

SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.

9700 Szombathely, Welther K. u. 4.

Nyilvántartó szerv: Szombathelyi Törvényszék Cégbírósága

Cégjegyzékszám: Cg.18-10-100680

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

E-mail: titkarsag@szova.hu

Internet: www.szova.hu

ELŐTERJESZTÉS
Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlésének
2021. szeptember havi ülésére

Javaslat a
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2021. 1. félévi beszámolójának elfogadására
valamint a társaság 2021. évi üzleti tervének módosítására

Tisztelt Közgyűlés!

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. első félévében 190 millió forint üzemi és adózás előtti nyereséget ért el. A rendszeres tevékenységekből származó nyereség 105 millió forint volt, emellett 47 millió forint egyszeri nyereségünk származott a tervezett Ferenczy István utca építése érdekében Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával lebonyolított ingatlancseréből és 38 millió forint, 2020-ban képzett céltartalékot szabadítottunk fel és számoltunk el egyéb bevételként költségeink ellentételezésére.

Üzleti tervünkben az Önkormányzattól származó bevételek csökkenése és költségeink várható növekedése miatt éves szinten 100 millió forintos üzemi veszteséggel számoltunk. Bevételeink az első félévben a tervezettnél megfelelően alakultak, költségeink viszont a vártnál kisebb mértékben emelkedtek, az ingatlancseréből keletkezett nyereséggel pedig nem számoltunk tervezéskor – ezek a tényezők magyarázzák a tervezettnél jobb eredményt. Az egyszeri tételek hatását kiszűrve a rendszeres tevékenységekből keletkezett 105 millió forint összegű első félévi nyereség azonban az előző évekhez képest jelentős csökkenést tükröz.

A bevételek csökkenése a fizető parkolási tevékenységet, az Aréna Savaria sportcsarnokot és a Műjégpályát érintette, ezek a szolgáltatások a koronavírus járvánnyal összefüggő intézkedések miatt nem, vagy csak korlátozottan működtek. Költség oldalon az anyagköltségeknél és az igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatásoknál keletkezett megtakarítás.

A parkolási tevékenység szünetelése és a létesítmények korlátozott működése ellenére létszámleépítésre nem került sor. A fizikai munkavállalóknak 2021. január 1-től, a szellemi

foglalkozásúaknak pedig április 1-től 6%-kal emeltük a munkabérét, azonban munkaerőpiaci helyzetünket ezzel sem tudtuk javítani, a szakmunkás és segédmunkás munkakörökben folyamatosan munkaerőhiánnyal küzdünk.

A normál üzletmenet helyreállítását követően és a már megkötött szerződések alapján a második félévben költségeink növekedése várható, ennek ellenére városüzemeltetési és városgazdálkodási tevékenységeinkből éves szinten a tervezettnél kisebb veszteséggel számolhatunk – az ingatlanértékesítésekből várható nyereségnek köszönhetően pedig 60 millió forint körüli üzemi szintű nyerséggel kalkulálhatunk.

A bevételünk meghatározó hányadát adó hulladékgazdálkodás jogszabályi környezete ismét jelentősen módosult. A változások egy része már rövid távon, a második félévben is hatással lesz tevékenységünkre, 2023. július 1-től pedig gyökeresen átalakul a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás feltételrendszere, egy koncessziós társaság nyeri el a közszolgáltatás jogát az ország egész területére. A korábbi jogszabálymódosításokhoz hasonlóan most is számos részlet tisztázatlan, emiatt megjósolhatatlan, hogy a változások a gyakorlatban mit jelentenek majd.

Beruházásaink döntő hányadának megvalósítása is a második félévben várható, mivel a járványhelyzet mind a működéssel kapcsolatos beszerzések megkezdését, mind a megkezdett ingatlanfejlesztések folytatását késleltette. A központi közszolgáltatói telephely irodaépületének kivitelezése viszont a befejezéséhez közeledik és reményeink szerint év végére elkészül a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub beruházásában, társaságunk közreműködésével épülő fedett jégcsarnok is.

Likviditásunkat rontotta a bevételek csökkenése, valamint – átmenetileg – a fedett jégcsarnok építésének átmeneti finanszírozására a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak nyújtott jelentős összegű rövid lejáratú kölcsön.

