ELŐTERJESZTÉS

**Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének 2019. április 30-i ülésére**

**Javaslat Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2018. évi beszámolóinak, és 2019. évi üzleti terveinek megtárgyalására**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a 111/2019. (III.27.) Kgy. sz. határozatában felkérte a polgármestert, hogy a többségi tulajdonú gazdasági társaságok esetén a 2018. évi beszámolót és a 2019. évi üzleti tervet terjessze a Közgyűlés áprilisi ülése elé.

**a./ Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.**

*a/1 – 2018. évi beszámoló*

A Színház 2018. évben is megfelelt a legmagasabb szintű szakmai elvárásoknak, megőrizte kiemelt minősítését. A színház látogatottsága nem csökkent, az üzleti tervben év elején megfogalmazott művészeti célokat, a fenntartói elvárásokat teljesítette. 2018. évben 11 saját bemutatót állított színpadra a színház, emellett számos korábbi darabot is repertoáron tartott. Az összesen 61.141 fizető néző 336 előadást/eseményt tekinthetett meg, a színház látogatottsága magas szinten (98 %) maradt.

A 2018. évben ténylegesen realizált összes bevétel 630.438 eFt volt. Az önkormányzat 178.800 eFt összegű fenntartói támogatást folyósított, ebből 37.404 eFt-ot a színházépülethez kapcsolódó bérleti díjhoz. A színháznak – mint nyilvántartásba vett előadó-művészeti szervezetnek – a központi költségvetésből a fenntartó önkormányzaton keresztül 208.400 eFt támogatást folyósítottak.

A színház saját jegy- és bérletértékesítéséből és az előadásai eladásából származó bevétele 123.240 eFt (ebből jegybevétel: 65.116 eFt, bérletbevétel: 52.192 eFt, előadások értékesítése és egyéb közhasznú bevétel: 5.932 eFt). Az ETC-hez kapcsolódó projektekből 4.260 eFt export árbevétel keletkezett. A színház jegybevételéhez kapcsolódóan 92.729 eFt – adókedvezményt biztosító – támogatás került összegyűjtésre a vállalkozóktól. A ruhatárból és egyéb ajándéktárgyakból, illetve egyéb tevékenységből 4.530 eFt, a helyiségek és eszközök bérbeadásából 4.254 eFt, hirdetésből pedig 7.350 eFt bevétel származott. Eszközértékesítésből, be nem váltott utalványokból és különféle egyéb bevételekből 697 eFt bevétel realizálódott.

Egyéb bevételek, pályázati és szja 1 %-os támogatások, valamint a korábbi években pályázatokon odaítélt támogatások halasztott bevétele együttesen 6.120 eFt volt. A pénzügyi műveletek 58 eFt bevételt generáltak. Összességében a színház bevételei összhangban voltak az üzleti tervben foglaltakkal.

A 2018. évi ráfordítások összesen 624.932 eFt, amely 292.696 eFt összegű anyagjellegű ráfordításból, 278.176 eFt személyi jellegű ráfordításból, 46.797 eFt értékcsökkenési leírásból és 7.263 eFt egyéb ráfordításból áll össze.

Összességében a társaság mérlegfőösszege 2018. évre vonatkozóan 168.038 eFt, adózott eredménye 5.370 eFt nyereség (2017. évi eredmény 3.163 eFt volt).

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*a/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság művészeti tevékenységét a megszokott színvonalon és nagyságrendben tervezi a 2019-as évben is. A műsorterv az előző évihez lenne hasonló, a nézőszám és az előadásszám nagyságrendi növekedésével nem számolnak, mivel a színház elérte infrastrukturális határait, a nézőszám is a maximálishoz közelít. A gazdálkodási, szabályozási környezetben idén jelentős változás volt, de ennek ellenére a 2019. évben is a 2018-ashoz hasonló működéssel kalkulál a színház. A két legfontosabb változás a kulturális TAO megszüntetése, valamint a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódó változások és változtatási kényszer.

2019. évben megszűnt az előadó-művészeti szervezetek adókedvezményt biztosító támogatási formája. Ennek keretében a színház az egy évvel korábbi jegy és bérlet bevételeinek 80 %-val megegyező összegű támogatásokat fogadhatott be. Ez az összeg 2019-ben 91 millió Ft lehetett volna, amelynek kiesését a színházak egyéb forrásból nem tudják pótolni. A színház márciusban benyújtotta igényét a 2019. évi előadó-művészeti többlettámogatási igényét erre az összegre, ez a központi költségvetési alap lépett a TAO helyére. Erre vonatkozó döntés áprilisban várható, ezért ezzel az összeggel a bevételek között kalkulál a színház.

A gazdálkodásra hatással lesz a minimálbér és a garantált bérminimum emelése. A bérfeszültség elkerülése érdekében január 1-től általános nettó 2,5 eFt-os béremelést hajtott végre a társaság. A társulati tag színészek egyre nagyobb számban preferálják a vállalkozási szerződés alapján történő közreműködést. Továbbra is gond a műszaki területen jelentkező erős fluktuáció. Kis mértékben segíti a működést a nyugdíjas munkavállalókra 2019-ben bevezetett járulékkedvezmény.

Fontos megemlíteni, hogy egyre aktuálisabbá válnak különböző felújítási munkálatok is annak érdekében, hogy a színház a jelenlegi technikai színvonalát megőrizze. Az ezekhez kapcsolódó kiadásokkal a következő években számolni kell.

A társaság 2019. évre összesen 613.015 eFt összegű bevétellel számol, ebből központi költségvetési támogatás 208.400 eFt, önkormányzati működési támogatás 146.396 eFt, emellett 37.404 eFt a színházépületért fizetett bérleti díj összegével megegyező fenntartói támogatás.

A 2019. évre tervezett kiadások együttes összege 612.515 eFt, amely 26.870 eFt közvetlen anyagköltséget, 147.907 eFt alvállalkozói ráfordítást, 87.052 eFt anyagjellegű szolgáltatást276.789 eFt bérjellegű ráfordítást és járulékot, 15.520 eFt személyi jellegű ráfordítást, 51.500 eFt értékcsökkenést és 7.377 eFt egyéb költséget tartalmaz. Az üzleti tervben a társaság 2019. évre várható adózott eredménye 420 eFt.

A társaság felügyelőbizottsága a 2019. évi üzleti tervet elfogadta.

**b./ Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft.**

*b/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaság a 2018. üzleti évet 7.689 eFt adózott eredménnyel zárta.

A társaság filmforgatásból származó bevételei között már az előző évben is csökkentett központi támogatással számolt, ennek ellenére sikerült a tervezett bevételt növelni. A reklámból származó bevételek a tervezetthez képest nőttek, ami a marketing munkának, új műsortípusoknak és új piaci szereplők bevonásának köszönhető. Az alapítótól kapott támogatás mértéke nem változott, 89.000 eFt volt. A pályázatokból származó bevételek is 9 millió Ft-tal növekedtek, Az értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest közel 1 millió Ft-tal nőtt, az egyéb bevételek alakulása is kedvező volt.

A közvetlen anyagjellegű költségek mértéke a tervhez képest ötmillió Ft-tal lett kevesebb.

A személyi jellegű kiadások összege 2,5 millió Ft-tal lett magasabb a tervezettnél

A társaságnak az üzleti év végén köztartozása, határidőn túli közüzemi tartozása nincs.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 110.444 eFt mérlegfőösszeget és 7.689 eFt adózott eredményt mutat (2017. évi eredményük 3.335 eFt volt).

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*b/2 – 2019. évi üzleti terv*

A Közgyűlés a 85/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozatának 3. pontjában elhatározta a városi hetilap újraindítását, és felkérte a polgármestert, valamint a Szombathelyi Médiaközpont Kft. ügyvezetőjét, hogy a következő Közgyűlésre dolgozza ki és terjessze be a városi hetilap újraindításának gazdasági és szakmai feltételrendszerét a Szombathelyi Médiaközpont Kft. keretein belül, valamint városi média objektív és pártatlan működtetésének garanciáit. A társaság ügyvezetője ezen közgyűlési határozat figyelembe vételével készítette el a Kft. 2019. évi üzleti tervét, amely ez alapján két részből épül fel, külön tárgyalja a Médiaközpont eddigi működésének megfelelő (film-, videó-, televízióműsor-gyártás) üzleti tervet, illetve az újraindítandó Savaria Fórum üzleti tervét.

A 2019. évi üzleti tervében a társaság 170.300 eFt bevétellel számol, amelyből 84.000 eFt önkormányzati támogatás, 67.000 eFt az értékesítés árbevétele, 17.800 eFt pályázati bevétel, 1.500 eFt egyéb bevétel.

Az anyagköltségek tervezett összege 2019. évre 4.300 eFt, az igénybevett szolgáltatások (bérleti díj, karbantartás, hirdetés, reklám, utazás, kiküldetés, posta, könyvvizsgálat) díja 54.100 eFt, egyéb szolgáltatások költségei (bankköltség, biztosítás, tagsági, hatósági és jogdíjak) 3.000 eFt.

Személyi jellegű ráfordításokra 98.000 eFt-ot, értékcsökkenésre 13.900 eFt-ot, egyéb ráfordításokra 900 eFt-ot tervez a társaság.

A 2019. évi üzleti tervében a társaság tehát 170.300 eFt bevétellel, ugyanekkora összegű kiadással, tehát 0 Ft összegű adózott eredménnyel számol.

Az üzleti terv második részében az ügyvezető kidolgozta a Savaria Fórum 2019. május elejétől történő megjelentetésének részleteit. Az önkormányzat elfogadott költségvetési rendeletében a városi lap újbóli kiadásához szükséges plusz forrás nem áll rendelkezésre, a koncepció elfogadása esetén szükséges a költségvetés módosítása.

A hetilap megjelentését 2019. május 4-től december 21-ig, 31 alkalommal tervezi az idei évben a Kft., megjelenésenként 33.700 példányszámban. A tervezett nyomdaköltség 16.000 eFt, a terjesztés költsége 6.200 eFt, irodabérlet 450 eFt. Személyi jellegű költségekre 12.800 eFt-ot, egyszeri beruházásként számítástechnikai eszközök, szoftverek beszerzésére 3.000 eFt-ot tervez a társaság. A savariaforum.hu, illetve az sztv.hu honlapok újraindításának, aktualizálásának egyszeri költsége 4.000 eFt, folyamatos működtetésének költsége éves költsége 3.150 eFt.

A tervezett üzleti bevételek összege 7.800 eFt, vagyis a lap kiadásához szükséges 2019. évi 45.600 eFt-os kiadáshoz **37.800 eFt összegű önkormányzati támogatás szükséges.**

A társaság felügyelőbizottsága a 2019. évi üzleti tervet elfogadta.

**c./ Szombathelyi Képző Központ Közhasznú Nonprofit Kft.**

*c/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaság konzorciumi partner a TOP-6.8.2-15-SH1 – Helyi foglalkoztatási együttműködések a megyei jogú város területén és várostérségében „Gazdaság- és foglalkoztatás-fejlesztés partnerség a Szombathelyi Járás területén” című projektben, amelynek keretében komplex munkaerő-piaci szolgáltatásokat nyújt a Kft., emellett képzési tanácsadást is végez.

A Szombathely Képző Központ Kft. a 2018. évi működéséhez Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától (100 %-os tulajdonos) 21 millió Ft támogatást kapott. Pályázati bevételekből 3.109 eFt, pénzügyi műveletekből 11 eFt, elkülönített alapokból 850 eFt, egyéb bevételekből pedig 224 eFt bevételt számolt el a társaság. A Kft.-nek 2018-ben közhasznú tevékenységből nem származott bevétele.

Kiadási oldalon 663 eFt anyagköltség, 5.288 eFt igénybevett szolgáltatás költsége, 435 eFt egyéb szolgáltatás költségei, 11.323 eFt személyi jellegű ráfordítás, 4.946 eFt értékcsökkenési leírás, 2.539 eFt egyéb kiadás jelentkezett.

Összességében a társaság mérlegfőösszege 2018. évre vonatkozóan 111.835 eFt, adózott eredménye 0 Ft. (2017. évi eredményük – 3.278 eFt veszteség volt).

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*c/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság kiemelt tevékenysége 2019-ben továbbra is a TOP-6.8.2-SH1-2016-00001 „Gazdaság és Foglalkoztatásfejlesztési Partnerség a Szombathelyi járás területén” elnevezésű projekt megvalósítása. Szombathely Város Önkormányzatának vezetésével a partnerség képzési és foglalkoztatási programot valósít meg. A szombathelyi járásban működő foglalkoztatási program keretében komplex munkaerő-piaci szolgáltatásokat nyújt a Kft., amelynek koordinációját a Paktum Iroda végzi.

Másik jelentős projekt a GINOP-6.2.3-17-2017-00039 – A szakképzési intézményrendszer átfogó fejlesztése című projekt, amelyben mint együttműködő partner, külső szakmai szolgáltató vesz részt a társaság.

A fenti projekten kívül felnőttképzési tevékenységet végez a cég, amelyből 2019. évben 2,6 millió Ft árbevételt tervez. GINOP tevékenységek bevételét 13.332 eFt-ra, elkülönített alapok támogatását 550 eFt-ra, pályázati bevételeket 58.580 eFt-ra tervezi a társaság. A Kft. 2019. évi önkormányzati támogatása 21.000 eFt. A társaság üzleti tervben kalkulált összes költsége 96.062 eFt, így a tervezett adózott eredménye 0 Ft lesz.

A társaság felügyelőbizottsága a 2019. évi üzleti tervet elfogadta.

**d./ Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznú Nonprofit Kft.**

*d/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaság a 2018. év tervei alapján összesen 532.625 eFt bevétellel számolt, amelynek 106%-a, azaz 562.729 eFt teljesült 2018. évben. Az állami normatív hozzájárulás a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokban 4 %-kal haladta meg a tervezettet, amelynek oka, hogy a hajléktalanok nappali melegedőjében 2018. évben a tervezett 40 fő helyet átlagosan 56 fő ellátása történt meg, amelyre pótlólagos támogatást tudott igénybe venni a társaság.

