink kiegyenlítését az tette lehetővé, hogy **az NHKV Zrt. a 2016. évi elszámolások felülvizsgálatát követően utólag 196 millió forint + ÁFA összeget fizetett ki a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek.** Ez az összeg fedezetet nyújtott első negyedévi számláink jelentős részére. Ugyanakkor kérdéses, hogy második negyedévi és későbbi számláinkat miből fizeti majd a SZOMHULL Nonprofit Kft, mivel 2017. évi tevékenységéért az NHKV Zrt. még nem fizetett, és nem csak a kifizetés időpontja, hanem összege is bizonytalan. **A SZOMHULL Nonprofit Kft. várható fizetési nehézségei hosszabb távon a SZOVA Zrt. pénzügyi helyzetét is negatívan befolyásolják.**

A Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak 442.949.500 Ft hosszú lejáratú kölcsönt folyósítottunk 2017. április 19-én. A kölcsön azonban **likviditásunkat nem befolyásolta, mivel azt a sportegyesület a 3679/4 helyrajzi számú telek vételáraként másnap visszautalta társaságunk bankszámlájára.** A kölcsönre felszámolt első félévi kamatbevétel összege ~6 millió forint, amely azonban pénzügyileg nem realizálódik az adott évben, mert azt a Pingvinek csak a 15 éves futamidő végén fizetik majd meg, egy összegben. 2016-ban 20 millió forint rövid lejáratú kölcsönt is nyújtottunk a sportegyesületnek, ennek visszafizetése a második félévben esedékes.

A jelentős pénzállomány ellenére kamatbevételünk minimális, a 2016. első félévi 3 millió forintról 2 millió forintra csökkent. Ezt az magyarázza, hogy a betéti kamatok tovább csökkentek, a tavalyi 0,25%-ról 0,10%-ra. Tervezéskor 6 millió forintos kamatbevétellel számoltunk bankszámláink egyenlege után, a tényleges kamatbevétel azonban várhatóan ennél alacsonyabb lesz. **A devizakötvény első félévi kamatköltsége 33 millió forint volt, ez a tervezettnél és az előző évi kamatköltségnek megfelelő.**

9. Összegzés

A SZOVA Zrt. 2017. első félévi tevékenysége a tervezettnél megfelelő volt. Társaságunk 1.618.372 ezer forint árbevétel mellett 433.690 ezer forint üzemi és 858.547 ezer forint adózás előtti nyereséget ért el. Az eredményt növelő egyszeri tételeket kiszűrve üzemi nyereségünk

102.307 ezer forint, adózás előtti nyereségünk pedig 77.164 ezer forint volt. Az első hat hónap bérköltsége 384.169 ezer forint.

A gazdálkodásunkat érintő két legfontosabb változás a hulladékgazdálkodás szolgáltatási területének és volumenének csökkenése, valamint az április 1-től végrehajtott 20%-os béremelés volt. Ezek hatásával már üzleti tervünkben is számoltunk.

A tervezettnél megfelelő, nyereséges első félév ellenére a második félévre vonatkozó **kilátásaink bizonytalanok**. Erre az időszakra ugyanis a **hulladékgazdálkodási tevékenység** bővülését és **bevételének jelentős növekedését irányoztuk elő**. Ez azonban mai ismereteink alapján nem fog bekövetkezni, sőt a **bővülés helyett további csökkenéssel kell számolnunk**. Október végéig várhatóan fennmarad a jelenlegi helyzet, vagyis Szombathelyen és öt vidéki településen továbbra is ellátjuk a hulladék szállítási feladatokat. Azt követően **viszont akár a tevékenység teljes megszűnésével is számolnunk kell**. Ebben a tekintetben **kiszolgáltatottak vagyunk** az NHKV Zrt-nek és az STKH Sopron Kft-nek. A velük folytatott egyeztetéseken érdemi előrelépést nem sikerült elérni.