A Sárdi-ér utcai, pályázati forrásból közművesített ipari parki telkek közül beszámolóink készítésének időpontjáig két telekre vonatkozóan aláírásra került az adásvételi szerződés és további szerződések előkészítése is folyamatban van. A telkekre jelzálogjogot és elidegenítési tilalmat bejegyzett OTP Bankkal már megállapodtunk az értékesítés feltételeiről. Amennyiben a tranzakciókat sikerül lezárni, az nem csak eredményünket befolyásolja, de a devizakötvénnyel kapcsolatos pozíciónkat is stabilabbá teheti. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy amennyiben a tervezett ingatlanértékesítések nem realizálódnak, a SZOVA Nonprofit Zrt. fizetőképessége már 2021. decemberében veszélybe kerülhet.

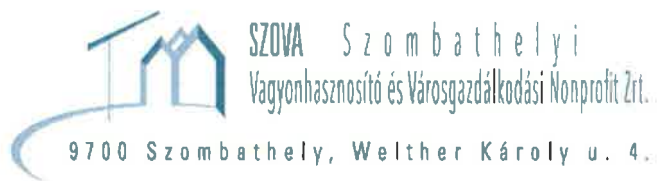
Kérjük a tisztelt Közgyűlést, hogy hagyja jóvá a SZOVA Nonprofit Zrt. féléves beszámolóját és társaságunk üzleti tervének javasolt módosítását!

Szombathely, 2021. augusztus 31.

Szombathelyi Művelődési és
Turisztikai Nonprofit Zrt.
Bécsi utca 12. sz. épület, 9. k. sz.
Szombathely, 9400
Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Határozati javaslat
.../2021. (IX. ...) Kgy. sz. határozat

1. Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. első félévi beszámolóját 190.166 ezer forint üzemi és 190.491 ezer forint adózás előtti nyereséggel elfogadja.
2. A Közgyűlés jóváhagyja a társaság üzleti tervének módosítására vonatkozó javaslatokat. Eszerint a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. évi tervezett árbevétele 3.696.230 ezer forintra, üzemi eredménye 62.998 ezer forint nyereségre, adózás előtti eredménye pedig 38.353 ezer forint nyereségre módosul, amely nem tartalmazza a devizakötvény ártértékeléséből eredő árfolyamkülönbötet.
3. A Közgyűlés jóváhagyja, hogy a társaság az amortizációs kerete terhére az eredetileg tervezett 176.936 ezer forint helyett 208.936 ezer forint értékű beruházást valósítson meg. Az éves beruházási keretösszeg 953.186 ezer forintról 985.186 ezer forintra emelkedik.



Üzleti jelentés a
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és
Városgazdálkodási Nonprofit Zrt.
2021. 1. félévi beszámolójához

Tartalom

1. Vezetői összefoglaló	1
2. Bevételek alakulása	2
3. Egyéb bevételek	5
4. Anyagjellegű ráfordítások	6
5. Személyi jellegű ráfordítások	7
6. Értékcsökkenés	8
7. Egyéb ráfordítások	8
8. Üzemi eredmény	8
9. Tevékenységek eredménye	9
10. Likviditás, pénzügyi eredmény	13
11. Beruházási terv teljesítése	14
12. Üzleti terv módosítása	15
13. Összegzés	16
Mellékletek	17

ÜZLETI JELENTÉS

1. Vezetői összefoglaló

A SZOVA Nonprofit Zrt. **2021. 1. félévi eredménye 1,765 milliárd forintos árbevétel mellett 190 millió forintos üzemi szintű nyereség** és szintén 190 millió forintos adózás előtti nyereség. Az eredmény nem tartalmazza a devizakötvény állományának átértékeléséből eredő árfolyamkülönbözetet.

Az elmúlt hat hónapban **a gazdasági környezetet rendkívül bizonytalan volt, mivel szolgáltatásaink egy része a koronavírus járvánnyal összefüggő jogszabályi korlátozások miatt nem, vagy csak korlátozottan működött.** 2021. évi üzleti tervünkben az önkormányzati bevételek csökkenése és a költségek növekedése miatt 100 millió forintos üzemi veszteséggel számoltunk. Bevételeink összességében **a várakozásnak megfelelően alakultak, a tervezettnél jobb eredmény elsősorban annak köszönhető, hogy a költségek nem növekedtek a prognosztizált mértékben.**

Emellett az első félévi eredmény értékelésénél figyelembe kell venni, hogy kb. **47 millió forint egyszeri nyereségünk származott egy, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával lebonyolított – a Ferenczy István utca tervezett tovább építéséhez szükséges – ingatlancseréből, amellyel üzleti tervünkben nem számoltunk.**

Javította eredményünket az is, hogy a várható költségnövekedések ellentételezésére **2020-ban képzett céltartalékból 38 millió forintot szabadítottunk fel és számoltunk el egyéb bevételként az első félév során.**