Az összevont ágazati pótlék támogatás 9%-os túlteljesítésnek oka, hogy a támogatás összege pontosan nem tervezhető, mivel ennek mértéke mindig az aktuális munkavállalók végzettségének, és munkatapasztalatának a függvénye. Szintén ez az oka a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt biztosított támogatás 50%-os túlteljesítésének.

Az ellátási szerződés szerinti önkormányzati támogatás 100%-ban teljesült.

Nem tervezett bevételként jelenik meg 300 eFt értékben az egyéb önkormányzati támogatás, mely a hajléktalan és fogyatékos személyek részére biztosított karácsonyi ajándék összegét tartalmazza.

Az Emberi Erőforrások Minisztere a támogató szolgáltatás és a közösségi ellátások finanszírozásának rendjéről szóló 191/2008. (VII.30.) Korm. rendelet alapján 2017. évben általános pályázatot hirdetett fejlesztő foglalkoztatást végző szolgáltató befogadására és állami támogatására. A társaság mind a Fogyatékos Embereket Segítő Szolgáltatások, mind a Hajléktalan Embereket Ellátó Szociális Intézmények keretében sikeresen pályázott és nyert el támogatást 2018. évre.

Az utcai szociális munka továbbra is finanszírozási szerződés alapján részesül támogatásban, a 2018. évre vonatkozó támogatási összeg 6.500.000 Ft/szolgálat.

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott hajléktalanok háziorvosi rendelőjének támogatása 12 %-kal emelkedett az év során.

A társaság eredménye 2018. évben 3.579 eFt lett, amely a vállalkozási tevékenységből fakad és kedvezőbb a tervezetthez képest. A társaság kötelező feladatainak zavartalan működését 2018. évben biztosítani tudta, likviditási probléma nem merült fel. A társaság továbbra is takarékos gazdálkodást folytat, minden pályázati lehetőséget igyekeztek kihasználni.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 495.548 eFt mérlegfőösszeget és 3.579 eFt adózott eredményt mutat (2017. évi eredményük 5.015 eFt volt).

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*d/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság a 2019. évi tervei alapján 579.063 eFt bevétellel számol. A bevételek között szerepelnek többek között az állami normatív hozzájárulások, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától, az ellátási szerződés alapján biztosított önkormányzati támogatás, pályázati bevételek. A társaság ahhoz, hogy valamennyi kötelező feladatát folytatni tudja, 120.000 eFt önkormányzati támogatást igényel, amelyet a likviditás fenntartása érdekében negyedévente szükséges utalni.

A Kft. 2019. évben is takarékos gazdálkodást folytat, minden pályázati lehetőséget próbál kihasználni, amellyel csökkenteni tudják a költségeket. Amennyiben a 2019. évben sikerül tartani az üzleti tervben előirányzottakat, úgy a társaság képes a működőképességét megőrizni, likviditását fenntartani, továbbá a tervezett feladatokat ellátni.

A társaság 2019. évben 0 Ft adózott eredménnyel számol üzleti tervében.

A társaság felügyelőbizottsága a 2019. évi üzleti tervet elfogadta.

**e./ Savaria Turizmus Nonprofit Kft.**

*e/1 2018. évi beszámoló*

A társaság a 2018. üzleti évét – 3.067 eFt adózott eredménnyel zárta. 2015. februárjától új feladatokkal, a Savaria Történelmi Karnevál megszervezésével bővült a Kft. tevékenysége.

A társaság vállalkozói tevékenységéből fakadó nettó árbevétele a 2018. évben 66.367 eFt volt. Egyéb bevétel sorát képezte a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott működési támogatás, amely 25.218 eFt volt. A Szent Márton programok támogatás elhatárolásból 8.931 eFt bevételt mutatott ki a társaság, a Savaria Karnevál támogatás 37.500 eFt, egyéb projektek támogatása pedig 20.341 eFt volt.

Az anyagjellegű ráfordítások összege 116.335 eFt, a személyi jellegű ráfordítások összege pedig 32.562 eFt volt. Értékcsökkentési leírásként a beszámolóban 12.238 eFt, egyéb ráfordítások összegeként 1.252 eFt szerepel.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 114.012 eFt mérlegfőösszeget és – 3.067 eFt adózott eredményt (veszteséget) mutat. (2017. évi eredmény -1.550 eFt volt). A veszteség rendezése tulajdonosi beavatkozást nem igényel, az az eredménytartalék terhére elszámolható.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

*e/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság eredményességét egyrészt a folyamatosan növekvő vendégéjszakák száma, másrészt az évről-évre javuló mérlegeredmények mutatják.

A társaság 2019. évre kitűzött céljai közül a legfontosabbak között említhető a tulajdonosi körrel, a turizmusban érdekelt szolgáltatókkal, a TDM partnerekkel hatékony és zökkenőmentes együttműködés, kommunikáció kialakítása és fenntartása, a TDM szervezet további fejlesztése, erősítése, a 20. jubileumát ünneplő Savaria Történelmi Karnevál sikeres megszervezése, a Tourinform Iroda szolgáltatásainak a kereslethez és a Magyar Turisztikai Ügynökség előírásaihoz történő igazítása, együttműködés a Szombathelyi Turisztikai és Testvérvárosi Egyesülettel a 2019. évre vonatkozó együttműködési keretmegállapodás figyelembe vételével.

A Kft. 2019. évben is aktív pályázati tevékenységet folytat, amelyek között határon átnyúló projektek is vannak. 2018-ban a társaság felülvizsgálta a korábbi hivatalos turizmusfejlesztési koncepciót. Az elavult koncepciót kiváltva 2019. évben készíti el és egyezteti tulajdonosi, valamint szakmai körével a szombathelyi turizmusfejlesztési stratégiát, mely az elfogadást követően az elkövetkező 5 év legfőbb fejlesztési irányvonalait határozza meg.

Tervben van a SzombathelyPass- turisztikai kedvezménykártya bevezetése és forgalmazása.

A 2019. évre figyelembe vehető pénzmaradvány **69.461** eFt. A Kft. a bevételi oldalon 157.566 eFt-ot, a költségek és ráfordítások oldalán 174.918 eFt összeget tüntet fel, tehát a társaság 2019. évre tervezett eredménye – 17.352 eFt veszteség, amelynek fedezetéül a társaság a 2018. évi eredménytartalékot jelöli meg. A veszteséget az generálja, hogy a 2018. évben megnyert és előfinanszírozott pályázatok megvalósítása során a költségek az idei évben jelentkeznek, vagyis a tényleges pénzügyi eredménye nem lesz negatív a társaságnak.

Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata és a társaság között létrejött együttműködési megállapodás alapján 32.331 eFt működési, feladat ellátási támogatással kalkulál a társaság a 2019. évben, valamint a Savaria Történelmi Karnevál megszervezésére 37.500 eFt támogatást tervezett az üzleti terv készítése során.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

**f./ Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft.**

*f/1 2018. II. féléves beszámoló*

A társaság – a Közgyűlés 157/2018.(VI.25.) Kgy. sz. határozata alapján – 2018. július 1. napjától eltérő üzleti év alkalmazását vezette be, amely szerint az üzleti év a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 11. §-ban meghatározottak alapján a naptári évtől eltérően július 1.-től június 30-ig terjedő időszak. Emiatt a Kft. 2018. január 1.- 2018. június 30. között időszakra vonatkozóan éves beszámolót készített, amelyet 2018. november 30. napjáig kellett közzétennie. Jelen előterjesztésben a társaság a 2018. II. félévi gazdálkodásáról szóló, féléves beszámolót terjesztette a Tisztelt Közgyűlés elé.

A Kft. fenntartásában, kezelésében lévő sportlétesítmények közül a Sugár úti Sportcentrum és a Farkas Károly utcai sportlétesítménnyel kapcsolatos tájékoztatót kívánom részletesebben ismertetni.

*Sugár úti Sportcentrum*

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a 230/2013. (IV.25.) Kgy. sz. határozatában – a SZOVA Nonprofit Zrt. kizárólagos tulajdonosaként – hozzájárult ahhoz, hogy a SZOVA Nonprofit Zrt. a tulajdonát képező szombathelyi 2313/A hrsz-ú, 6272 m² területű, „egyéb épület sportcsarnok „ megnevezésű, a szombathelyi 2313 hrsz-ú ingatlanon található felépítményt (Aréna Savaria) 2013. június 01-től határozatlan időre bérbe adja a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. részére. A Kft. célja továbbra is, minél magasabb kihasználtság mellett rendezvények szervezése a sportcsarnokba, ügyelve ezek sporteseményekkel való összehangolására.

A biztonságos működés és az utólagos finanszírozás nem tette lehetővé, hogy rendszeresen fizetve legyen a SZOVA Nonprofit Zrt. által számlázott havi bérleti díj, mivel az Arena Savaria kapacitás-lekötésére vonatkozó támogatási szerződésben a Kft. részére megállapított összeg is évről-évre folyamatosan csökkent:

2016. év 55.000 e Ft,

2017. év 52.200 e Ft,

2018. év 35.000 e Ft.

A 2018. július 01-jétől jelentősen megemelt bérleti díj fedezetére 11.066 e Ft-ot állapítottak meg, ennek megfizetése megtörtént a SZOVA Nonprofit Zrt. által 2018. decemberében kiszámlázott különbözetére vonatkozóan.

A megállapított bérleti díj különbözet összegének finanszírozása is csak a nettó összegre vonatkozott, a 27 % mértékű áfára nem (éves szinten 10.800 e Ft), pedig a Kft. áfa levonására nem jogosult. Ezen összeg a Kft-nél nem finanszírozott többlet költséget eredményez, amely önhibáján kívül az éves költségvetésből hiányzik.

A Kft. 2018. évi üzleti tervében szerepel: „A SZOVA Nonprofit Zrt, mint bérbeadó, tájékoztatása szerint a Sugár úti Sportcentrum bérleti díjának eddigi éves 17.868 e Ft összegét 40.000 e Ft-ra emelte, ennek teljesítéséhez külön támogatás igénylése szükséges önkormányzati forrásból.”

A 78/2018. (IV.26.) Kgy. sz. határozat 1. pontjában szereplő ARÉNA Savaria Sportcsarnok éves bérleti díját a Közgyűlés 2018. július 1-től kezdődően havi 3.333.333,-Ft + ÁFA összegben állapítja meg.

A SZOVA Nonprofit Zrt. és a Kft. között 2013. májusában létrejött bérleti szerződés 1.1. és 1.2. pontjaiban külön szerepel az Aréna Savaria 2313/A hrsz-ú 6272 m2 területű ingatlan és a 2313 hrsz-ú 6 ha 40 m2 területű sporttelep. Ezek alapján a Közgyűlés által számított többlet támogatás összegének megállapításánál figyelmen kívül hagyták a szintén havonta számlázásra kerülő 199.432,-Ft + ÁFA összegű 2313 hrsz-ú 6 ha 40m2 területű sporttelep díját, valamint az ÁFA összegét.

A megnövekedett egyesületi és egyéb igények miatt felmerülő többletkiadások:

* magasabb közüzemi díjak (megemelkedett fűtési időintervallumok már a hétvégékre is kiterjednek),
* rendszerek javítási munkadíjak és anyagköltségei,
* emelkedett bér fizetése a hétvégi, ünnepnapi, egyéb műszakos munkarendek miatt (rendkívüli munkavégzés),
* magasabb takarítási költség,
* emelkedett terhelésnapok miatt 30%-al emelkedett a károkozásból eredő sérülések helyreállítása,
* amatőr, gyermek kis létszámú U11-14-16 korosztály emelt szintű, így magas költségű termet használ,
* eszközök, gépek felújítása, rendeltetésre alkalmas használatának fenntartása, a tulajdonos SZOVA Nonprofit Zrt. közreműködése,
* Sportiskolai szakosztályok megnövekedett teremhasználatában a TAO-s támogatási rendszer nem alkalmazható a saját bérlemény finanszírozására: SI csapatok nem számolhatnak el terembérleti díjakat, így térítésmentesen veszik igénybe a termeket.

A Sugár úti Sportcentrumban alkalmazható óradíjak SZMJV Közgyűlésének Kulturális és Sport Bizottsága 286/2013 (XI.25.) Kgy. számú határozatának 2. pontja alapján lettek megállapítva, annak módosítása indokolt volt, mert a kapacitás lekötésre vonatkozó szerződésben különböző egyesületek, sportiskola típusú intézmények, rendezvények részére biztosított órakeret felhasználási értéke így pontosítható. A keretóra terhére történő igények az utánpótlás korú csapatok számának növekedése miatt folyamatosan emelkedtek. A ténylegesen kimutatható használati teremterhelés magasabb időt, ezzel együtt magasabb költségeket generál az üzemeltetőnek. A 44 hétvégéből 26-ot a kosárlabda foglal, akiknek a szerződésük tartalmazza tulajdonos részéről azt az igényt, hogy mérkőzés előtt 2,5 nappal kötelezően a nagycsarnokban edzhessenek, így szerda, szombati mérkőzéseknél még a hétköznapokra sem lehetséges rendezvényt tenni számolva annak is az elő és utómunkálati idejével, ami összesen 1,5 nap.

A csarnok bérbe adásának folyamata során a bevétel optimalizálásának a Kft. eleget tett és erre törekszik. Figyelembe véve a kosárlabda klub prioritását, a bajnoki mérkőzések időpontjainak ismerete hiányában rendezvényeket befoglalni nem lehet.

2019. január 01-jétől emelkedtek az árak, amelyet a 280/2018. ( X.25. ) Kgy. sz. határozatban elfogadott „Feladatellátási megállapodás sport feladatok ellátásra” tartalmaz, ez alapján a kapacitás-lekötésre vonatkozó szerződésben megállapított összeg emelkedése indokolt.