A hulladékgazdálkodásból származó 1 milliárd forintos bevétel meghatározóan befolyásolja eredményünket és lehetőségeinket. Ennek **elvesztése vagy jelentős csökkenése a SZOVA Zrt. jövőjét is veszélyezteti**. Javaslatként megfogalmaztuk, hogy a **második félévben várható bevétel-kiesést a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott alvállalkozói díjak emelésével tudnánk ellensúlyozni**. Ez a SZOVA Zrt. problémáját megoldhatja, azonban a SZOMHULL Kft-nek veszteséget okoz, amelynek finanszírozása az Önkormányzatra hárulhat.

Több stratégiai projektünkben sikerült előre lépni és várhatóan a közeljövőben megkezdődhet ezek kivitelezése. A hulladékgazdálkodás helyzetének rendezése és stabilizálása nélkül azonban jövőnk bizonytalan és kockázatos.

Szombathely, 2017. augusztus 15.

SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási és
Városüzemeltetési Zrt.
9700 Szombathely, Walthar K. u. 4.
Adószám: 13992335-2-18
OTP: 11747006-20190161

Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

MELLÉKLETEK:

1. sz. melléklet: Összköltséges eredmény-kimutatás terv-tény összehasonlítás 2017. 1-6. hó
- 1/a. sz. melléklet: Eredménykimutatás az egyszeri tételek kiszűrésével
2. sz. melléklet: Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről
3. sz. melléklet: Kimutatás a létszám- és béradatok alakulásáról
4. sz. melléklet: Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához
5. sz. melléklet: A 2016. 1. félévi és a 2017. első félévi eredmény összehasonlítása
6. sz. melléklet: A 2017. 1. félévi eredmény tevékenységenkénti bontásban

SZOVA Zrt.
2017. I. félévi beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁS

1. sz. melléklet

Sorszám a	A tétel megnevezése b	2017. 1. félév tény ezer Ft	2017. éves terv ezer Ft	Tervteljesítés 2017. 1 félévi tény az éves terv %-ában
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 618 372	3 369 713	48%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 618 372	3 369 713	48%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 415	20 459	7%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	1 415	20 459	7%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	386 809	475 568	81%
8	Ebből: visszalírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	131 837	316 993	42%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	118 910	259 305	46%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	19 504	40 500	48%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	983	1 500	66%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	502 206	985 294	51%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	773 440	1 603 592	48%
15	10. Bérköltség	384 169	901 652	43%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 870	101 914	44%
17	12. Bérjárulékok	85 000	215 827	39%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	514 039	1 219 393	42%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	116 963	241 000	49%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	168 464	370 901	45%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	433 690	430 854	101%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	450 000	450 000	100%
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	450 000	450 000	100%
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek)	5 992	22 783	26%
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 141	6 500	33%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	458 133	479 283	96%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	32 776	68 000	48%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	500	2 000	25%
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	33 276	70 000	48%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	424 857	409 283	104%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	858 547	840 137	102%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	858 547	840 137	102%

SZOVA Zrt.
2017. 1. félévi beszámoló
Eredménykimutatás az egyszerű tételek kiszűrésével