Amennyiben az ingatlancsere és a céltartalék felhasználás hatását kiszűrjük, **a rendszeres tevékenységekből származó üzemi nyereségünk kb. 105 millió forint volt, amely az előző évek első félévi nyereségének fele.**

A járvánnyal összefüggő korlátozások a fizető parkolást, a Műjégpálya és a Kalandváros üzemeltetését, valamint az Aréna Savaria bérbeadását érintették közvetlenül. Annak ellenére, hogy a fizető parkolás és a szabadidős létesítmények az első félév nagy részében nem működtek, **munkaerőt nem bocsátottunk el.** A parkolófelügyelők köztisztasági tevékenységet végeztek, a jóléti létesítmények munkavállalói pedig karbantartási feladatokat láttak el.

A hulladékgazdálkodás jogszabályi környezete ismét jelentősen módosult, az Országgyűlés elfogadta a hulladékról szóló törvény újabb módosítását, amely egy országos közszolgáltatói koncessziós rendszer bevezetését célozza meg 2023. július 1-től. Emellett 2021. júliusától módosult a közszolgáltatás finanszírozási rendszere is. A végrehajtást szabályozó részletszabályok hiánya miatt azonban **nem tudjuk, hogy ezek az intézkedések a mindennapi gyakorlatban mit jelentenek majd, és hogyan befolyásolják hulladékgazdálkodási tevékenységünket.**

A járvány okozta bizonytalan helyzet miatt tervezett **beruházásaink végrehajtását a szokásosnál óvatosabban kezdtük meg,** emiatt az első félév során beruházási kiadásaink

minimálisak voltak és a korábban megkezdett projektfejlesztések is lelassultak. A Modern Városok Program forrásából megvalósuló új irodaépület építése azonban a tervezett ütemben zajlott és 2021. júliusában megkezdődött a műszaki átadás.

A nyereség ellenére az első félév során **likviditási helyzetünk lényegesen romlott**, szabadon felhasználható pénzeszközeink összege csökkent. Likviditásunk romlása részben átmeneti, és elsősorban az az oka, hogy a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak június végéig több részletben 367 millió forint, júliusban pedig további 143 millió forint rövid lejáratú kölcsönt folyósítottunk a fedett jégcsarnok építésének átmeneti finanszírozására. **Rendszeres bevételeink csökkenése viszont hosszú távon is rontja pénzügyi pozícióinkat.**

A Sárdi-ér utcai ipari parki telkek értékesítése érdekében tárgyalásokat folytattunk több lehetséges befektetővel, és a második félév során várhatóan több telek értékesítése is megvalósul. Az első félév zárását követően, beszámolónk készítéséig **két ingatlan értékesítésének adásvételi szerződése került aláírásra**. Ehhez a vevőkkel való megegyezés mellett **szükség volt az OTP Bank előzetes jóváhagyására**. A bank azzal a feltétellel járult hozzá a jelzáloggal terhelt ingatlanok értékesítéséhez, hogy az eladási ár egy óvadéki számlára folyik be, és a befolyt összeg 50%-át törlesztésre fordíthatjuk, a másik 50% pedig óvadékként szolgál. Az ipari parki telkek mellett Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata egy csomag részeként további, társaságunk tulajdonában lévő ingatlanokat is meghirdetett értékesítésre. Amennyiben az ingatlanértékesítések realizálódnak, az társaságunk árbevételét és eredményét is jelentős mértékben befolyásolja.

A rendkívüli körülmények miatt az első félévi adatok alapján **nehéz prognózist felállítani a második félévre vonatkozóan**. A normál üzletmenet helyreállása bevételeinket szignifikáns mértékben nem befolyásolja, **költségeink viszont várhatóan jelentős mértékben növekednek**. Ezt a körülményt, valamint az első féléves eredményt figyelembe véve **jelenlegi ismereteink alapján a városgazdálkodási és városüzemeltetési tevékenységekből éves szinten az eredetnél kisebb, néhány tízmillió forintos veszteséggel számolunk**, az ingatlanértékesítésekből várható nyereségnek köszönhetően pedig üzemi eredményünk várhatóan nyereségbe fordul.

A következő időszakban fő feladatunk további Sárdi-ér utcai telkek értékesítése, a hulladékgazdálkodás helyzetének stabilizálása és az új irodaépületbe való átköltözés lebonyolítása. Ezek mellett folyamatosan biztosítanunk kell fizetőképességünk fenntartását – az ingatlanértékesítésből származó bevételek nélkül már 2021. decemberében fizetési nehézségeink keletkezhetnek.