*Arborétum Sportcsarnok*

A Sportcsarnok az állam tulajdonába került 2018. február 28-ai dátummal. A létesítményt a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. október 01-től 2019. december 31-ig a közüzemi díjak mellett 50.000+ÁFA/hó bérleti díj ellenében üzemelteti. Ezen kívül az üzemeltetőt terhelik a tornacsarnok tervszerű és előre nem látható karbantartási feladatai és költségei.

A Kft. az alapító okirat szerint közhasznú és vállalkozási tevékenységet folytat, ennek alapján került megbontásra tevékenységi körönként a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. II. félévi gazdálkodásának beszámolója. Gazdasági tevékenységnek minősül a sportlétesítmények és a kezelésében lévő egyéb helyiségek bérbeadása, az egyéb sporttevékenység (rendezvényszervezés, reklámszolgáltatás) és a sportiskolai csoportok által befizetett működési hozzájárulás bevételek, amelynek során a társaság 2018. II. félévében 264.653 e Ft árbevételt ért el, ebből a közhasznú tevékenység árbevétele (amatőr- és szabadidősport szolgáltatás) 222.822 e Ft, vállalkozási tevékenység árbevétele 41.831 e Ft. A 2018. évi bevételi terv 627.850 e Ft (mely tartalmazza a 186.445 e Ft összegű beruházást is), a féléves tényleges összes teljesítés 264 653 e Ft, így a tervteljesítés 39,50 % volt.

Az üzleti tervben 84.251 e Ft ráfordítás szerepelt. A 2018. II. félévi tényleges összeg 63.624 e Ft. Az anyagköltség legjelentősebb tételei a közüzemi díjak:

gáz 13.781 e Ft

áram 9.612 e Ft

víz 1.288 e Ft

További jelentős tétel a tevékenység ellátásához szükséges felszerelés és sporteszközök összege, mely 30.189 e Ft volt. Ez a négy költségelem adja az összes anyagköltség több mint 86,24 %-át.

Az igénybevett szolgáltatások tervezett összeg 110.605 e Ft, 2018. II. félévi tény 90.406 e Ft. A tervhez képest a teljesítési arány 81,74 %. Egyéb szolgáltatások tervezett összeg 3.759 e Ft, 2018. II. félévi tény 3.194 e Ft. A teljesítés aránya a tervhez képest 84,97 %. Ez tartalmazza a hatósági díjak, bankköltségek és biztosítási díjakat, valamint a szövetségeknek fizetett tagdíjakat.

A személyi jellegű ráfordítások tervezett összege 190.203 Ft, 2018. évi II. félévi tény 119.125 e Ft. A teljesítés aránya a tervhez képest 62,63 %.

Az értékcsökkenési leírás 12.556 e Ft, egyéb ráfordítások összege 1.682 e Ft.

2018. II. félévben a társaságnak nem keletkezett adófizetési kötelezettsége.

A társaság 2018. II. félévi eredménye – 27.686 e Ft veszteség volt.

Ez az eredmény mindössze a pénzügyi műveletek eredménye miatt tér el az üzleti tevékenység eredményétől, amely a bankszámlán lévő pénz utáni kapott kamatot jelenti, 4 e Ft értékben.

Összefoglalva megállapíthatjuk, hogy a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. II. félévi gazdálkodása során 27.682 e Ft veszteséget realizált.

A számviteli törvény támogatásra vonatkozó előírásai nagymértékben növelték a Kft. 2018. I. félévi nyereségét: 64.568 e Ft, illetve a 2018. II. félévi veszteségét 27.682 e Ft.

Bevételként előírásra került 2018. II. félévben:

- röplabda 26.579.560 Ft

- kosárlabda 22.215.452 Ft

---------------------------------------------------

 48.795.012 Ft

Ehhez még hozzáadva a készletre könyvelt értéket (22.932.400,- Ft), ami az első félév eredményét növelte, és a második félévben került költségként elszámolásra, így itt veszteséget generált. (Korrigált: 4.750 e Ft veszteség)

A 78/2018 (IV.26.) Kgy.sz. határozat értelmében a Közgyűlés 11.066 e Ft többlettámogatást biztosított a Kft. részére, az emelt összegű bérleti díj kifizetésére.

Ennek utalása 2019. januárjában megtörtént, ami a 2018. évi bevételek közt szintén előírásra került, ezzel javítva az eredményt.

A korrigált 2018. II. félévi veszteség így 15.816 e Ft.

A felügyelőbizottság a 2018. II. félévi beszámolót elfogadta.

*f/2 2018/2019. évi üzleti terv*

A Kft. 2018/2019-es üzleti évben 788.694 eFt bevételt tervez, ezen belül közhasznú és vállalkozási tevékenység bevétele 177.544 eFt, a látvány-csapatsport utánpótlás támogatása 150.000 eFt, látvány csapatsport beruházás 186.445 eFt, kiegészítő sportfejlesztési támogatás 10.000 eFt. Az önkormányzati finanszírozás 180.800 eFt, amelyből 35.000 eFt a Sugár úti Sportcentrum működtetése. Az önkormányzat ezen felül a TAO beruházás önrészeként 79.905 eFt-ot vállalt. További pályázati, támogatási bevételként 4.000 eFt-ot tervez a társaság.

A Kft. 2018/2019-es üzleti évben 788.694 eFt összes költséget tervez. Ezen felül került megállapításra és kimutatásra a tervadatok között a megvalósuló Metodikai Központ beruházás kivitelezési összege 266.350 e Ft értékben.

A személyi jellegű ráfordítások összegénél a minimálbér emelkedése miatti kötelező béremelés megvalósítása – amely 8 főt érintett – jelentős többletköltséggel járt.

Az üzleti tervben a Kft. ügyvezetője ismerteti a kezelésében lévő sportlétesítmények beruházási, felújítási, karbantartási és egyéb szükséges feladatai ellátását, azonban ezekhez kapcsolódóan az alábbi észrevételek fogalmazódtak meg.

* A **Sportliget** felújítási munkálatai 2019. év tavaszán elkezdődtek. ***A beruházás és annak a cégre gyakorolt pénzügyi hatásai az üzleti tervben nem jelennek meg.***
* A **Városliget** esetében az üzleti tervben az alábbiakat fogalmazza meg az ügyvezető:

„Rövid távú megoldást igénylő feladatok:

A belső burkolatok elavultak, hiányosak, ezért balesetveszélyesek is. A külső lépcső burkolata szintén elavult, hiányos, a beton részek töredezettek. A korlát fa anyaga a felületkezelés ellenére részben hiányos, szálkás, balesetveszélyes. A dolgozóknak nem áll rendelkezésére szociális helyiség (konyha), egyetlen irodában van mosdókagyló, melyből csak meleg víz folyik, a mellékhelyiségeken kívül ivóvíz vételére sehol nincs lehetőség. A jelenlegi közös használatú irodában lehetne kialakítani vizesblokkot mosogatóval, ami megoldaná a gondokat. Az alsó szinten lévő gázkazán cseréjét sürgősen meg kellene oldani, mivel nagyon elöregedett.”

***Az üzleti tervből nem derül ki, hogy ezek a munkálatok betervezésre kerülte-e, amennyiben igen, úgy mekkora összeggel szerepelnek.***

***Fontos tényező a Késmárk utcai teniszpályák beruházásnak a cégre gyakorolt hatása, valamint annak ismertetése, hogy a Kft.-nek a beruházással kapcsolatban milyen teendői vannak, és azok mekkora költséggel járnak.***

„Az épület külső vakolata folyamatosan válik le, ami szintén balesetveszélyes.” ***A balesetveszélyes állapotot meg kell szüntetni, ezt mindenképpen szükséges a beruházási tervben szerepeltetni*.**

* **Építők pályája -** „Az épület kulturált használatra alkalmatlan, mivel a lapostető beázik, melytől az elavult elektromos hálózat életveszélyessé válhat, a nyílászárók cseréje az építés óta nem történt meg, ezért balesetveszélyesek, valamint az öltözők és mellékhelyiségek állapota tovább romlik. A volt tekepálya beázik, lassan már raktárnak sem alkalmas. Ezek alapján megállapítható, hogy az Építők pálya épülete annyira leromlott, hogy a további karbantartása és felújítása többe kerülne, mint egy új épület megépítése.” – ***A megállapításokra az ügyvezető tegyen javaslatot, célszerű annak megfogalmazása is, hogy ha a 2019-es évben az adott létesítményen nem tud beruházást megvalósítani.***
* **Sugár úti Sportcentrum -**

„2019. január 01-jétől emelkedtek az árak, melyet a 280/2018. ( X.25. ) Kgy. határozatban elfogadott „Feladatellátási megállapodás sport feladatok ellátásra” tartalmaz, ez alapján a kapacitás-lekötésre vonatkozó szerződésben megállapított összeg emelkedése indokolt.” – ***Az üzleti tervből nem derül ki, hogy a fenti megállapításra vonatkozóan van-e konkrét javaslat vagy az eddigi összegekkel kalkulál a Kft.?***

„A Sugár úti Sportcentrumban alkalmazható óradíjak SZMJV Közgyűlésének Kulturális és Sport Bizottsága 286/2013 (XI.25.) számú közgyűlési határozatának 2. pontja alapján lettek megállapítva, annak módosítása (emelése) indokolt volt, azon oknál fogva is, hogy a kapacitás lekötésre vonatkozó szerződésben különböző egyesületek, sportiskola típusú intézmények, rendezvények részére biztosított órakeret felhasználási értéke pontosítható így. A keretóra terhére történő igények - a 2018/19. évi bajnoki szezonban is- az utánpótlás korú csapatok számának növekedése miatt folyamatosan emelkedtek. A ténylegesen kimutatható használati teremterhelés magasabb időt, ezzel együtt magasabb költségeket generál az üzemeltetőnek.” - ***Módosítási javaslatot szükséges megfogalmazni konkrét összeggel és indokolással, amely alapján a szükséges döntést meg tudja hozni.***

„A társaság a SZOVA Nonprofit Zrt.-nek fizetendő bérleti díj 2016. és 2017. évi elmaradt kiegyenlítését a tulajdonos által biztosított többletforrásból (25.702 e Ft) rendezte.” - ***Az üzleti terv a 2018. évi kb. 25 millió Ft hátralék megfizetésére vonatkozóan nem tartalmaz információt, amennyiben annak megfizetését nem tudja a társaság kigazdálkodni, akkor tulajdonosi döntés előkészítése válhat szükségessé.***

„A többletforrások biztosítása nélkül a Kft. a számlák rendezése nyomán likviditási problémával, annak elmaradása esetén jelentős tartozás felhalmozásával számolna.”

***Az üzleti tervből nem látszik egyértelműen, hogy már a többletforrásokkal tervezve számol a társaság, és ezeket figyelembe véve lesz 0-s az eredmény, vagy szükséges további forrás biztosítása.***

„Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervében 521.678 e Ft összes költséget tervez. Ezen felül kerül megállapításra és kimutatásra a tervadatok között a megvalósuló Metodikai Központ beruházás kivitelezési összege 266.350 e Ft értékben.”

***A beruházási tervben csak ez az összeg szerepel, holott az üzleti terv több helyen jelez beruházási, de elsősorban karbantartási szükségességet balesetveszély elhárítása céljából. A Metodikai Központra vonatkozóan szükséges lenne egy átfogó, minden információt és döntési lehetőséget tartalmazó közgyűlési előterjesztés, amiből a tulajdonos teljes körűben tud tájékozódni és dönteni a beruházásról.***

A felügyelőbizottság a 2018/2019-es üzleti évre vonatkozó üzleti tervet elfogadta.

Fent jelzett nem egyértelmű megállapításokra, bizonytalanságokra valamint felsorolt hiányosságokra tekintettel javaslom a Tisztelt Közgyűlésnek, hogy a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018/2019-es üzleti évre vonatkozó üzleti tervét ne fogadja el, hanem kérje fel a társaság ügyvezetőjét a jelzettek figyelembevételével az üzleti terv átdolgozására a Közgyűlés soron következő ülésére.

**g./ FALCO KC Szombathely Kft.**

*g/1 2018. II. féléves beszámoló*

A társaság – a Közgyűlés 156/2018.(VI.25.) Kgy. sz. határozata alapján – 2018. július 1. napjától eltérő üzleti év alkalmazását vezette be, amely szerint az üzleti év a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 11. §-ban meghatározottak alapján a naptári évtől eltérően július 1.-től június 30-ig terjedő időszak. Emiatt a Kft. 2018. január 1.- 2018. június 30. között időszakra vonatkozóan éves beszámolót készített, amelyet 2018. november 30. napjáig kellett közzétennie. Jelen előterjesztésben a társaság a 2018. II. félévi gazdálkodásáról szóló, féléves beszámolót terjesztette a Tisztelt Közgyűlés elé.

A társaság – 45.096 eFt üzemi tevékenység eredménnyel és – 46.504 eFt adózott eredménnyel, veszteséggel zárta a 2018. II. félévet, amely időszak alatt 63.094 eFt értékesítésből származó nettó bevételt és 61.698 eFt egyéb bevételt realizált.

A ráfordítások összetétele 2018. évben:

Anyagjellegű ráfordítások 104.894 eFt

Személyi jellegű ráfordítások 64.365 eFt

Értékcsökkenési leírás 426 eFt

Egyéb ráfordítások 203 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításai 1.200 eFt

Összességében a társaság mérlegfőösszege 2018. II. félévre vonatkozóan 68.605 eFt, adózott eredménye pedig – 46.504 eFt.

A társaságnak 2018. II. félévében 46.504 eFt vesztesége keletkezett, aminek oka a 2018-ban realizált 40.109 eFt veszteség miatti tőkehelyzet helyreállítási kötelezettség volt, ami szerint a támogatás jogcímen biztosított összeget pótbefizetésként kellett a Kft.-nek elszámolnia. Az ügyvezető tájékoztatása szerint a 2018. II. félévben keletkezett negatív eredménnyel kapcsolatban nem szükséges a tőke rendezése, mivel azáltal a tárgyévi bevétel tovább csökkenne, és tovább növelné az idei veszteséget.