1/A. sz. melléklet

megnevezés	2017. 1. félév alaptevékenységek tény	Jégszámok tétel értékesítés	TÁVHÓ Kft osztalék	2017. 1. félév összesen	2017. évi TERV alaptevékenységek	Jégszámok tétel értékesítés	TÁVHÓ Kft osztalék	2017. évi alaptevékenységek mindösszesen	Alaptevékenységek 2017. 1. félévi tény/ Alaptevékenységek éves terv
Értékesítés nettó árbevétele	1 618 372			1 618 372	3 369 713			3 369 713	48%
Aktivált saját teljesítmények értéke	1 415			1 415	20 459			20 459	7%
Egyéb bevételek	38 030	348 779		386 809	126 655	348 913		475 568	30%
Ayagköltség	131 837			131 837	316 993			316 993	42%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	118 910			118 910	259 305			259 305	46%
Egyéb szolgáltatások értéke	19 504			19 504	40 500			40 500	48%
Eladott áruk beszerzési értéke	983			983	1 500			1 500	66%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	502 206			502 206	985 294			985 294	51%
Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	773 440	0	0	773 440	1 603 592	0	0	1 603 592	48%
Bérlétség	384 169			384 169	901 652			901 652	43%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	44 870			44 870	101 914			101 914	44%
Bérlételek	85 000			85 000	215 827			215 827	39%
Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	514 039	0	0	514 039	1 219 393	0	0	1 219 393	42%
Értécsökkenési leírás	116 963			116 963	241 000			241 000	49%
Egyéb ráfordítások	151 068	17 396		168 464	348 901	22 000		370 901	43%
ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	102 307	331 383	0	433 690	103 941	326 913	0	430 854	98%
Pénzügyi műveletek bevételei	8 133		450 000	458 133	6 500	22 783	450 000	479 283	125%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	33 276			33 276	70 000			70 000	48%
Pénzügyi műveletek eredménye	-25 143	0	450 000	424 857	-63 500	22 783	450 000	409 283	40%
Adózás előtti eredmény	77 164	331 383	450 000	858 547	40 442	349 696	450 000	840 138	191%
Adófizetési kötelezettség				0	0	0		0	
Adózott eredmény	77 164	331 383	450 000	858 547	40 442	349 696	450 000	840 138	191%

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Szervezeti egység/telephely	2017. évi beruházási terv (ezer forint)	2017. 1-6. havi megvalósult beruházások összege (ezer forint)
Épületek, építmények			107 310	35 838
1.	Csurgalékviz tároló medence ki és befolyásának zárhatóvá tétele	Hulladéklerakó telep	8 000	4 346
2.	Sugár úti sporttelep világítás kiépítése közgyűlési határozat szerint	Aréna Savaria	10 000	0
3.	Szelestey utca 52. lakás felújítás	Projekt	1 000	518
4.	Kőszegi utca 11-17. parkoló bővítés	Projekt	64 000	30 851
5.	Aréna Savaria beruházási tartalék	Aréna Savaria	3 000	0
6.	Fonyódi üdülő felújítási keret	Fonyód	200	0
7.	Kamerarendszer bővítése	Körmenydi út Hulladékudvar	800	0
8.	Kamerarendszer bővítése	Tófürdő	200	0
9.	Kamerarendszer bővítése	Parkolás ügyfélszolgálat	150	0
10.	Pánikgomb kiépítése pénztár	Tófürdő	25	0
11.	Pánikgomb kiépítése pénztár	Kalandszőcske	25	0
12.	Riasztó kiépítése büfé	Kalandszőcske	30	0
13.	Légkondicionáló berendezés	Parkolási csoport Kőszegi utca	300	0
14.	Légkondicionáló berendezés	Welther Károly utca, Vízij ügymű	80	124
15.	Fizető parkolási rendszer bővítése - tervezés	Parkolás	1 500	0
16.	Fizető parkolási rendszer bővítése - kivitelezés	Parkolás	3 000	0
17.	Raktárak kialakításaTófürdő, jégpálya	Műjégpálya	15 000	0
Gépek, berendezések, járművek			121 060	3 293
18.	Utcapró gép, önfelszívó, 5m3-es tartállyal	Köztisztaság	40 000	0
19.	Hulladékgyűjtő kisteherautó tömörítés felépítménnyel	Köztisztaság	31 000	0
20.	Kisteherautó 3 személyes dízel	TMK műhely	5 500	0
21.	Láncos felépítményű söszórá adapter	Köztisztaság	5 500	0
22.	Edényzetmosó fej hulladékgyűjtő autóhoz	Hulladékgyűjtés	3 200	0
23.	JCB hidraulikus gyorscsatlakozó forgó-kotró géphez	Hulladéklerakó Erdei iskola út	1 750	0
24.	JCB könnyűanyag mozgó kanál forgó-kotró géphez	Hulladéklerakó Erdei iskola út	1 600	0
25.	Benzinmotoros vágótárcsás gép	Építési csoport	480	541
26.	Kerti traktorhoz hólólápa,hómaró és hólánc vásárlása	Műjégpálya	500	0
27.	Karcher HDS 8/18-4 meleg vizes mag nyomású mosó	TMK műhely	800	651