2. Bevételek alakulása

2021. első félévi bevételünk 1,765 milliárd forint volt. Ez az előző évhez viszonyítva 143 millió forintos csökkenést jelent, az idei évre tervezett éves árbevételnek viszont éppen 50%-a, vagyis időarányosan teljesítettük a bevételi tervet.

A bevételcsökkenés a koronavírus-járvány elleni intézkedések következménye. A közterületi parkolást már 2020. jelentős részében ingyenessé tette az állam, és a 2021. január 1 – 2021.

május 24. közötti időszakban sem szedhettünk díjat a parkolók használatáért. Emiatt a **parkolási tevékenységből az első félév során mindössze 49 millió forint árbevétele keletkezett Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatának.** A társaságunkat megillető **üzemeltetési díjat ennek ellenére az Önkormányzat folyamatosan fizette, de az a korábbinak kb. felére csökkent.** 2020-ban a parkolásüzemeltetésből származó bevételünk havi 32 millió forint volt, ez 2021-ben már csak havi 16 millió forint, **ami az első félévben 96 millió forint bevételkiesést okozott.** Emellett a SZOVA Nonprofit Zrt. **saját tulajdonú parkolóinak első félévi bevétele a tavalyi 5 millió forintról 1,5 millió forintra csökkent,** mivel 2021-ben az az Önkormányzat döntése alapján ezeket a parkolókat is megnyitottuk és ingyenesen bocsátottuk az autósok rendelkezésére.

A járványellenes intézkedések miatt **a Műjégpálya csak igazolt sportolók számára nyitható ki, a közönség számára nem.** Így a létesítmény árbevétele mindössze a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub által fizetett 4,6 millió forint bérleti díj volt, **a közönségkorcsolyázás elmaradása ~12 millió forinttal csökkentette bevételünket.** A **Kalandváros a szokásos március 15. helyett május 8-án nyitott ki.** Ez az előző évhez képest jelentős bevételkiesést nem okozott, mivel 2020. első félévében hasonlóan alakult a nyitvatartás a korlátozó intézkedések miatt. Ugyanakkor a járványt megelőző években a Kalandváros féléves bevétele 10 millió forint körül alakult.

Az Aréna Savaria bérbeadásából az első félév során összesen 973 ezer forint bevételünk származott, mivel a sportcélú ingatlanok után az önkormányzati gazdasági társaságok a 2021. február 1 – június 30. időszakra nem számlázhattak bérleti díjat. Az előző években az Aréna Savaria Sportcsarnok havi bérleti díja 3,33 millió forint volt. Ezt 2021. január 1-től havi 973 ezer forintra csökkentette az önkormányzat, azonban ezt a lecsökkentett bérleti díjat sem tudtuk beszélni az első félév során.

Az önkormányzati megrendelésre végzett **útépítési tevékenységek árbevétele az idei első félévben 82 millió forint volt,** ami 15 millió forinttal alacsonyabb az előző év azonos időszakának bevételénél. A csökkenést az okozta, hogy az önkormányzat költségvetésében az útépítési tevékenységre szánt keret jelentősen csökkent, **emiatt az önkormányzattól érkező útépítéssel kapcsolatos megrendelések is visszaestek.**

A fenti bevételkieséseket részben ellensúlyozta a hulladékgazdálkodási és a köztisztasági tevékenységek bevételeinek emelkedése. **A hulladékgazdálkodási bevételek 9%-kal, 591 millió forintról 645 millió forintra emelkedtek és kb. 2%-kal meghaladják az éves terv időarányos részét.** A közszolgáltatói alvállalkozói tevékenység bevétele 30 millió forinttal, az egyéb hulladékgazdálkodási tevékenységek bevétele 24 millió forinttal volt magasabb az előző évinél. Az alvállalkozói bevétel növekedése annak köszönhető, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft-nek számlázott alvállalkozói díj 2021. január 1-től az előző évi 3,92 Ft/liter összegről 4,05 Ft/liter összegre emelkedett, a közszolgáltatás keretében begyűjtött kommunális hulladék mennyisége pedig 2,5%-kal magasabb volt az előző évi mennyiségnél.

A közszolgáltatáson kívüli tevékenységek bevétel-növekedésének jelentős hányada, 14 millió forint az illegális hulladéklerakók pályázati forrásból – Tisztítsuk meg Magyarországot!

program – történő felszámolásának, az erre irányuló egyszeri önkormányzati megrendelésnek – köszönhető.