Fentiek alapján javaslom, hogy a Közgyűlés kérje fel a társaság ügyvezetőjét, hogy 2019. június 30-ig adjon részletes tájékoztatást arra vonatkozóan, hogy sikerült-e a társaságnak a pénzügyi helyzetét rendezni. Amennyiben nem, úgy jelezze a tulajdonosi beavatkozás szükségességét.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

*g/2 2018/2019. évi üzleti terv*

A 2017/2018-as bajnoki évben a felnőtt csapat az I. osztályú kosárlabda bajnokságban a 2. helyen végzett, ezüstérmet szerzett.

Ahhoz, hogy a férfi kosárlabda csapat jelenlegi működési feltételei tovább javuljanak a későbbi évek során a következő feltételekre lenne szükség:

* Az Arena Savariában kulturált körülmények között akár 3070 néző is látogathatja a mérkőzéseket. Egy minőségi csapattal jelentősen növelhető a hazai mérkőzések bevétele, még az emelkedő kiadási költségek mellett is.
* A jelenlegi névadó szponzor mellé még egy névadó főszponzorra, vagy több kiemelt támogatóra lenne szükség. Az új sportcsarnok által biztosított lehetőségek és körülmények kiemelt marketing munkával a szponzorok számának bővülését eredményezhetik.
* A televíziós jogok, jogdíjak szövetségi szinten kerültek eladásra, ami jelenleg a bevételi oldal 5 %-át teszi ki.

A sportszervezet a most folyó bajnokságra kettős célt tűzött ki maga elé. Az Aréna Savaria nézőkkel való megtöltése hazai bajnoki és nemzetközi kupamérkőzések alkalmával és a nagyon fiatal átlagéletkorú csapat kialakításával a felsőházi középszakaszba való jutást fogalmazta meg a bajnokságban, a kupában pedig a legjobb nyolc közé jutást. A kupában a cél megvalósult, hiszen az alapszakasz felénél a csapat a harmadik helyen állt. A Győrben lezajlott Magyar Kupa nyolcas döntőben az ezüstérmet sikerült megszerezni.

A társaság a 2018/2019-es üzleti évben 373.500 eFt bevétellel számol, amelyből 164.500 eFt árbevétel (ebből 150.000 eFt reklámbevétel, 14.50 eFt bérlet és jegybevétel), 179.000 eFt önkormányzati támogatás, 30.000 eFt TAO sporttámogatás.

A bajnoki szezonra szóló reklámszerződések megkötésre kerültek. A naptári évre érvényes szerződéseket akkor tudja a Kft. újratárgyalni, amikor a partner cégek már elfogadott üzleti tervvel rendelkeznek. A KG Invest 2008 Kft-vel szezon végéig megkötött névadó szponzori, a Szerencsejáték Zrt-vel megkötött kiemelt szponzori szerződés aláírása és újabb támogatók bevonása jelentősen javította a reklámbevételeket. A TAO pályázaton a 2018/2019-es bajnoki szezonra beadott sportfejlesztési programot utánpótlásképzésre, nevelésre, fejlesztésre az MKOSZ elfogadta. Az elnyert támogatási összegre a társasági adóval történő feltöltése 80 %-ban megtörtént.

Kiadási oldalon 372.400 eFt összeget tervez a Kft., így a terv szerint az adózott eredmény 1.100 eFt.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

**h./ Vas Megyei Temetkezési Kft.**

*h/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaság 2018. évi pénzügyi helyzetét folyamatosan a stabilitás jellemezte, fizetőképességét az év folyamán folyamatosan meg tudta őrizni, azonban a Kft. 2018.évi eredménye veszteség. Ennek egyik oka, hogy a 2017. évtől érvényes vagyonkezelési szerződés szerint alapjaiban változott meg a finanszírozás menete. Ennek értelmében a vagyonkezelésbe kapott eszközök értékcsökkenési leírása a vagyonkezelő könyveiben kerül kimutatásra, ez 2.368 eFt-tal csökkenti az eredményt. A másik ok a temetésszám csökkenése, ezáltal a szolgáltatás árbevételének csökkenése. 2018-ban jelentős mértékben, 17,56 %-kal növekedtek a személyi jellegű költségek is.

A társaság nettó árbevétele 319.579 eFt volt, amely az előző évhez viszonyítva 12,03 %-kal csökkent. Egyéb bevételek összege 48.307 eFt, pénzügyi műveletek bevétele 160 eFt.

A társaság 2018. évi összes ráfordítása 378.158 eFt, ebből anyagjellegű ráfordítás 154.370 eFt, személyi jellegű ráfordítás 196.896 eFt, értékcsökkenési leírás 19.004 eFt, egyéb ráfordítás 7.888 eFt.

A társaság 100 %-os tulajdonosa a Kemenesaljai Kistelepülésekért Nonprofit Kft-nek.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 953.967 eFt mérlegfőösszeget és – 6.172 eFt adózott eredményt, veszteséget mutat (2017. évi eredményük 4.832 eFt volt). A veszteség rendezése tulajdonosi beavatkozást nem igényel, az az eredménytartalék terhére elszámolható.

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*h/2 – 2019. évi üzleti terv*

A Vas Megyei Temetkezési Kft., valamint a Szombathely, Ferenczy István u. 1. szám alatti ingatlan 2017. július 10. napjával Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonába került. A társaság közfeladat ellátása a 2017. november 21-én a társaság és az Önkormányzat között kötött vagyonkezelési szerződés alapján történik. A bevételek az elvégzett munka után, havi vagy negyedéves számlázás formájában kerülnek jóváírásra. A temetésszolgáltatás árbevétele minimális áremeléssel számolva a 2018. évihez hasonló nagyságrendű a terv szerint, 324.490 eFt.

A 2019. évi pénzügyi terv adatai hasonlóak az előző évhez. Azonos nagyságrendet képvisel a temetőüzemeltetéssel ellátott terület nagysága és a fenntartására költött pénzeszköz is. Az Önkormányzat 2017. december 1-től lemondott a sírhely-és létesítmény igénybevételi díjakról a társaság javára.

A költségek adatai a várható infláció figyelembe vételével lettek meghatározva. Az elmúlt évek tendenciái alapján a temetésszám folyamatosan csökkent, a lakosság temetkezési szokásai megváltoztak. A költségek jelentős részét a személyi jellegű kiadások adják. A munkaerő megtartása érdekében a Kft.-nél 2019-ben is szükséges további béremelés.

Az előzetes mérlegadatok alapján – amelyek a költségvetési rendeletben meghatározott 46.195 eFt-os önkormányzati működési támogatás figyelembe vételével kerültek meghatározásra – a társaság **26.645 eFt veszteséget prognosztizál 2019. évre**. Erre tekintettel javaslom, hogy a Tisztelt Közgyűlés kérje fel a polgármestert, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének soron következő módosítása során vizsgálja meg a tervezett veszteség finanszírozását, és ez alapján kérje fel az ügyvezetőt az üzleti terv módosítására.

A társaság felügyelőbizottsága a társaság 2019. évi üzleti tervét elfogadta.

**i./ Szombathelyi Parkfenntartási Kft.**

*i/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaságnak 2018. évben szolgáltatás nyújtásából 322.817 eFt bevétele keletkezett, valamint 159 eFt egyéb bevételt számolt el.

Anyagjellegű ráfordítások összege 122.568 eFt volt, amely anyagköltségből, igénybevett szolgáltatások díjából, közvetített szolgáltatásokból, bankköltségből és biztosítási díjakból tevődik össze. A személyi jellegű ráfordítás összege 172.045 eFt volt. Értékcsökkenési leírás összege 8.921 eFt, egyéb ráfordítások (helyi iparűzési adó, gépjárműadó, illeték, kamarai tagdíjak) összege 6.515 eFt, társasági adó ráfordítás 1.239 eFt.

A társaság 2018. évi mérlegfőösszege 105.617 eFt, adózott eredménye 11.688 eFt (a 2017. évi eredmény 7.139 eFt volt).

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

*i/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaságnak sikerült az előző évben kidolgozott működési stratégiát megvalósítani és stabilizálni a társaság működését. Az előző évek tapasztalatai alapján teljes mértékben áthidalta a Kft. az első negyedévben jelentkező forráshiányos időszakot, valamint az év további részében sem jelentkeztek likviditási problémák.

A vállalkozói szerződésen kívül jelentkező önkormányzati feladatokat is sikerült maradéktalanul végrehajtani, az üzleti tervet teljesítették. 2019. évben nem szükséges hitelt felvenni sem a beszerzésekhez, sem a működés elősegítéséhez. A kötelezettségek naprakész teljesítésével a likviditási problémák megszűntek, azonban a Kft. gazdasági lehetőségei továbbra is korlátozottak.

A társaság feladatellátása továbbra is a vállalkozási szerződésben foglaltak alapján meghatározott munkatípusok éves ütemterve alapján zajlik. A bevételek az elvégzett munka után, havi számlázás formájában kerülnek jóváírásra, ami szorosan kapcsolódik a munkatípusok éves ütemtervéhez.

A társaság fő bevételi forrása az önkormányzattal, mint kizárólagos tulajdonossal kötött vállalkozói szerződések alapján történő munkavégzés. A közbeszerzési törvény „in-house” rendelkezései értelmében a bevételek 10 %-a származhat önkormányzati forrásokon kívüli bevételekből. A költségek jelentős hányadát a bérek és járulékaik, valamint az alvállalkozói díjak teszik ki.

A kiadási oldalon a társaság 2019. évben 400 mFt-ot tervez, azonban a maradéktalan feladatellátáshoz rendkívül feszes és szigorú gazdálkodás szükséges. A tevékenység ellátásához igénybevett géppark állapota az átlagosnál gyorsabban romlik, ezek karbantartása jelentős kiadás. Sok parképítési munka igényli speciális gépek használatát, amelyeket jelenleg bérel a Kft., ezek beszerzése hosszú távon azonban költséghatékonyabbá tehetné a feladat ellátását. A Kft. feladatait jórészt önállóan látja el, a speciális munkák elvégzéséhez vesz igénybe alvállalkozót.

A munkaerő-hiány kezelése, a bérköltségek növekedése is jelentős hatással van a társaság pénzügyi helyzetére.

A társaság szervezeti felépítésében változás történt, egy további munkavezető alkalmazása, valamint egy új munkakör, a karbantartási csoportvezető kinevezése vált szükségessé.

A Közgyűlés 42/2019. (III.13.) Kgy. sz. határozata alapján a társaság 2019. évi költség előirányzata 370.000 eFt. A költségek tervezése a várható infláció figyelembe vételével történt, ellenben a bevételi oldalon a Kft. a vállalkozási szerződésben meghatározott összeggel számolt. A társaság zavartalan működését 399.365 eFt biztosítaná.

A 2019. évben a társaság üzleti terve alapján 291.338 eFt bevétellel, 314.640 eFt kiadással, és – 23.302 eFt összegű adózott eredménnyel, veszteséggel számol.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetése.

**j./ Savaria Városfejlesztési Kft.**

*j/1 – 2018. évi beszámoló*

A társaság szolgáltatásainak elsődleges igénybevevője a tulajdonos, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata, amely a Kft.-vel kötött megbízási szerződések alapján biztosítja a társaság mindenkori éves árbevételének legalább 80 %-át (2018. évben 90,9 %-ra teljesült).

2018. évben az éves tervezett bevétel 182.675 eFt volt, az év során ténylegesen 163.053 eFt bevétel realizálódott, amely 89,3 %-a a tervezettnek. A teljes bevétel tartalmazza a műszaki ellenőrzési díjból (4.554 eFt), tervezésből (49.945 eFt) és egyéb, szakértői szolgáltatásokból származó bevételeket (41.274 eFt), valamint az alapító által nyújtott 5.000 eFt támogatást és egyéb bevételeket (62.279 eFt). Az összes bevételhez viszonyítva az egyes bevételi tényezők, mint a műszaki ellenőrzés bevétele 2,8 %; a tervezési feladatok ellátása 30,6 %; az egyéb szakértői szolgáltatás 25,3 %, az alapítói támogatás 3,1 %, az egyéb bevételek pedig 38,2 % részarányt képeztek.

A 2018. évi üzleti tervben az éves működési kiadásokra 182.675 eFt került tervezésre. Az éves gazdálkodás során a ténylegesen felmerült működési kiadások, ráfordítások 169.882 eFt összeget jelentettek. A társaság éves személyi jellegű ráfordítása összesen 77.160 eFt (az éves ráfordítás 45 %-a), mely összeg tartalmazza a társaság alkalmazotti létszámának bérét, megbízási díjakat, valamint a felügyelőbizottsági tagok díjait. A bérjárulékok költségei a hatályos jogszabályokban rögzített járulék mértékkel kerültek meghatározásra.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolójának mérlegfőösszege 112.677 eFt, az adózott eredmény – 6.829 eFt veszteség (2017. évi eredmény 259 eFt volt). A veszteség rendezése tulajdonosi beavatkozást nem igényel, az az eredménytartalék terhére elszámolható.

A felügyelőbizottság a társaság 2018. évi beszámolóját elfogadta.

*j/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság 2019. évi üzleti terve az önkormányzattal megkötött/megkötés alatt álló szerződések figyelembevételével készült. 2019. évre a társaság 155.519 eFt összegű bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással számol. A társaság tervezett bevétele 13.316 eFt összegben műszaki ellenőrzési díjból, 99.859 eFt összegben a TOP projektek megvalósítási feladataiból, 40.460 eFt összegű egyéb bevételekből (TOP turisztikai, CLLD, nemzetközi projektek) valamint működésre fordítható 15.200 eFt tervezett alapítói támogatásból tevődik össze. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletében a társaság részére 5.200 eFt támogatást biztosított, azonban ezzel a csökkentett összegű támogatással a Kft. 2019-es évi eredménye ismét negatív lenne. Így a Kft. ügyvezetése a felügyelőbizottság 2/2019. (IV.04.) sz**. FEB határozata alapján az üzleti tervet 10 millió Ft összegű** többlet támogatással számolva készítette el.