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Szervezeti egység/telephely	2017. évi beruházási terv (ezer forint)	2017. 1-6. havi megvalósult beruházások összege (ezer forint)
28.	Aknaperem emelő 20 tonnás	TMK műhely	700	0
29.	Hidraulikus kormánycsap prés készlet beszerzése	TMK műhely	1 100	0
30.	Utánfutó kerti traktorhoz	Kalandváros	150	0
31.	Benzinmotoros lombszívó	Köztisztaság	80	88
32.	Járművek, felépítmények felújítása	TMK műhely	8 000	154
33.	Parkolójegy-kiadó automata beszerzése Baumann 1256 típusú parkolójegy-kiadó automata napelemmel	Parkolás	11 000	0
34.	Parkolójegy automata fejlesztés PayPass bankkártyás egységgel	Parkolás	1 500	0
35.	Gázkazán beszerzése	Hulladéklerakó Erdei iskola út	700	0
36.	Elektromos és kézi szerszámok beszerzése	TMK műhely	1 000	405
37.	Kalandváros játékok cseréje keretösszeg	Kalandváros	6 500	1 454
Egyéb eszközök			14 357	6 398
38.	Kisértékű eszközök beszerzése	Általános	2 000	287
39.	Fénymásoló gép	Bérleménykezelés	1 000	870
40.	Okostelefon pótdíjazáshoz	Parkolás	100	0
41.	Mobiltelefon beszerzés keretösszeg	Általános	500	107
42.	Gépész regisztrációs ellenőrző eszköz	Tófürdő	250	0
43.	Fényképezőgép	Létesítmény üzemeltetési osztály	40	35
44.	GORE-TEX komposztáló technológiához fólia beszerzése	Hulladékudvar Körmendi út	3 750	0
45.	Hulladékgyűtő edények beszerzése bérbeadásra	Hulladékgyűjtés	5 500	4 730
46.	Digitális óra medencetérbe	Tófürdő	500	0
47.	Szén-monoxid vészjelző	TMK műhely	30	0
48.	Fali hajszáritók cseréje	Tófürdő	200	201
49.	Útelzáró tábla egység	Építési csoport	135	0
50.	Lézeres távolságmérő	Építési csoport	32	33
51.	Háztartási kisgépek	Általános	200	92
52.	Háztartási kisgépek	Építési csoport	60	43
53.	Háztartási kisgépek	Kalandváros	60	0

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Szervezeti egység/telephely	2017. évi beruházási terv (ezer forint)
Informatikai beruházások			39 750
54.	SZOVA.HU új weblap	Általános	500
55.	UNIT4 bérpogram	Általános	2 300
56.	Asztali számítógépek cseréje	Általános	2 500
57.	Szünetmentes tápegység	Általános	950
58.	Informatikai tartalékkeret	Általános	1 500
59.	Fizetőparkolás ügyviteli szoftver cseréje	Parkolás	7 000
60.	Komplex ügyviteli rendszer cseréje	Általános	25 000
Működési beruházások összesen			282 477

2017. I-6. havi megvalósult beruházások összege (ezer forint)
5 638
473
1 874
2 363
811
118
0
0
51 167

Stratégiai beruházások előkészítése			45 800
61.	Létesítmények energetikai rendszere tanulmányterv	Projekt	4 100
62.	Tófürdő fejlesztési koncepció kidolgozása	Projekt	11 700
63.	Stratégiai Terv II. projektek előkészítése keretösszeg	Projekt	30 000
Stratégiai beruházások összesen			45 800