Tevékenységek árbevételének alakulása a tervezett éves bevételhez viszonyítva	2021. 1. félévi bevétel ezer Ft	2021. éves terv ezer Ft	2021. 1. félév tény az éves terv %-ában
Hulladékgazdálkodás	645 609	1 248 501	52%
Közterületek takarítása	197 260	300 000	66%
Ingotlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	106 308	212 616	50%
Ingotlankezelés - Társasházi ingatlanok	49 292	100 000	49%
Ingotlankezelés - Házfelügyelői szolg.	2 725	7 000	39%
Saját ingatlan bérbeadás – lakás	14 927	22 500	66%
Egyéb IK tevékenység	0	2 000	0%
Közvetített szolgáltatások	491 218	1 070 000	46%
Fizető parkolás – ÖK	96 781	193 356	50%
Fizető parkolás - SZOVA	1 454	5 000	29%
Passzív létesítmény üzemeltetés – Okmányiroda	6 166	11 728	53%
Passzív létesítmény üzemeltetés – ArénaSavaria	973	6 811	14%
Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	11 656	23 000	51%
Passzív létesítmény üzemeltetés - IVS ingatlanok	9 135	16 221	56%
Passzív létesítmény üzemeltetés – VPOP	17 977	35 953	50%
Egyéb, nem lakás célú ingatlanok bérbeadása	2 936	5 300	55%
Értékbecslés	461	500	92%
Útépités	81 855	160 000	51%
Aktív létesítmények - Tófürdő	9 816	35 000	28%
Aktív létesítmények - Műjégpálya	4 639	15 000	31%
Aktív létesítmények - Kalandváros	4 813	10 000	48%
Aktív létesítmények - Szánkópálya	120	0	0%
Csónakázó tó szökőkút üzemeltetése	98	0	0%
Ipari szolgáltatások	2 197	8 500	26%
Vagyonhasznosítás	275	0	0%
Egyéb műszaki tevékenységek	2 700	2 000	135%
Projektek	0	18 000	0%
Egyéb tevékenységek	3 261	8 349	39%
SZOVA Nonprofit Zrt. összesen	1 764 652	3 517 335	50%

A köztisztasági tevékenységekből 2021. első 6 hónapjában 197 millió forint árbevételünk származott. Ez az előző évekhez viszonyítva jelentős, ~40 millió forintos emelkedés és **a 300 millió forintos tervezett éves bevétel időarányos részét is jelentősen meghaladja.** A növekedés oka az elszámolt munkaórák számának, valamint a síkosságmentesítéshez felhasznált útszóró só mennyiségének növekedése.

Mivel az önkormányzati költségvetésben meghatározott keret áll rendelkezésre a köztisztasági feladatok ellátására, **azzal kell számolnunk, hogy a második félévben ennek a tevékenységnek a bevétele lényegesen, kb. a felére csökken, mivel az önkormányzati keret kimerül.**

Az ingatlankezelésből és ingatlan bérbeadásból származó bevételeink az első félév során a tervezettnél és a korábbi éveknek megfelelően alakultak.

Eredményünket nem befolyásolja, de **a vártnál lényegesen alacsonyabb az önkormányzati ingatlanokkal kapcsolatos közvetített szolgáltatásokból származó bevétel.**

3. Egyéb bevételek

A 2021. január 1 – június 30. időszakban társaságunk **137 millió forint egyéb bevételt könyvelt el. Ebből 51 millió forint volt két Körömdi úti ingatlan csereértéke,** amelyet egy, Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával bonyolított csereügylettel összefüggésben számoltunk el. **Az elcserélt, általunk átadott ingatlanok nyilvántartási értéke 4 millió forint volt,** a csere során azonban ezek a Körömdi úti, a volt hulladéklerakó területén található telkek az értékbecslés alapján összesen 51 millió forint értékben kerültek beszámításra – vagyis **a csereügyleten 47 millió forint számviteli nyereségünk keletkezett.** Az átadott ingatlanokért cserébe egy 11-es Huszár úti üzlethelyiséget és egy Homok utcai beépítetlen telket kaptunk. Az ügylet részeként vállaltuk, hogy az általunk átadott telkeken megvalósuló útépitést követően 10 millió forint értékben kerítést építünk.