Kiadási oldalon 65.490 eFt anyagjellegű ráfordítást, 87.629 eFt személyi jellegű kiadást, 900 eFt értékcsökkenést és 1.500 eFt egyéb ráfordítást tervezett a társaság.

A Kft. részére a tulajdonos önkormányzat 2016. évben a folyamatos és zavartalan működéshez 20.000 eFt összegű tagi kölcsönt biztosított, amelynek visszafizetési határideje 2019. december 31.

A társaság felügyelőbizottsága a 2019. évi üzleti tervet elfogadta.

**k./ Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.**

*k/1 – 2018. évi beszámoló*

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. alaptevékenysége a hőtermelés és hőszolgáltatás.

A társaság az üzleti tervben szereplő eredménynél közel 80 millió Ft-tal kedvezőbb adózás előtti eredményt ért el a 2018-as üzleti évben.

A kedvezőbb eredmény egyrészt a szolgáltatáshoz kötődő változó jellegű bevételekből, és a kapcsolódó energiaköltségek változásaiból származik. A bevételi és költségtényezők eltérő változásai együttesen 24 millió Ft-os eredmény javulást okoztak. Az eredményre számottevően ható második tényező a szolgáltatási költségek terén jelentkező megtakarításokból adódik. Az igénybevett szolgáltatások – környezetvédelem, hibaelhárítások, üzemviteli és fenntartási feladatok – költségében jelentkező megtakarítás 18 millió Ft. A személyi jellegű költségek 34,5 millió Ft-tal maradtak el a tervezett értéktől.

Az alaptevékenység bevételben 3% a csökkenés, a kapott támogatásban 25% a növekedés, míg a hőtermeléshez felhasznált változó költségeknél 3% a növekedés, a tervösszeghez viszonyítva.

A távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó változó bevételek és energiaköltségek együttes (bevétel növekedés 63 millió Ft, energiaköltség csökkenés 39 millió Ft) egyenlege + 24 millió Ft.

A társaság pénzügyi helyzete 2018 évben folyamatos likviditást biztosított a Kft. működéséhez. 2018 során a cash-flow helyzet kedvezően alakult. Folyamatos pozitív egyenlegnek köszönhetően a bankszámlák 2018. december 31-i egyenlege 737.877 e Ft volt. A társaságnak hosszú lejáratú kölcsönállománya nincs.

A társaság folyamatosan nagy hangsúlyt fektet ügyfeleik lejárt tartozásának kezelésére, célja a hátralékok csökkentése, visszaszorítása. A nehéz gazdasági helyzet miatt kintlévőségek megakadályozásáért folyamatosan alkalmazzák a hátralékkezelés számos komplex módszerét (díjfizetők, tulajdonosok fizetési felszólása, fizetési meghagyás, végrehajtás, személyes felkeresés, szolgáltatás függesztése). Ezek hatására a lakossági fogyasztók felé fennálló követelésállományban folyamatos csökkenést figyelhető meg, 2018. december 31-i érték 185.167 eFt volt (2017-ben 210.188 eFt volt). Az önkormányzati ingatlanban lakó lakossági fogyasztók tartozása 68.947 eFt (2017-ben 74.863 eFt volt). Az önkormányzati ingatlanban lakó ügyfelek tartozása a teljes lakossági hátralékállomány 37,2 %-át teszi ki.

A társaság gazdasági tevékenységéből származó értékesítési árbevétele 2 451 810 eFt, mely az előző időszakhoz (2017. év) viszonyítva növekedést mutat. A társaság adózás előtti eredménye 202.202 eFt.

2018. évben a Kft.-nek távhőtermelés és távhőszolgáltatás eredménye 28.997 eFt volt, amely jelentősen elmarad a 2 %-os megengedett nyereségkorláttól (88.969 eFt)

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 2.724.188 eFt-ot tett ki, a személyi jellegű ráfordítások értéke 485.933 eFt volt. 2018. évben az értékcsökkenés 178.205 eFt-ot tett ki. A pénzügyi műveletek eredménye 175 eFt. A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2018-ban nem rendelkezett értékpapírral.

A mérleg főösszege 5.210.362 eFt, az adózott eredmény 72.127eFt (2017. évi eredmény 178.725 eFt volt).

A felügyelő bizottság határozata az ülésen kerül ismertetésre.

*k/2 – 2019. évi üzleti terv*

A társaság alaptevékenységből származó bevételeinek tervezése 2012-től megváltozott. A lakossági felhasználóknak, illetve a külön kezelt intézményeknek nyújtott szolgáltatás díjait az Innovációért és Technológiáért felelős Miniszter rendeletben határozza meg. Az elmúlt évben a díjak változatlanok maradtak. 2019. év tekintetében az érvényben lévő díjakkal kalkulálnak.

Az energiatámogatás tervösszege az érvényes rendeletben (19/2018. (IX.27.) ITM rendelet) szereplő fix és fajlagos támogatási mérték és az igénylés alapját képező lakossági felhasználások felhasználásával készült. Az Innovációért és Technológiáért Felelős Miniszter a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal javaslattétele után rendelhet el módosítást, erre a gyakorlatban a fűtési időszak kezdetekor kerül sor. A földgáz ára a 2018/2019-es fűtési szezonra a megelőző évhez képest 32,4%k-al emelkedett. (Megjegyezzük, hogy már az előző évben is 20% feletti volt az emelkedés gázév viszonylatban.) Ez évben ilyen mértékű emelkedés egyelőre nem tapasztalható, így a fajlagos támogatási érték esetében nem kalkulálunk változással. A tervkészítés során a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal gyakorlatát figyelembe véve 46 millió Ft bevételi többlettel kalkulálunk a IV. negyedévre. A bevételek alakulását tehát jelentősen módosíthatja a kapcsolódó rendeletek módosítása.

Az idei évben folytatódnak az új csatlakozások, melynek révén növekszik a felhasználóik szám és értékesítési volumen. Jelentős beruházási tételeket jelentenek a pályázatokhoz kapcsolódó projektek, ezek megvalósítása részben a pályázati lehetőségek függvénye.

A hődíj bevételek az energetikai terv mennyiségeire épülnek. A bevételek kalkulálása figyelembe veszi a hatályos ITM rendeletben kihirdetett díjakat. Számottevő eltérés az előző naptári évhez viszonyítottan az új felhasználók felhasználásában van, a növekedés értékét ez jelenti, melynek nagy része a Szent László telephelyen keletkezhet.

Az éves fűtési hőértékesítési tervezett mennyiség 9.005 GJ. A bevételi terv ennek arányában alacsonyabb a 2017. évesnél. Az egyéb értékesítésbe a bérleti, üzemeltetési díjak valamint a megrendelésre végzett egyéb szolgáltatások tartoznak. A bevételek összege növelhető, amennyiben a Kft. az előző évekhez hasonlóan kap megrendelést fűtéskorszerűsítésre. Jelenleg még nincs konkrét munkára szerződés, így a tervezett bevétel (ezzel arányosan az anyagköltség ide tartozó része is) kevesebb az elmúlt évinél.

Az egyéb bevételekben a hátralékkezelésből származóan kirótt összegek (kötbérek, kamatok, végrehajtási díjak) szerepelnek. Itt kerül kimutatásra a számviteli előírásoknak megfelelően a korábban fejlesztésekre kapott vissza nem térítendő támogatások időarányos része. Emiatt az egyéb bevétel jelentősen nagyobb a korábban „megszokott” bevételhez képest. Az üzleti terv tartalmazza a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata (10 millió Ft értékben) ill. E-on Energiatermelő Kft. (3,333 millió Ft értékben) oldaláról jelentkezett pozitív céges arculati megjelenést támogató szerződések ellenértékét.

A társaság pénzügyi helyzete a prognózis szerint 2019. évben folyamatos likviditást biztosít a működéshez.

A hátralékkezelésnél a lakossági tartozások szinten tartásával, ill. csökkentésével számol a Kft. Mindezek ellenére elmondható, hogy a felhalmozott közüzemi - többek között távhődíj - tartozások rendezése önerőből gyakran már nem lehetséges. A lakásfenntartási nehézségekkel küzdőknek többsége önkormányzati bérleménnyel rendelkezik, jelentős részüknek több hónapos hátralékállománya van. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 1076 aktív lakossági és 70 aktív közületi ingatlannal rendelkezik, melyekben távhőszolgáltatást biztosít társaságunk. Ebből az állományból 507 lakossági és 17 közületi ingatlanban halmoztak fel hátralékot. Az önkormányzati hátralék a teljes lakossági hátralék 35,61% - át teszi ki. A Kft. hátralékkezelési politikájának következetes alkalmazásával igyekszik csökkenteni a hátralékok felhalmozását.

A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2017. évben 51.969 e Ft céltartalékot képzett a 2%-os nyereséghányad feletti eredmény energia hatékony elköltésére. A távhőszolgáltató köteles a nyereségkorlát feletti eredményét a távhőtermelés és távhőszolgáltatás energiahatékonyságát növelő, vagy költségének csökkentése érdekében felmerülő beruházásra fordítani a nyereségkorlát feletti eredmény keletkezését követő két éven belül. A fenti 51.969 e Ft. összegből 2019. december 31-ig kell energiahatékonyságot növelő beruházásra elkölteni. A beruházási tervben megjelölésre kerültek a lehetségesen elszámolható beruházások.

Amennyiben a Hivatal az ellenőrzés során azt állapítja meg, hogy a fenti beruházás nem, vagy csak részben valósult meg, akkor a nyereségkorlát feletti eredmény beruházásra fel nem használt mértékét a soron következő árelőkészítés során, mint indokolt költséget csökkentő tételt veszi figyelembe. A beruházási tervben megjelölésre kerültek a lehetségesen elszámolható beruházások.

A társaság üzleti tervben tervezett adózás előtti eredménye 13.727 eFt.

A felügyelő bizottság határozata az ülésen kerül ismertetésre.

A társaság ügyvezetője a KEHOP pályázatokkal összefüggésben kezdeményezte a Közgyűlés döntéshozatalát. Az NFP Nonprofit Kft., valamint a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. között 2018. március 1. napján konzorciumi együttműködési megállapodás született a KEHOP-5.3.1-17-2017-00020 számú, „A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-nél hőkörzetek összekapcsolása, hőtávvezeték rekonstrukciós és új fogyasztók rendszerbe kapcsolása” megnevezésű projektre vonatkozóan. A projektnél felmerült eddigi előkészítési, közbeszerzési költségek a társaságnál 19,5 millió Ft-ot tettek ki. Az együttműködési megállapodásban a tervezési tevékenységre jutó teljes költség összege 43.382.952 Ft volt. A tervezés megvalósítására indított közbeszerzési eljárásban egy közös ajánlattevő tett ajánlatot összesen nettó 54.800.000 Ft összegben, tehát az ajánlati összeg 11.417.048 Ft összeggel haladja meg a tervezett összeget.

Ugyancsak együttműködési megállapodás született NFP Nonprofit Kft., valamint a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. között 2018. május 9. napján a KEHOP-5.3.2-2017-00016 számú, „Kapacitás bővítés a szombathelyi Mikes Kelemen utcai bio-fűtőműben” megnevezésű projektre vonatkozóan. Ebben a projektben a tervezésre jutó költség 7.500 eFt összegben került meghatározásra. Ezen közbeszerzési eljárásban szintén egy ajánlattevő tett ajánlatot, összesen nettó 18.990.000 Ft összegben, itt az ajánlati összeg 11.490.000 Ft-tal haladja meg a tervezettet.

Az NFP Nonprofit Kft. tájékoztatása szerint költség átcsoportosítás csak támogatási szerződés módosítással együtt történhet. A költségeket csak megfelelő indokolással és azok alátámasztása esetén lehet átcsoportosítani. Jelen esetben a költség átcsoportosítás nem igazolható, így a szerződés fedezetéül szolgáló költség biztosításához többlet el nem számolható önerő szükséges, amelyről a végső kedvezményezettnek nyilatkoznia szükséges. A többlet önerőt a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. biztosítani tudja, az nem jelent a társaság folyamatos, zavartalan pénzügyi működésére kockázatot.

A projekt megvalósítása érdekében a támogatási szerződés megkötésétől számított 12 hónapon belül a támogatás legalább 10 %-ának felhasználását igazolni kell, ellenkező esetben az irányító hatóság a támogatási szerződéstől elállhat. A társaság véleménye szerint a körülmények jelenlegi mérlegelése alapján a szerződésben meghatározott határidőtől számított 12 hónapon belül a megítélt támogatás legalább 10 %-ának felhasználása, illetve ennek igazolása nem biztosítható. További kockázatot jelent a megvalósíthatóságban, hogy a költségek meghatározásakor a 2017. év eleji piaci árak lettek figyelembe véve, amelyek azóta jelentősen emelkedtek.

A Közgyűlés a 41/2018 (II.15.), valamint a 129/2018 (IV.26.) Kgy. számú határozatában arra hatalmazta fel az ügyvezetőt, hogy a projektek megvalósításához szükséges dokumentumokat aláírja, amennyiben azok további kötelezettségvállalással nem járnak.

**l./ Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft.**

*l/1. - 2018. évi beszámoló*

A társaság jegyzett tőkéje 13.000 eFt, amely teljes egészében pénzbeli hozzájárulás és a tulajdonos maradéktalanul a Társaság rendelkezésére bocsátott. A korábbi évek eredményei átvezetésre kerültek az eredménytartalékba, így az eredménytartalék összege 36.607 eFt. A 2018. évi beszámoló adózott eredménye 18.487 eFt. A saját tőke összege 2018. december 31-én 68.094 eFt. A Társaság nem képzett céltartalékot, nem rendelkezik sem hátrasorolt, sem hosszú lejáratú kötelezettséggel.

A Társaságnak ki nem egyenlített szállítói kötelezettsége 2.874 eFt összegben volt 2018. december 31-én, ezen számlák teljesítési ideje a beszámoló időpontját megelőző időpont, a számlák kiegyenlítése a 2019. évben történt meg.