4 684
4 100
1
583
4 684

Beruházások mindösszesen	328 277
---------------------------------	----------------

55 851

Stratégiai terv 1. - előző években jóváhagyott beruházások		
	Sárdi ér infrastruktúra fejlesztés	Projekt
	Multifunkcionális közszolgáltatói telephely	Projekt
	Kőszegi utca 23/b NAV irodaház kialakítása	Projekt
	Napelempark	Projekt
	Biomassza erőmű	Projekt
	Szállodaépítés előkészítése	Projekt

187 491
1 113
1 572
184 323
240
240
3

Beruházási tervben nem szereplő tételek		
	Klórozó berendezés - BMSK támogatás	Tófürdő
	darált építőanyag	Erdei iskola út

7 474
4 694
2 780

Szova Zrt.
2017. I. félévi beszámoló
Létszám- és béradatok

Állománycsoportok
Fizikai dolgozók
Szellemi foglalkozásúak
Teljes munkaidős összesen:
Egyéb (részmunkaidős + egyszerűsített fogl.)
Átlagos statisztikai állományi létszám

Létszámadatok (fő)	
2017. 1-6. hó	2017. terv
167	172
102	109
269	281
19	10
288	291

Létszám 2017. I. félévi tény/2017. éves terv
103%
107%
104%
53%
101%

Állománycsoportok
Fizikai dolgozók
Szellemi foglalkozásúak
Teljes munkaidős összesen:
Egyéb (részmunkaidős + egyszerűsített fogl.)
Munkaviszonyban állók bérköltsége
Állományon kívüliek, megbízási és tiszteletdíjak
Bérköltség összesen

Bérköltség (eFt-ban)	
2017. 1-6. hó	2017. terv
190 828	428 361
174 653	419 085
365 481	847 446
7 220	12 857
372 701	860 303
11 479	28 889
384 180	889 193

Bérköltség 2017. I. félévi tény/2017. éves terv
44,55%
41,67%
43,13%
56,16%
43,32%
39,73%
43,21%

Pályázati támogatásokból finanszírozott bérköltség

0	12 459
---	--------

--

Bérköltség mindösszesen

384 180	901 652
---------	---------

42,61%

Átlagbér eFt/fő	Átlagbér eFt/fő
2017. I. félévi tény	2017. éves terv
1 143	2 490
1 712	3 845
1 359	3 016
380	1 286
1 294	2 956

SZOVA Zrt. 2017. I. félévi beszámoló
Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához
adatok ezer forintban

	2017. 1-6. hó tény	2017. terv	2016. félévi tény / 2016. éves terv
Forrás:			
Nyitó egyenleg:			
- lakóházjavítási alap maradvány	282 643	282 643	100%
- hátralék (1)	340 039	340 039	100%
	-57 396	-57 396	100%
Bevételek:			
Bérleti díj előírás			
- lakás	222 949	420 000	
- lakbér beszámítás	-22 953	-35 000	66%
- természetbeni megtérülés	0	0	
vízdíj	31 054	63 500	49%
szemétszállítási díj	14 412	29 100	50%
takarítás+ÁFA	10 211	20 500	50%
egyéb (fűtés, áram)	1 469	1 750	84%
- nem lakás			
bérleti díj + ÁFA	56 332	116 000	49%
vízdíj + ÁFA	947	1 850	51%
egyéb (gáz, áram)	19 217	24 500	78%
- egyéb bevétel	5 536	15 300	36%
- <i>Bevételekből Szt. László kir.u.6.</i>	9 126	13 000	70%
Hátralék állományváltozás (2)(csökk. +)(növ. -)	2 190	-12 000	-18%
Behajthatatlan bérleti díj	-2 171	-2 171	100%
Önkormányzati forráskiegészítés	57 396	57 396	100%
Forrás összesen: (3)	339 191	643 329	53%
Felhasználás:			
Ingatlankezelési díj SZOVA Zrt.	119 010	238 020	50%
Társasház üzemeltetés	38 360	86 000	45%
Önkormányzati ingatlan üzemeltetés	58 767	77 000	76%
Társasház karbantartás	10 947	25 000	44%
Önkormányzati ingatlan karbantartás	58 780	100 000	59%
Pénzeszköz átadás	0	5 400	0%
Társasház felújítási alapképzés	37 132	63 500	58%
- <i>ebből panelprogram, OKÓ program</i>	416	850	49%
Ingatlan felújítás és/vagy lakásvásárlás	0	0	
Vízdíj	31 901	72 500	44%
Szemétszállítási díj	9 643	26 000	37%
Beutalás ÁFA fizetéshez	15 048	33 000	46%
- <i>Felhasználásból Szt. László kir.u.6.</i>	23 470	29 500	80%
Felhasználás összesen: (4)	379 588	726 420	52%
Pénzmaradvány (5) = (3-4)	-40 397	-83 091	
Hátralék (6)	337 849	352 039	96%
Záró egyenleg (7) = (5+6)	297 452	268 948	