Mivel az ügylet hosszas előkészületek után 2020. év végén megíiusulni látszott, **ezzel a tétellel üzleti tervünkben nem számoltunk. Az ingatlancsere ügyleten keletkezett 47 millió forintos számviteli nyereség** likviditási helyzetünket nem befolyásolja, mivel nem készpénzben, hanem **ingatlanvagyonunk növekedésében jelenik meg.**

Szintén **egyéb bevételként mutatunk ki 38 millió forint összegű céltartalék-felhasználást. 2020-ban** a járványhelyzet okozta bizonytalanság miatt elhalasztott béremelés várható költségeire, valamint a hulladékudvarban történt tüzeset következményeinek felszámolására és a hatóság által előírt intézkedésekre, a felhalmozott hulladék kezelésének várható költségeire összesen **90 millió forint céltartalékot képeztünk. Ebből 2021. első féléve során a ténylegesen felmerült költségek ellentételezésére 38 millió forintot szabadítottunk fel.**

A Szöllősi sétányon 2020-ban befejeződött lakásépítési projekt kivitelezőjével szemben a kivitelezés jelentős csúszása miatt **12 millió forint kötbért érvényesítettünk, a végszámlából való visszatartás formájában** – a kötbér szintén az egyéb bevételek összegét növelte.

A parkolással kapcsolatos **igényérvényesítési költségekből az első félév során 9 millió forint térült meg** – ez az előző évek átlagosan 10-12 millió forintos bevételehez képest kb. 2 millió forintos csökkenést jelent. Az ingyenes közterületi parkolás miatt a tárgyidőszakban pótdíjak kiszabására nem került sor, így a teljes befolyt összegek a korábbi időszak pótdíjazásaival összefüggésben folyt be.

Egyéb bevételeink 2021. első félévében összesen 137 millió forintot tettek ki. **Amennyiben az ingatlancseréből származó 51 millió forintos nem tervezett bevételt figyelmen kívül hagyjuk, éppen az éves 172 millió forintos tervezett összeg 50%-át teljesítettük.**

4. Anyagjellegű ráfordítások

Anyagjellegű ráfordításaink féléves összege 779 millió forint volt, ami az egész évre tervezett 1,756 milliárd forintnak a 44%-a.

Ezen belül az első félév során összesen **146 millió forint anyagköltséget számoltunk el, amely az egész évre prognosztizált 315 millió forintnak 46%-a**, az előző évhez viszonyítva pedig 2%-os növekedést jelent. Az anyagköltségek között a két legjelentősebb tétel az üzemanyag- és az alkatrész felhasználás.

A tervezett költségekhez képest megtakarítás elsősorban a közműdíjaknál – áram, víz – mutatkozik. **Az áramfelhasználás féléves értéke 11 millió forint, miközben az éves terv 40 millió forint, vízdíjakra pedig 1,3 millió forintot fizettünk ki, miközben éves szinten 8 millió forinttal számoltunk.** A Műjégpálya zárva tartása okozott megtakarítást mindkét költségnél, **a tervtől való jelentős elmaradást azonban elsősorban a közműszolgáltatók kiszámíthatatlan számlázási gyakorlata okozza** – várható, hogy a második félévben az elmaradt összegek kiszámlázásra kerülnek és **a közműköltségek jelentős mértékben növekednek.**

Az üzemanyagra fordított összeg az első hat hónapban 43 millió forint volt, alkatrészek beszerzésére pedig 34 millió forintot költöttünk. Az üzemanyag-felhasználás a tervezettnél megfelelő, az alkatrészeknél kb. 5% megtakarítás mutatkozik az éves terv időarányos részéhez képest. Az előző év azonos időszakához viszonyítva mindkét költség jelentősen emelkedett.

Az üzemanyagköltségek előző évhez viszonyított 7 millió forintos emelkedését két tényező magyarázza: egy új kommunális járat, valamint a zöldhulladékgyűjtő járat beindításának hatására **a gázolaj-felhasználás mennyisége 2020 első félévéhez viszonyítva kb. 5 ezer literrel emelkedett, az átlagos beszerzési ár pedig 265 Ft/literről 290 Ft/literre növekedett.** **Az alkatrész-költségek 4 millió forintos emelkedését járműállományunk továbbra is kritikus állapota magyarázza.**

Az előző évek viszonylag enyhe téli időjárása miatt **2021-re összesen 5 millió forint értékű útszóró só felhasználásával számoltunk, a tényleges költség azonban már az első félévben 14 millió forint volt.** Az építési anyagokra fordított **15 millió forint** viszont lényegesen alacsonyabb az egész évre tervezett 40 millió forint időarányos részénél – itt **az anyagköltség csökkenése nagyobb mértékű volt a bevétel csökkenésénél.**

A tervezettnél jobb első félévi eredményt nagyrészt annak köszönhető, hogy az anyagijellegű szolgáltatásokra fordított 123 millió forint mindössze az éves terv 38%-ának felel meg. 2020. első félévéhez viszonyítva közel 40%-kal növekedtek a költségek, de a növekedés alacsonyabb a tervezettnél. Ennek elsősorban a járványhelyzet miatti óvatosság és ezzel összefüggésben a költségek éven belüli aránytalan eloszlása az oka. A bizonytalan idejű korlátozások miatt az első félévben csak a feltétlenül szükséges szolgáltatásokat rendeltük meg. Emiatt az ingatlanok karbantartásánál, az oktatási és marketing költségeknél, a zöldhulladék kezelésével kapcsolatos költségeknél jelentős megtakarítás mutatkozik az éves terv időarányos részéhez képest. A már megkötött szerződések alapján azonban a második félévben ezeken a területeken jelentős költségnövekedés várható.