A passzív időbeli elhatárolások 14.446.824eFt-ot tesznek ki, ez az összeg egyrészt a már megkapott állami támogatás összege (14.423.285 eFt), amelynek bevételként történő elszámolása a beruházás értékcsökkenésének elszámolásával megegyezően esedékes, másrészt a 2018. december 31-éig teljesített, de csak 2018. december 31-ét követően számlázott költségek (energia költségek, közreműködői részteljesítések, ügyvédi munkadíj, rendezvények költségei, ingatlankezelés), mindösszesen 21.864 eFt.

A sportkomplexum 2018. évi értékcsökkenésének összege 615.057 eFt.

2018. évben a társaságnak 251.848 eFt árbevétele keletkezett. Ez több tevékenységből adódik, egyrészt a sportkomplexum (stadion, sportcsarnok) bérbeadásából, másrészt a bérleti szerződések kapcsán átszámlázott karbantartások bevételéből, illetve a Sportkomplexum hasznosításában lévő – labdarúgó mérkőzéseken kívüli időszakokban - konferenciaterem, VIP Lounge és skybox bérbeadásából.

A társaság ügyvezetője az egyéb értékesítések bevétele növekedésének érdekében az alábbi intézkedéseket hozta. Komplexumtúrák heti rendszerességgel történő bevezetése megtörtént, amik a bevételszerzés mellett a Sportkomplexum társadalmi elfogadottságát is elősegíti, valamint a catering szolgáltatások árréssel történő továbbszámlázásának bevezetése.

A Társaságnak 614.028 eFt egyéb bevétele volt, amely a támogatási összegből 2018. évben bevételként elszámolt összege 613.638 eFt, ebből 253.575 eFt a sportkomplexum értékcsökkenése, míg 360.063 eFt a beruházás megvalósításának érdekében korábbi években beszerzett tárgyi eszközök értékcsökkenése. Egyéb bevételként került kimutatásra az értékesített tárgyi eszközök bevétele 91 eFt, a vásárolt eszközök realizált engedménye 404 eFt, valamint a 2017. évben kifizetett cafatéria visszatérítése 76 eFt értékben.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke 192.027 eFt. Személyi jellegű ráfordítások összege 41.961 eFt.

Egyéb ráfordítások 3.496 eFt összege a cégautó adó fizetési kötelezettségét (9 eFt), az iparűzési adó (3.062 eFt) vízkészlet fogyasztási adó (104 eFt), önellenőrzési pótlék, késedelmi pótlék, késedelemi kamat (108 eFt) költségeit tartalmazza.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 14.529.288 eFt mérlegfőösszeget és 18.487 eFt adózott eredményt mutat (2017. évi eredmény 19.314 eFt volt).

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetésre.

*l/2 – 2019. évi üzleti terv*

A Közgyűlés a 114/2019.(III.27.) Kgy. határozatában úgy döntött, hogy a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft. és a Szombathelyi MÁV Haladás Vasutas Sportegyesület, valamint a HVSE Sport Kft. között, 2019. március 31. napjáig kötött bérleti szerződések 1 hónapra, azaz 2019. április 30. napjáig történő hosszabbítását az eredeti szerződésben foglalt feltételekkel jóváhagyja azzal, hogy a további szerződés-hosszabbításról a társaság üzleti tervében a működésre vonatkozó elképzelések ismeretében dönt. A társaság ügyvezetője elkészítette a 2019. évi üzleti tervet az alábbiak szerint.

A Haladás Labdarúgó és Sportszolgáltató Kft 2019. június 30-áig rendelkezik érvényes bérleti szerződéssel. A 2019. év második félévére is a Labdarúgó Kft. részére kerülne hasznosításra elsődlegesen a stadionrész. Lehetőséget kapna a Haladás Labdarúgó Kft a Haladás felnőtt első, a női első számú, illetve az utánpótlás csapatok mérkőzéseinek megrendezésére. Az egyéb futball mérkőzések és más típusú események, rendezvények lebonyolítása a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nkft szervezésében történik.

A sportcsarnok a HVSE és a HVSE Sport Kft részére került 2018. évben elsődlegesen bérbeadásra. Ezek a szerződések 2019. április 30-ig meghosszabbításra kerültek. Továbbra is ezen használók felé történne az elsődleges hasznosítás.

A támogatások megvonása miatt a Sportkomplexum két legnagyobb szerződő partnerének Önkormányzat általi finanszírozása is kérdésessé vált, ezért a bérleti szerződések megkötése előre láthatóan egész évre nem megvalósítható. Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 5/2019. (IV.1.) önkormányzati rendelete alapján - amely a Szombathelyi MÁV Haladás Vasutas Sportegyesület, 2018. évre előirányzott és a Közgyűlés által elfogadott 132.000 millió Ft összegű támogatását 2019. évre 62.000 millió Ft-ra csökkentette, így az Egyesület második félévi bérleti díj fizetési kötelezettségének a fedezetétére nem lát garanciát, ezért csak 2019. június 30-ig, a támogatás mértékének erejéig hajlandó bérleti szerződést kötni.

A Szombathelyi Haladás Labdarúgó és Sportszolgáltató Kft 2018. évi önkormányzati támogatása is az előző évihez képest a felére csökkent, 75 millió Ft-ról 37,5 millió Ft-ra, ezért a velük való szerződéskötés is aggályos.

Mivel a Kft. üzleti tervét az előző évivel megegyező, a 2018. évi támogatási összegek megtartásával tervezve állította össze, a támogatások jelentős mértékű csökkenése miatt a Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft. finanszírozása csupán 2019. június 30.-ig megoldott. A Felügyelő Bizottság határozata alapján, érvényben lévő bérleti szerződés hiányában a Sportkomplexum nem használható, ezáltal közel ezer sportoló edzésének lehetőségei lehetetlenülhetnek el a második félévben.

A 2018. év, mint próba év tapasztalati számokkal szolgált a működés költségeiről, energia felhasználásról, illetve gyakorlati információkkal szolgált a sportlétesítmény üzemeltetéséről, hasznosításáról. A 2019. évben törekedni kell a rendszerek költség- és energiaoptimalizálására, ezzel csökkentve a működési költségeket. Az energia ár növekedése és az építményadó fizetési kötelezettség (évi 24 millió Ft), amely a 2019. évben terheli először a társaságot, így ez a tény negatívan befolyásolja a társaság eredményességét. A karbantartások területén is felülvizsgálatra kerültek a 2018.évi tapasztalatok alapján a szerződések, ezen a téren is sikerült költségcsökkentést elérni.

Cél, hogy a jelentős költségnövekedés ellenére az Önkormányzat érdekeit szem előtt tartva sportszervezetek üzemeltetésre fordítható tavalyi támogatási összegek szinten tartásával üzemeltesse a Kft. 2019-ben is a Sportkomplexumot. Ennek érdekében egyéb bevételi lehetőségek felkutatását és kiaknázását tervezik. Ezen lehetőségek megvalósításának érdekében megtették a szükséges lépéseket.

További költségcsökkentési lehetőséget rejt a TAO törvény 2019. évi módosítása, amelynek elszámolási útmutatójának megjelenése után tervezik a bérleti szerződések törvényhez való igazítását.

Értékesítés bevételeként az üzemeltetés bevétele kerül kimutatásra (eFt-ban):

Bevételek Szombathelyi Labdarúgó Kft: 75.000 eFt

Bevételek HVSE és HVSE Sport Kft: 157.480 eFt

Egyéb bevételek: 69.186 eFt

Összesen: **301.666 eFt**

Egyéb bevételként kerül kimutatásra az állami támogatás 2019. évre kimutatott összege, amely a 2019. évi amortizáció összegét tartalmazza 611.718 eFt összegben.

A 2019. évi összes bevétel tervezett összege **913.384 eFt.**

A 2019. évi tervezett összes költség **901.594 eFt**, ebből 209.525 eFt anyagjellegű ráfordítás, 59.470 eFt személyi jellegű ráfordítás, értékcsökkenési leírás 612.315 eFt, egyéb ráfordítás 20.284 eFt.

A társaság adózás előtti eredménye 11.790 eFt, melyből 9.000 eFt elkülönítésre kerül, mint felújítási alap a tárgyi eszközök pótlására, így a tervezett 2019. évi eredmény 2.790 eFt.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetésre.

m./ A VASIVÍZ ZRt. 2019. évi rendes közgyűlése napirendi pontjainak megtárgyalása

*m/1. 2018. évi beszámoló*

A Társaság az üzleti jelentésben tárgyalt gazdasági évet az üzleti tervben elfogadott céloknak, tervszámoknak megfelelően teljesítette, mindezek következtében gazdálkodásuk az eredmény tekintetében pozitív irányba tért el a tervezettől.

A részvénytársaság az elmúlt évben fő célkitűzéseit – a szolgáltatási terület növelése, a folyamatos, biztonságos és minőségi szolgáltatás nyújtása, a jogszabályi környezet változásainak való megfelelés, a szokásos vállalkozási eredmény üzleti tervnek megfelelő teljesítése, a megmaradt fejlesztési források felhasználása beruházásokra, rekonstrukciókra, a ZRt. által működtetett víziközmű-vagyontárgyakon a szükséges fenntartási munkák elvégzése – sikeresen megvalósította.

Engedélyes tevékenysége: ivóvíz termelés, -kezelés és –elosztás; szennyvíz-elvezetés és –tisztítás.

Másodlagos tevékenységei: ipari víz termelés és –szolgáltatás, a fürdőszolgáltatás (Szombathelyi Fedett Uszoda és Termálfürdő üzemeltetése), ipari szolgáltatás, építőipari tevékenység (víz- és csatornahálózat bővítések, hálózati rekonstrukciók, víz- és csatornabekötések), az alaptevékenységhez kapcsolódó egyéb szolgáltatások (csatornamosatás, -kamerázás, laboratóriumi vizsgálatok), valamint alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységek.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény előírásai alapján továbbra sem finanszírozhatók az elsődleges víziközmű-szolgáltatási tevékenységek eredményéből a másodlagos tevékenységek, sőt elsődleges tevékenységek között is érvényes ez az előírás.

A társaság összes bevétele 7 821 901 eFt, amely 1,4 %-kal, 111,1 mFt-tal magasabb a tervezettnél. Az ivóvíz- és csatornaszolgáltatásból, vagyis az elsődleges tevékenységekből származó bevétel 6 076 369 eFt volt, az összes nettó árbevétel 78,7 %-a.

Az összes költség és ráfordítás 7 782 459 eFt, amely a tervezett összeg 101,5 %-a.

A 2018. évet több összetevő – különösen: Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatától a fürdőszolgáltatás veszteségfinanszírozására kapott 100 millió Ft, a költségvetésből az önkormányzatokon keresztül a víz- és csatornaszolgáltatás támogatására kapott 15,8 mFt támogatás, továbbá az elsődleges tevékenység értékesítési mennyiség növekedése, a költséghatékony működés, valamint a másodlagos tevékenységek eredményessége – eredményeként tudta a társaság az adózás előtti 13,1 mFt nyereséggel zárni. A másodlagos tevékenységből kiemelten meg kell említeni az építőipar eredményességét, illetve a bérbe adott eszközök, a laborvizsgálatok és a szippantott szennyvizek fogadása többlet bevételeit, eredményét.

A társaság üzemi (üzleti) tevékenységének eredménye 9,6 mFt volt, amelyet a pénzügyi műveletek 3,5 mFt összegű eredménye módosított. A 13,1 mFt adózás előtti eredményt az adófizetési kötelezettség 3,8 mFt-tal csökkentette, az adózott eredmény 9,3 mFt.

*m/2. Határozathozatal energetikai és rekonstrukciós pályázatokról, energia-beszerzésről*

A „Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése” című, 2018. 12. 17-én közzétett pályázati felhívás alapján az ellátásért felelős önkormányzatok és a víziközmű szolgáltató (VASIVÍZ ZRt.) konzorciuma pályázhat a víziközmű rendszereket működtető infrastruktúra tekintetében energiatakarékos eszközök, berendezések beszerzésére, technológiák alkalmazására, továbbá megújuló energetikai beruházásokra, melyek az energiatakarékosság fokozását és az üvegházhatású gázkibocsátás csökkentését eredményezik. A pályázat 2019. 02.01-től 28-ig nyújtható be. A támogatás maximum az összköltség 50%-a, de legfeljebb 250 millió. Az egyedi támogatás keretében különféle eszközbeszerzéshez kapcsolódó tevékenységek támogathatóak. Támogatható továbbá energia-megtakarítást eredményező, napelemes rendszer telepítése a teljes támogatási igény 20 %-a, legfeljebb 50 millió Ft összeg mértékben.

A pályázat nyertessége esetén szükséges a VASIVÍZ ZRt. vezérigazgatójának felhatalmazása a támogatási szerződés aláírására.

*m/3. Határozathozatal energia-beszerzésről*

A VASIVÍZ ZRt. villamos energia igénye beszerzésére 7 másik víziközmű szolgáltatóval együtt közös, az európai uniós értékhatárt meghaladó közbeszerzési eljárást tervez 2019. évben lefolytatni. A közös közbeszerzési eljárás résztvevői: AQUA Szolgáltató Kft., BAKONYKARSZT Víz- és Csatornamű Zrt., Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt., Észak-zalai Víz- és Csatornamű Zrt., FEJÉRVÍZ Fejér Megyei Önkormányzatok Víz- és Csatornamű Zrt., PANNON-VÍZ Regionális Önkormányzati Víziközmű-szolgáltató Zrt., Soproni Vízmű Zrt. és VASIVÍZ ZRt. A tervezett eljárásban a Gesztor a Soproni Vízmű Zrt. A lefolytatandó közbeszerzési eljárás során a felek a 2020. január 1. 00:00 órától 2020. december 31. 24:00-ig tartó időszakra vonatkozó igényüknek megfelelő mennyiségű villamos energiát kívánnak beszerezni, esetlegesen +2 év opcionális szerződéshosszabbítással. Az eljárás becsült értékének meghatározása a Gesztor részéről még nem történt meg.