Kiegészítő információk:

11747006-20211226 bankszámla egyenlege 2017.06.30
SZOVA Zrt. Kezelési díj követelése 2017.06.30

47 863 236 Ft
99 175 000 Ft

Főkönyv szerint Ök-vel szembeni tartozás
Főkönyv szerinti hátralék

-396 627
337 849
-58 778

Kezelési díj követelés ÖK-vel szemben
Pénzmaradvány

99 175
-40 397
58 778

SZOVA Zrt.
2017. I. félévi beszámoló

A 2016. I. félévi és a 2017. I. félévi eredmény összehasonlítása

5.sz. melléklet

Sorszám a	A tétel megnevezése b	2016. 1. félév tény ezer Ft	2017. 1. félév tény ezer Ft	2017. 1. félév tény / 2016. 1. félév tény %
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 555 658	1 618 372	104%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 555 658	1 618 372	104%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	642	0	0%
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	5 810	1 415	24%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	6 452	1 415	22%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	33 838	386 809	1143%
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	146 498	131 837	90%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	107 335	118 910	111%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	18 757	19 504	104%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	841	983	117%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	465 753	502 206	108%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	739 184	773 440	105%
15	10. Bérköltség	344 020	384 169	112%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 971	44 870	112%
17	12. Bérjárulékok	96 056	85 000	88%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	480 047	514 039	107%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	123 075	116 963	95%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	159 986	168 464	105%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	93 656	433 690	463%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés		450 000	
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		450 000	
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek)		5 992	
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásokról kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 231	2 141	66%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	79		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	3 310	458 133	13841%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	33 106	32 776	99%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 027	500	49%
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	34 133	33 276	97%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-30 823	424 857	-1378%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	62 833	858 547	1366%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	62 833	858 547	1366%