A gépek, járművek karbantartására fordított összeg már az első félév során közel megduplázódott: a tavalyi első félévben 11 millió forintot, az idei első hat hónapban 20 millió forintot költöttünk erre a feladatra. Emellett az egyik kompaktor meghibásodása miatt 5 millió forintot fordítottunk munkagép bérlésére a hulladéklerakóban, a lomtalanítást pedig csak úgy tudtuk lebonyolítani, hogy 3 millió forintért béreltünk kukásautót.

Az előző években csurgalékvíz elszállításra jellemzően a csapadékos őszi időszakban volt szükség – 2021-ben viszont már az első félév során 9 millió forintot kellett felhasználnunk erre a célra.

A hulladékudvarban az elmúlt években felhalmozódott zöldhulladék darálására az első félév során 6 millió forintot fordítottunk, ezt a költséget azonban ellentételezte a 2020-ban erre a célra képzett céltartalék egy részének felszabadítása, amelyet egyéb bevételként számoltunk el.

Az igénybe vett egyéb szolgáltatások első félévi költsége 22 millió forint volt, ami az éves tervezett összeg 49%-a. Különbféle biztosításokra összesen 9 millió forintot fordítottunk, a bankköltségek 5 millió forintot, a hatósági eljárási díjak és illetékek 8 millió forintot tettek ki.

A rendszeres zöldhulladék-gyűjtés bevezetéséhez kapcsolódóan megnövekedett a lakossági érdeklődés a hulladékgyűjtő edények értékesítése iránt – ez tükrözi, hogy az eladott áruk beszerzési értéke az első félév során elérte az egész évre tervezett 5 millió forintot.

A közvetített szolgáltatások értéke 2021. első hat hónapjában 482 millió forint volt – ez kb. 5%-kal elmarad az éves terv időarányos részétől.

5. Személyi jellegű ráfordítások

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. első félévében összesen 648 millió forintot fordított munkabérekre, járulékokra és egyéb személyi jellegű kifizetésekre. Ez az összeg az egész évre tervezett költség 45%-a és 26 millió forinttal magasabb a 2020. első félévi személyi jellegű ráfordításoknál. Személyi jellegű kiadásaink összességében a tervezettnél megfelelően alakulnak, a béren kívüli juttatásoknál mutatkozó többletköltséget ellensúlyozza a járulékoknál keletkezett megtakarítás.

Az előző év azonos időszakához viszonyítva **béreköltségeink** 482 millió forintról **508 millió forintra emelkedtek**. A fizikai munkavállalók bérét 2021. január 1-től, a nem fizikai munkavállalók bérét pedig 2021. április 1-től **6%-kal emeltük**. Sajnos, ezzel az emeléssel társaságunk bérszínvonala érdemben nem került közelebb a piaci átlaghoz. Az alacsony bérek miatt **továbbra is munkaerőhiánnyal küszködünk**, mind a szakképzettséget igénylő, mind a segédmunkás munkakörökben. **A fluktuáció is jelentős mértékű**. Ezek a problémák napi szinten is veszélyeztetik a szolgáltatás ellátását és színvonalát és a munkafegyelem fenntartása is folyamatos nehézséget okoz.

A béremelésből származó költségnövekedés ellentételezésére a 2020. évben erre a célra képzett 70 millió forintos **céltartalék arányos részét, 32 millió forintot felszabadítottunk** – ez a tétel az egyéb bevételek között került elszámolásra.

6. Értékcsökkenés

Az első félév során 111 millió forint összegű értékcsökkenést számoltunk el – ez az egész évre tervezett 242 millió forintnak 46%-a. Ahogy beszámolónk bevezetőjében jeleztük, a beruházások végrehajtása a koronavírus járvány okozta bizonytalanság miatt óvatosan és késve kezdődött meg. Üzembe helyezett beruházásaink közül a legjelentősebb tétel egy használt kukásautó beszerzése volt. A második félévben várható egy új kukásautó, valamint a Sárdi-ér utcai irodaépület üzembe helyezése – ezek a tételek várhatóan növelik az amortizáció összegét is, de számításunk szerint az éves értékcsökkenés összege is elmarad majd az eredetileg tervezettől.