A tervezett beszerzésben a VASIVÍZ ZRt. éves maximális becsült villamos energia igénye 20.000 MWh/év. A 2019. évi üzleti tervben a rendelkezésre álló anyagi fedezet nettó 593.710.000.- Ft.

*m/4. A VASIVÍZ ZRt. Alapszabályának XVII. számú módosítása*

Buti Tibor igazgatósági tag elhunyt, ezzel igazgatósági tagsága megszűnt. A megüresedett helyre a társaság Alapszabályának XVII. fejezet 3./ a) pontja alapján Körmend Város Önkormányzata és Sárvár Város Önkormányzata együttes javaslattal Molnár Dánielt delegálta. Fentiek miatt szükséges a társaság Alapszabályának módosítása.

A ZRt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága a társaság közgyűlésének napirendi pontjait elfogadásra javasolta.

**n./ a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. 2018. évi beszámolója**

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2018. évi üzemi eredménye 230.388 ezer forint nyereség, adózott eredménye pedig 166.094 ezer forint veszteség. A devizakötvény törlesztésével és év végi átértékelésével kapcsolatos árfolyamveszteséget figyelmen kívül hagyva az adózott eredmény 212 millió forint nyereség lett volna.

Az üzemi eredmény az előző évekhez hasonlóan magasabb a tervezettnél. Ez annak köszönhető, hogy a közszolgáltatáson kívüli hulladékszállításból és a köztisztasági tevékenységből származó árbevétel lényegesen magasabb, a személyi jellegű ráfordítások növekedése viszont alacsonyabb volt a vártnál – tehát a bevételi többlet és a megtakarítás együttesen okozták a tervezettnél jobb eredményt.

Pénzügyi szempontból nem ilyen kedvező a helyzet, mivel a kimutatott árbevétel és nyereség jelentős része nem realizálódott. A fő problémát az okozta, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. nem jutott hozzá a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás ellenértékéhez, emiatt a közszolgáltatáshoz kapcsolódó alvállalkozói számlákat nem tudta kiegyenlíteni és év végére 1 milliárd forintot megközelítő tartozást halmozott fel a társasággal szemben. 2019. januárjában ennek a tartozásnak a rendezése – az Önkormányzat által nyújtott tagi kölcsönből – megtörtént. A társaság a tartalékaiból átmenetileg finanszírozni tudta a hulladékgazdálkodás költségeit, azonban ez a helyzet hosszabb távon nem tartható fenn, mivel a devizakötvény törlesztésének moratóriuma 2018. decemberében lejárt, a jövőben a szabad pénzeszközöket az adósság törlesztésére kell fordítani.

Annak ellenére, hogy 2017-ben és 2018-ban összesen 30%-os béremelést hajtott végre a társaság, a munkaerő-piaci versenyképessége mégsem javult. A bérköltségeknél jelentkező megtakarítás egyik oka az volt, hogy az átlagos munkavállalói létszám csökkent az előző évhez képest, mivel az álláshelyek egy részét nem sikerült betölteni.

2019-től a devizakötvény adósságszolgálata évi 400 millió forint körüli pénzügyi kötelezettséget jelent a társaságnak. Ennek teljesítéséhez a hagyományos városgazdálkodási tevékenységek nyereségén felül további forrásokra van szükség. Ezt a forrásteremtést szolgálják a stratégiai ingatlanfejlesztési projektek, amelyek egy része 2018-ban a megvalósulás szakaszába érkezett. Megkezdődött és év végére 70%-os készültséget ért el a Sárdi-ér utcai ipari parki telkek közművesítése, folyamatban van a Szőllősi sétányon nyolc lakás kivitelezése, szintén a fedett jégcsarnok építése és részt vesz a társaság a volt EPCOS telephelyen zajló barnamezős beruházásban. A tervezett közszolgáltatói telephelyre megkapták az építési engedélyt, most folyik a kiviteli tervek véglegesítése, emellett megkezdődött a lovas rendezvényközpont tervezése is.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 15.839.510 eFt mérlegfőösszeget és -166.094 eFt adózott eredményt, veszteséget mutat (2017. évi eredmény 1.345.896 eFt volt). A veszteség rendezése tulajdonosi beavatkozást nem igényel, az az eredménytartalék terhére elszámolható.

A felügyelőbizottság határozata az ülésen kerül ismertetésre.

**o./ a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft. 2018. évi beszámolója**

A Kft. 2018-ban folytatta a Tófürdőre tervezett szálloda beruházás előkészítését. 2018. márciusában jogerőre emelkedett a létesítmény építési engedélye. A kiviteli tervek készítése során azonban a kivitelezési költségek tekintetében a társaságnak jogvitája keletkezett a tervező céggel, aki előbb felfüggesztette a tervezést, majd felmondta a tervezési szerződést. Mivel a beruházás finanszírozásának és megvalósításának módjára megalapozott javaslatot tenni csak a kiviteli terveken alapuló indikatív kivitelezői ajánlatok alapján lehet, a Kft. egyeztetéseket kezdett az AddVal Kft.-vel a tervezés folytatásáról, amelynek eredményeként november végén sikerült aláírni a módosított tervezési szerződést. Ezt követően újraindult a tervezés, amelynek nyomán a társaság 2019. február 28-án kapta meg jóváhagyásra a kiviteli terveket.

A tervezésre és a tervezéshez kapcsolódó szakértői tevékenységekre 2018-ban 32.224 eFt-ot számított a Kft. Az adózott eredmény 639 eFt veszteség, amely az eredmény terhére elszámolt adminisztratív költségekből és 4 eFt kamatköltségből származik. A társaságnak 2018-ban bevétele nem keletkezett. A Kft. likviditását a SZOVA Nonprofit Zrt. által folyósított 20 millió Ft összegű tagi kölcsön biztosította.

Összességében a társaság 2018. évi beszámolója 70.560 eFt mérlegfőösszeget és - 639 eFt adózott eredményt (veszteséget) mutat (2017. évi eredmény – 426 eFt veszteség volt). A veszteség rendezése tulajdonosi beavatkozást nem igényel, az az eredménytartalék terhére elszámolható.

A társaság felügyelőbizottsága a 2018. évi beszámolót elfogadta.

**p./ SZOMHULL Szombathelyi Hulladékgazdálkodási Közszolgáltató Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolója**

A SZOMHULL Nonprofit Kft. 2018. évi eredménye 471.837 ezer forint üzemi veszteség és 472.030 ezer forint adózás utáni veszteség. A veszteséget az előző évekhez hasonlóan az okozza, hogy az NHKV Zrt. által fizetett ~1,90 Ft/liter szolgáltatási díj a közszolgáltatás tényleges költségeinek csak kb. felére nyújt fedezetet. Ennek a költségeket nem fedező szolgáltatási díjnak a megfizetésére is jelentős késéssel kerül sor, emiatt a társaság pénzügyi helyzete bizonytalan, az alvállalkozói számlákat nem tudják kiegyenlíteni.

A szolgáltatási terület 2017-hez képest csökkent, emiatt a begyűjtött hulladék mennyisége és az árbevétel is alacsonyabb volt az előző évinél. A hulladékgyűjtés költségei is csökkentek, de a költségoldalon jelentkező megtakarítás kisebb a bevételkiesésnél, emiatt a veszteség 2017-hez viszonyítva növekedett.

A veszteség és a szolgáltatási díjak késedelmes elszámolása és kifizetése miatt év végére 982 millió forintos tartozást halmozott fel a társaság a SZOVA Nonprofit Zrt-vel, mint alvállalkozóval szemben. A határidőn túli tartozások rendezése részben az Önkormányzat által nyújtott 500 millió forintos tagi kölcsönből, részben pedig az NHKV Zrt. által megfizetett szolgáltatási díjakból a mérleg fordulónapot követően megtörtént.

A 2017. évi beszámoló tulajdonosi elfogadását követően az NHKV Zrt. felülvizsgálta a 2017. évre kifizetett szolgáltatási díjakat és a jóváhagyott beszámolóban szereplő veszteség jelentős részét megtérítette – ennek köszönhetően az előző évek vesztesége 331.315 ezer forinttal csökkent.

A 2018. évi veszteség hatására a társaság többségi tulajdonosának tőkepótlási kötelezettsége keletkezett. A tőkehelyzetet a beszámoló elfogadásától számított három hónapon belül rendezni kell. A tulajdonosi tőkepótlás, pótbefizetés elkerülhető, ha az előző évhez hasonlóan az NHKV Zrt. felülvizsgálja a 2018. évre kifizetett szolgáltatási díjakat és veszteséget utólag megtéríti. A szolgáltatási díjak felülvizsgálatára irányuló kérelmet 2019. február 7-én benyújtotta a Kft. az NHKV Zrt-hez, de eddig válasz nem érkezett.

A tulajdonos által nyújtott kölcsön, a pótbefizetés vagy az esetleges veszteségkompenzáció csak átmeneti megoldást jelent a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás finanszírozására. Változatlan feltételek mellett a veszteség újratermelődik, várható, hogy a 2018. évi problémák 2019-ben ismételten jelentkeznek.

Nehezíti a helyzetet az is, hogy 2019. októberében lejár a SZOMHULL Nonprofit Kft. minősítési engedélye, amely a közszolgáltatás végzésének egyik alapfeltétele. Amennyiben a lejáró minősítési engedélyt nem hosszabbítja meg a környezetvédelmi hatóság, 2019. novemberétől a közszolgáltatói státuszhoz szükséges jogi feltételek egyike sem teljesül, mivel a megfelelőségi véleményt már 2017. áprilisában visszavonta az NHKV Zrt. Ez azt jelenti, hogy a tevékenység folytatásának lehetősége mind jogi, mind gazdasági szempontból rendkívül bizonytalan.

Tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy a társaságok 2018. évi beszámolói és 2019. évi üzleti tervei terjedelmükre tekintettel elektronikus úton kerülnek megküldésre. A dokumentumok elérhetőek és letölthetőek a www.szombathely.hu honlapon a „Közgyűlés / e-közgyűlés/ 2019” menüpont alatt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatokban foglaltak szerint dönteni szíveskedjék.

**Szombathely, 2019. április 18.**

**/: Dr. Puskás Tivadar :/**

**I.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**168.038 eFt mérlegfőösszeggel**

**5.370 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, 5.370 eFt-ot az eredménytartalékba helyezi.

3./ A Közgyűlés a Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft. által elkészített 2018. évi közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Jordán Tamás, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**II.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Weöres Sándor Színház Nonprofit Kft.** 2019. évi üzleti tervét 146.396 eFt önkormányzati működési és 37.404 eFt fenntartói támogatással jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Jordán Tamás, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő**: azonnal

**III.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**110.444 eFt mérlegfőösszeggel**

**7.689 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, 7.689 eFt-ot az eredménytartalékba helyezi.

3./ A Közgyűlés a Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft. által elkészített 2018. évi közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Halmágyi Miklós, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**IV.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

**„A”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft**. 2019. évi üzleti tervét 84.000 Ft összegű működési, valamint a városi hetilap újraindításához szükséges 37.800 eFt összegű önkormányzati támogatással elfogadja.

2. A Közgyűlés elhatározza, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének soron következő módosítása során a városi hetilap újraindításához szükséges 37.800 eFt összegű többlet támogatás biztosítja.

**„B”**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Médiaközpont Nonprofit Kft**. 2019. évi üzleti tervét 84.000 Ft összegű önkormányzati működési támogatással, költségvetési fedezet hiányában a városi hetilap újraindítása nélkül elfogadja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Halmágyi Miklós, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**V.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Képző Központ Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**111.835 eFt mérlegfőösszeggel**

**0 Ft adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés a Szombathelyi Képző Központ Nonprofit Kft. által elkészített 2018. évi közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Bálint András, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**VI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Képző Központ Nonprofit Kft.** 2019. évi üzleti tervét 21.000 eFt önkormányzati támogatással jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Bálint András, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**VII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznú Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**495.548 eFt mérlegfőösszeggel**

**3.579 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, 3.579 eFt-ot az eredménytartalékba helyezi.

3./ A Közgyűlés a Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznú Nonprofit Kft. által elkészített 2018. évi közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Németh Klára, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**VIII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Közhasznú Nonprofit Kft**. 2019. évi üzleti tervét 120.000 eFt önkormányzati támogatással jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Németh Klára, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**IX.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Savaria Turizmus Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**114.012 eFt mérlegfőösszeggel
 -3.067 adózott eredménnyel (veszteséggel)**

elfogadásra javasolja a társaság taggyűlésének.

2./ A Bizottság az adózott eredmény, - 3.067eFt veszteség eredménytartalék terhére történő elszámolását javasolja a társaság taggyűlésének.

3./ A Bizottság felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, hogy a Savaria Turizmus Nonprofit Kft. taggyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Grünwald Stefánia, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** a társaság taggyűlése

**X.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Savaria Turizmus Nonprofit Kft**. 2019. évi üzleti tervét 32.331 eFt működési, feladat ellátási támogatással, továbbá a Savaria Történelmi Karnevál megrendezéséhez nyújtott 37.500 eFt összegű önkormányzati támogatással jóváhagyásra javasolja a taggyűlésnek.

2. A Bizottság felhatalmazza a polgármestert, hogy a társaság taggyűlésén a fenti döntést képviselje.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Grünwald Stefánia, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő**: a társaság taggyűlése

**XI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft**. 2018. II. félévi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**428.052 eFt mérlegfőösszeggel**

**-27.682 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. által elkészített 2018. II. félévi közhasznúsági mellékletet jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Karácsony Krisztina, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft**. 2018/2019-es üzleti évre vonatkozó üzleti tervét nem fogadja el. A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy az üzleti tervet az előterjesztésben jelzettek figyelembe vételével dolgozza át, és terjessze azt a Közgyűlés soron következő ülése elé

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Karácsony Krisztina, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** a Közgyűlés soron következő ülése

**XIII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **FALCO KC Szombathely Kft**. 2018. II. félévi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**68.605 eFt mérlegfőösszeggel**

**- 46.504 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy 2019. június 30-ig adjon részletes tájékoztatást a társaság pénzügyi helyzetének rendezéséről, és amennyiben szükséges, úgy jelezze a tulajdonosi beavatkozás szükségességét.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Gráczer György, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** 1. pont: azonnal

 2. pont: 2019. június 30.