SZOVA Zrt.
2017. 1. félévi beszámoló
Eredménykimutató tevékenységenkénti bontásban
 adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Hulladék-gazdálkodási igazgatóság		Városüzemeltetési igazgatóság						
		Hulladék- gazdálkodás	Közszerűtelek takartatása	Ingatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	Saját ingatlan berbírás - lakás	Egyéb IK tevékenység	Közvetített szolgáltatások	Fizető parkolás
7	Értékesítés árbevétele	504 636	131 125	94 243	49 380	4 865	14 493	734	498 115	156 705
7a	Egyéb bevételek	163	0	0	0	0	1 291	0	0	10 262
7b	Veszteség megtérítése - SZMTV támogatás									
8	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	504 799	131 125	94 243	49 380	4 865	15 784	734	498 115	166 967
8	Költségek									
9	Közevetlen anyagköltség	15 322	15 007	40	0	0	68	0	9	1 743
10	EIÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	3 696	0	497 695	0
12	Közevetlen bérletköltség	31 479	30 903	5 596	0	1 370	2 070	0	25	10 193
13	Közevetlen bérlet, járuléka	5 393	5 848	1 157	0	238	486	0	5	1 816
14	Értékesítőköltség	40 866	3 041	528	0	0	1 586	0	0	6 108
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	125 998	19 102	30	0	0	2 740	0	36	2 547
16	Egyéb közvevetlen költség	16 157	2 017	565	0	322	423	0	0	16 846
17	Üzemi általános költség	39 221	10 583	42 703	31 171	0	1 445	0	0	26 419
18	Szakképzési költség	274 438	86 501	50 619	31 171	1 930	12 515	0	497 771	65 671
19	Ágazati eredmény	230 361	44 624	43 624	18 409	2 935	3 269	734	344	101 296
20	Vállalati általános költség - Jászai út település	18 414	4 785	0	0	0	0	0	0	0
20a	Vállalati általános költség	62 471	16 233	11 667	6 138	602	1 794	91	0	19 399
21	Egyéb ráfordítások	123 564	3 898	2 236	1 339	91	848	3	0	3 054
22	Üzemi tevékenység eredménye	25 912	19 708	29 721	10 932	2 241	627	640	344	78 844
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	480	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	-480	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	25 433	19 708	29 721	10 932	2 241	627	640	344	78 844

SZOVA Zrt.
2017. I. félévi beszámoló
Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
 adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság							Értékbecsítés	Újépítés
		Passzív létesítmény üzemeltetés - Okmányiroda	Passzív létesítmény üzemeltetés - Gyórfy, Wesselényi	Passzív létesítmény üzemeltetés - Aréna Savaria	Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	Passzív létesítmény üzemeltetés - JYS ingatlanok	Passzív létesítmény üzemeltetés - JYS	Értékbecsítés		
7	Értékesítés árbevétele	15 556	399	5 577	12 000	15 206	907	64 611		
7a	Egyéb bevételek	177	200	6 419	1	1 540	0	0		
7b	Veszteség megérteke - SZMDV támogatás									
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	15 732	599	11 996	12 001	16 746	907	64 611		
8	Költségek									
9	Közvetlen anyagköltség	9	11	0	0	163	0	10 167		
10	ELABÉ	0	0	0	0	0	0	0		
11	Közvetített szolgáltatások	0	156	0	0	70	0	0		
12	Közvetlen bérlőköltség	0	0	533	436	2	567	10 446		
13	Közvetlen bérlet járulék	0	0	117	110	1	107	2 120		
14	Értékesítéskorrekció	1 980	168	18 777	1 441	6 711	0	1 333		
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	0	0	131	0	303	0	10 815		
16	Egyéb közvetlen költség	10	4	639	0	1 131	20	4 616		
17	Üzemi általános költség	2 128	55	73	60	2 080	78	17 847		
18	Szűkített önköltség	4 127	395	20 269	2 047	10 461	772	57 364		
19	Ágazati eredmény	11 605	204	-8 273	9 954	6 285	135	7 247		
20	Vállalati általános költség - Jászai út telephely	0	0	0	438	0	0	2 358		
20a	Vállalati általános költség	1 926	49	690	1 486	1 882	112	7 999		
21	Egyéb ráfordítások	892	16	4 625	143	2 430	32	2 431		
22	Üzemi tevékenység eredménye	8 768	139	-13 589	7 886	1 973	-9	-5 540		
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0		
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0		
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0		
29	Adózás előtti eredmény	8 768	139	-13 589	7 886	1 973	-9	-5 540		