**XIV.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **FALCO KC Szombathely Kft**. 2018/2019-es üzleti évre vonatkozó üzleti tervét 179.000 eFt összegű önkormányzati támogatással jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Koczka Tibor alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Gráczer György, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XV.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Vas Megyei Temetkezési Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**953.967 eFt mérlegfőösszeggel**

**- 6.172 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, **- 6.172** eFt veszteséget az eredménytartalékba helyezi.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Kiskós Ferenc, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XVI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

**„A”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Vas Megyei Temetkezési Kft**. 2019. évi üzleti tervét 46.195 eFt önkormányzati támogatás mellett 26.645 eFt tervezett veszteséggel jóváhagyja.

2. A Közgyűlés elhatározza, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének soron következő módosítása során a tervezett veszteség finanszírozásához szükséges 26.645 eFt összegű fedezetet biztosítja.

**„B”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Vas Megyei Temetkezési Kft**. 2019. évi üzleti tervét 46.195 eFt önkormányzati támogatás mellett 26.645 eFt tervezett veszteséggel nem hagyja jóvá.

2. A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a 2019. évi üzleti tervet az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (IV.1.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően dolgozza át és terjessze azt a Közgyűlés soron következő ülése elé.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Kiskós Ferenc, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XVII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Parkfenntartási Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**105.617 eFt mérlegfőösszeggel**

**11.688 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, 11.688 eFt-ot az eredménytartalékba helyezi.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Kiss Dávid, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XVIII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

**„A”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Parkfenntartási Kft**. 2019. évi üzleti tervét 370.000 eFt összegű vállalkozási díj mellett, 23.302 eFt tervezett veszteséggel jóváhagyja.

2. A Közgyűlés elhatározza, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének soron következő módosítása során a tervezett veszteség finanszírozásához szükséges 30 millió Ft összegű fedezetet biztosítja.

**„B”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Parkfenntartási Kft**. 2019. évi üzleti tervét 370.000 eFt összegű vállalkozási díj mellett, 23.302 eFt tervezett veszteséggel nem hagyja jóvá.

2. A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a 2019. évi üzleti tervet az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (IV.1.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően dolgozza át és terjessze azt a Közgyűlés soron következő ülése elé.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

Kiss Dávid, a társaság ügyvezetője

Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XIX.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Savaria Városfejlesztési Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**112.677 eFt mérlegfőösszeggel**

**- 6.829 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, **- 6.829** eFt veszteséget az eredménytartalékba helyezi.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Ajkay Adrián, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XX.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

**„A”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Savaria Városfejlesztési Kft**. 2019. évi üzleti tervét 15.200 eFt önkormányzati támogatással jóváhagyja.

2. A Közgyűlés elhatározza, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének soron következő módosítása során a 10.000 eFt összegű többlet támogatást biztosítja.

**„B”**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Savaria Városfejlesztési Kft**. 2019. évi üzleti tervét 15.200 eFt önkormányzati támogatással nem hagyja jóvá.

2. A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a 2019. évi üzleti tervet az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (IV.1.) önkormányzati rendeletben meghatározott támogatási összeg figyelembe vételével dolgozza át és terjessze azt a Közgyűlés soron következő ülése elé.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Ajkay Adrián, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XXI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft.**-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**5.210.362 eFt mérlegfőösszeggel**

**72.127 eFt adózott eredménnyel**

elfogadásra javasolja a társaság taggyűlésének.

2./ A Közgyűlés javasolja a társaság taggyűlésének a 72.127 eFt eredmény eredménytartalékba helyezését.

3./ A Közgyűlés 2018. évre vonatkozóan az ügyvezető igazgató részére az ügyvezetési tevékenység megfelelőségét megállapító felmentvényt megadását javasolja a társaság taggyűlésének.

4./ A Közgyűlés felhatalmazza a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. taggyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Németh Gábor, a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatója

 Kovács Márta, a Távhőszolgáltató Kft. ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** a társaság taggyűlése

**XXII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. 2019. évi üzleti tervét 13.727 eFt adózás előtti eredménnyel jóváhagyásra javasolja a taggyűlésnek.

2. A Közgyűlés felhatalmazza a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy a társaság taggyűlésén a fenti döntést képviselje.

**Felelős**: Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Németh Gábor, a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatója

 Kovács Márta, a Távhőszolgáltató Kft. ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő**: a társaság taggyűlése

**XXIII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

**„A”**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. által a KEHOP-5.3.1-17-2017-00020 számú „A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-nél hőkörzetek összekapcsolása, hőtávvezeték rekonstrukció és új fogyasztók rendszerbe kapcsolása”, valamint a KEHOP-5.3.2-17-2017-00016 számú „Kapacitás bővítés a szombathelyi Mikes Kelemen utcai bio-fűtőműben” megnevezésű pályázatok megvalósítását az előterjesztésben ismertetett körülmények figyelembe vételével támogatja, és javasolja, hogy a társaság ügyvezetője kapjon felhatalmazást a taggyűléstől a pályázatok sikeres megvalósításához szükséges dokumentumok aláírására, valamint olyan kötelezettségvállalásokkal kapcsolatos döntések meghozatalára, amelyek a társaság zavartalan pénzügyi működésére nem jelentek kockázatot.

**„B”**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft. által a KEHOP-5.3.1-17-2017-00020 számú „A Szombathelyi Távhőszolgáltató Kft-nél hőkörzetek összekapcsolása, hőtávvezeték rekonstrukció és új fogyasztók rendszerbe kapcsolása”, valamint a KEHOP-5.3.2-17-2017-00016 számú „Kapacitás bővítés a szombathelyi Mikes Kelemen utcai bio-fűtőműben” megnevezésű pályázatok megvalósítását az előterjesztésben ismertetett körülményekre tekintettel nem támogatja, és javasolja az ügyvezető felkérését a szükséges intézkedések megtételére.

**Felelős**: Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Németh Gábor, a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatója

 Kovács Márta, a Távhőszolgáltató Kft. ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

**Határidő**: a társaság taggyűlése

**XXIV.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft**.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**14.529.288 eFt mérlegfőösszeggel**

**18.487 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2./ A Közgyűlés az adózott eredményt, 18.487 eFt-ot az eredménytartalékba helyezi.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Gál Sándor, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XXV.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a **Haladás Sportkomplexum Fejlesztő Nonprofit Kft**. 2019. évi üzleti tervét 913.384 eFt tervezett bevétellel, 901.594 eFt tervezett kiadással, 2.790 eFt tervezett adózott eredménnyel jóváhagyja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Gál Sándor, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** azonnal

**XXVI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. A Közgyűlés Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonáról szóló 40/2014. XII. 23.) önkormányzati rendelet 19. § (2) bekezdés a) pont al) alpontjában foglalt hatáskörében eljárva a VASIVÍZ ZRt.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

* **5.854.623 eFt mérleg főösszeggel**
* **9.270 eFt adózott eredménnyel elfogadja.**

2. A Közgyűlés úgy határoz, hogy a társaság a 2018. évi, eredménytartalékba helyezett mérleg szerinti adózott eredményét fejlesztésekre használhatja fel.

3. A Közgyűlés felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Kohuth Viktor, a VASIVÍZ ZRt. vezérigazgatója

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** 1.-2.: azonnal

 3.: a társaság soron következő közgyűlése

**XXVII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése egyetért azzal, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlése felhatalmazza a vezérigazgatót az Innovációs és Technológiai Minisztérium által a Zöldgazdaság Finanszírozási Rendszer (ÁHT: 338306) fejezeti kezelésű előirányzatból meghirdetett „Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése” támogatásra benyújtott pályázat nyertessége esetén a támogatási szerződés aláírására.

2. A Közgyűlés felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Kohuth Viktor, a VASIVÍZ ZRt. vezérigazgatója

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

**Határidő:** 1. pont: azonnal

 2. pont: a társaság soron következő közgyűlése

**XXVIII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése egyetért azzal, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlése felhatalmazza a vezérigazgatót a közös közbeszerzési eljárás lefolytatását követően létrejövő villamos energia beszerzése tárgyú szerződés aláírására.

2. A Közgyűlés felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Kohuth Viktor, a VASIV ÍZ ZRt. vezérigazgatója

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

**Határidő:** 1. pont: azonnal

 2. pont: a társaság soron következő közgyűlése

**XXIX.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a VASIVÍZ ZRt. Alapszabályának XVII. számú módosítását az alábbiak szerint javasolja elfogadásra a társaság Közgyűlésének:

Buti Tibor igazgatóság tag elhunyt, ezzel igazgatósági tagsága megszűnt. A megüresedett helyre új igazgatósági tag kerül megválasztásra, akinek megbízatása az Igazgatóság eredeti megbízatásának időpontjáig 2020. május 31. napjáig szól:

Az Alapszabály VIII. fejezetének (Igazgatóság) 3./ Az Igazgatóság 2020. május 31-ig választott tagjai 3. pontjában Buti Tibor helyébe Molnár Dániel lép.

2. A Közgyűlés felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, hogy a VASIVÍZ ZRt. Közgyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Kohuth Viktor, a VASIVÍZ ZRt. vezérigazgatója

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

**Határidő:** 1. pont: azonnal

 2. pont: a társaság soron következő közgyűlése

**XXX.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a **SZOVA Nonprofit Zrt**. 2018.évi beszámolóját és azt

**15.839.510 eFt mérlegfőösszeggel és**

**- 166.094 eFt adózott eredménnyel jóváhagyja.**

1. A Közgyűlés úgy határoz, hogy a -166.094 eFt adózott eredmény, veszteség az eredménytartalék terhére kerüljön átvezetésre.
2. A Közgyűlés a SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. vezető tisztségviselői (az Igazgatóság tagjai) részére az Alapszabály X. fejezetében rögzített felmentvényt megadja.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője

 Dr. Németh Gábor, a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatója)

**Határidő:** azonnal

**XXXI.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1./ Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft.-nek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § (1) bekezdése alapján elkészített 2018. évi beszámolóját megtárgyalta, és azt

**70.560 eFt mérlegfőösszeggel**

**- 639 eFt adózott eredménnyel (veszteséggel)**

elfogadásra javasolja a társaság taggyűlésének.

2./ A Közgyűlés az adózott eredmény, - 639 eFt veszteség eredménytartalék terhére történő elszámolását javasolja a társaság taggyűlésének.

3./ A Közgyűlés felhatalmazza a SZOVA Nonprofit Zrt. Igazgatósági Elnökét, hogy a társaság taggyűlésén a fenti döntésnek megfelelően szavazzon.

4./ A Közgyűlés felhatalmazza a SZOVA Nonprofit Zrt. Igazgatósági Elnökét, hogy a társaság taggyűlésén a SZOVA Szállodaüzemeltető Kft. ügyvezetőjének az ügyvezetés megfelelőségét igazoló felmentvény megadását megszavazza.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Dr. Németh Gábor, a társaság ügyvezetője

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője)

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője)

**Határidő:** a társaság taggyűlése

**XXXII.**

**Határozati javaslat**

**........../2019. (IV.30.) Kgy. sz. határozat**

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése megtárgyalta a SZOMHULL Nonprofit Kft. 2018. évi beszámolóját. A Közgyűlés a beszámolót 654.288 eFt mérlegfőösszeggel és 472.030 eFt veszteséggel elfogadja.
2. A Közgyűlés javasolja a SZOMHULL Nonprofit Kft. taggyűlésének, hogy a társaság 2018. évi vesztesége az eredménytartalék terhére, a 2017. évi veszteség utólagos kompenzációjából származó 331.315 ezer forint nyereség pedig az eredménytartalék javára kerüljön elszámolásra.
3. A Bizottság javasolja, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. taggyűlése a társaság ügyvezetőjének a 2018. évi ügyvezetés megfelelőségét megállapító felmentvényt adja meg, és felhatalmazza a Polgármestert, valamit a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. taggyűlésén a felmentvény megadását megszavazzák.
4. A Közgyűlés tudomásul veszi, hogy a 2018. évi veszteség miatt a SZOMHULL Nonprofit Kft. saját tőkéje a jogszabályban előírt minimális összeg alá csökkent. A Közgyűlés felkéri a társaság ügyvezetőjét, hogy a Közgyűlés júniusi ülésén adjon tájékoztatást az NHKV Zrt. felé a 2018. évre kifizetett szolgáltatási díjak felülvizsgálata érdekében benyújtott kérelem elbírálásáról. Amennyiben a társaság számára külső forrás a júniusi Közgyűlésig nem áll rendelkezésre, a Ptk. 3:133. § (2) bekezdése alapján a társaság a saját tőke biztosítására vagy a társaság jövőjére vonatkozóan a Ptk. rendelkezéseinek megfelelően dolgozza ki a döntési alternatívákat, összhangban a hulladékgazdálkodási tevékenység hosszú távú megoldási lehetőségeivel.
5. A Közgyűlés felhatalmazza Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesterét, valamint a SZOVA Nonprofit Zrt. vezérigazgatóját, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. taggyűlésén a fenti döntéseket képviselje.

**Felelős:** Dr. Puskás Tivadar polgármester

 Illés Károly alpolgármester

 Dr. Károlyi Ákos jegyző

 (A végrehajtásért felelős:

 Lakézi Gábor, a Városüzemeltetési Osztály vezetője

 Stéger Gábor, a Közgazdasági és Adó Osztály vezetője

 Jusits Bálint, a társaság ügyvezetője)

**Határidő:** 1.-3. és 5. pont: a társaság taggyűlése

 4. pont: a Közgyűlés júniusi ülése