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság									
		Aktív létesítmények - Tófürdő	Aktív létesítmények - Műjégszálló	Aktív létesítmények - Kalandváros	Aktív létesítmények - Szankópálya	Csónakázó tó szökőkút üzemeltető	Ipari szolgáltatások	Vágyonhasznosítás	Egyéb műszaki tevékenységek		
7	Értékesítés árbevétele	10 210	14 804	10 115	595	194	7 407	466		2 488	
7a	Egyéb bevételek	14 392	0	1 826	0	0	0	0		1	
7b	Veszteség megkritése - SZMIV támogatás										
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	24 602	14 804	11 941	595	194	7 407	466		2 489	
8	Költségek										
9	Közvetlen anyagköltség	6 411	5 472	825	75	0	2 476	60		348	
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0		983	
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0		0	
12	Közvetlen bérköltség	6 318	4 530	3 633	58	75	1 174	0		114	
13	Közvetlen bérk. járuléka	1 328	948	713	12	16	234	0		22	
14	Értéksóktetés	16 313	761	4 566	144	171	0	107		160	
15	Üzemeltetés és fenntartási költségek	6 523	90	7 684	58	0	1 627	399		380	
16	Egyéb közvetlen költség	2 826	965	1 354	4	0	134	69		153	
17	Üzemi általános költség	9 215	6 051	2 968	42	16	15	0		2 011	
18	Szűfített önköltség	49 135	18 817	21 743	393	279	5 661	635		4 171	
19	Ágazati eredmény	-24 533	-4 013	-9 802	201	-85	1 746	-169		-1 682	
20	Vállalati általános költség - Jászai út telephely	0	0	0	0	0	270	0		30	
20a	Vállalati általános költség	1 264	1 833	1 252	74	24	917	58		145	
21	Egyéb ráfordítások	2 244	973	1 059	17	11	246	25		279	
22	Üzemi tevékenység eredménye	-28 041	-6 819	-12 113	111	-120	313	-252		-2 136	
23	Pénzügyi műveletek bevételai	0	0	0	0	0	0	0		0	
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0		0	
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0		0	
29	Adózás előtti eredmény	-28 041	-6 819	-12 113	111	-120	313	-252		-2 136	

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	ÖSSZESÍTÉS SZERVEZETI EGYSÉGENKENT				2017. I. félév	2017. éves terv	
		Hulladék- gazálkodási Igazgatóság	Város- üzemeltetési Igazgatóság	Műszaki Igazgatóság	Stratégiai Igazgatóság			Egyéb tevékenységek
		Stratégiai igazgatóság						
		Projekttek						
		EGYÉB						
		FEL NEM OSZTOTT KÖLTSEGEK						
		SZOVA Zrt. Összesen						
7	Értékesítés árbevétele	0	3 341	0	0	0	1 618 372	
7a	Egyéb bevételek	0	350 538	0	0	0	386 809	
7b	Veszteség megtérítése - SZMTV támogatás	0	0	0	0	0	60 000	
8	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	0	353 879	0	0	0	2 005 180	
8	Költségek							
9	Közvetlen anyagköltség	0	0	0	0	0	58 205	
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	983	
11	Közvetített szolgáltatások	0	589	0	0	0	502 207	
12	Közvetlen bérlőköltség	2 484	223	0	0	0	112 431	
13	Közvetlen bérlet, járuléka	523	39	0	0	0	21 238	
14	Értékesítőkénés	37	0	0	0	0	104 819	
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	158	2 002	0	0	0	180 624	
16	Egyéb közvetlen költség	20	0	125	0	0	48 399	
17	Üzemi általános költség	15 541	0	0	0	0	209 723	
18	Szánkított önköltség	18 764	2 853	125	0	0	1 238 628	
19	Ágazati eredmény	-18 764	351 026	-125	0	0	766 552	
20	Vállalati általános költség - Jászai út telephely	0	0	0	0	0	26 294	
20a	Vállalati általános költség	0	0	0	0	0	138 105	
21	Egyéb ráfordítások	0	18 009	0	0	0	168 463	
22	Üzemi tevékenység eredménye	-18 764	333 017	-125	0	0	433 690	
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	451 887	6 247	0	0	458 133	
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	21	32 776	0	0	33 276	
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	451 866	-26 529	0	0	424 857	
29	Adózás előtti eredmény	-18 764	784 883	-26 654	0	0	838 547	