7. Egyéb ráfordítások

A 2021. január 1. – június 30. időszakban elszámolt **egyéb ráfordítások összege 175 millió forint volt. Ez megfelel az egész évre tervezett 348 millió forint időarányos részének**. Az államnak 100 millió forint hulladéklerakási járulékot fizetettünk be, a hulladéklerakó rekultivációjára pedig 20 millió forint céltartalékot képeztünk. Az iparüzési adó, ingatlanadó és gépjárműadó összesen 38 millió forint kiadást jelentett féléves szinten.

8. Üzemi eredmény

Társaságunk 2021. első félévi üzemi eredménye 190 millió forint nyereség volt. A rendszeres tevékenységek eredménye kb. 105 millió forint nyereség, a fennmaradó 85 millió forint egyszeri tételekből – ingatlanértékesítésből és céltartalék felszabadításából – keletkezett. Bevételeink a tervezettnél megfelelően alakultak, költségeink viszont a tervezettnél kisebb mértékben növekedtek. A normál üzletmenet helyreállítását követően a második félévben költségeink növekedésére kell számítani. **Jelenlegi ismereteink alapján valószínűsíthető, hogy hagyományos tevékenységeinkből éves szinten az eredetileg tervezett 100 millió forintnál kisebb, 20 millió forint körüli veszteséget kell elkönyvelnünk**. A veszteség csökkenésében a tervezettnél alacsonyabb költségek mellett jelentős szerepe van az önkormányzattal lebonyolított ingatlancsereből származó nyereségnek, amely üzleti tervünkben nem szerepelt. **Amennyiben a Sárdi-ér utcai ingatlanok értékesítéséből származó nyereséget is figyelembe vesszük, üzemi eredményünk 60 millió forint körüli nyereség lehet**.

9. Tevékenységek eredménye

2021. első félévében a hulladékgazdálkodási igazgatóság tevékenységeinek eredménye 103 millió forint nyereség volt. **A hulladékgazdálkodásból 80 millió forint, a köztisztasági tevékenységekből 23 millió forint nyereségünk keletkezett.** A bevételek növekedése és a tervezettnél jobb eredmény ellenére **mindkét tevékenység nyeresége jelentősen csökkent a korábbi évekhez képest.** Ez azt mutatja, hogy bevételeinket nem tudjuk mértékben növelni, ahogy költségeink emelkednek.

A költségnövekedésben **a gyorsuló infláció és a bérek növekedése** mellett szerepet játszik az a törekvés, hogy igyekszünk a hulladékgazdálkodási közszolgáltatással kapcsolatos előírásoknak minél nagyobb mértékben megfelelni. **A szelektív hulladékgyűjtés arányának növelése, a hulladék lerakásól való eltérítése, a hulladékudvar és a hulladéklerakó szabályos működtetése pedig egyre nagyobb költséggel jár – ugyanakkor ez előfeltétele piaci pozíciónk megőrzésének és a közszolgáltatásból származó bevételek növelésének is.** Az idei évben a háztartások számának bővülése miatt **üzembe állítottunk egy plusz kommunális hulladékgyűjtő járatot** Szombathelyen. Áprilistól alvállalkozói tevékenységünk keretében **megkezdődött a zöldhulladék rendszeres, elkülönített gyűjtése** – erre a szolgáltatásra beszámolónk készítéséig kb. 900 ügyfél regisztrált. **A parkerdő területén** található kiskertek régóta húzódó hulladékgyűjtési problémájának megoldása érdekében **bevezettük a kommunális hulladék zsákos gyűjtését.** A hulladékudvarban **több új hulladéktípus kezelésére és hasznosítására is engedélyt szereztünk.** Az új járatok a gépek üzemeltetésével kapcsolatos költségeket növelik, az engedélyek megszerzése pedig az egyéb közvetlen költségek között kimutatott hatósági díjak összegét növeli.

Az elkülönített gyűjtést követően **gondoskodni kell a hulladékok kezeléséről, hasznosításáról.** Ehhez saját gépekkel nem rendelkezünk, ezért **a zöldhulladék és az inert hulladék aprítását, rostálását külső vállalkozóktól kell megrendelnünk** – ez az igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatások költségét növeli. Fontos megjegyezni, hogy **a jelenlegi jogszabályi környezet ösztönzi a hulladékok szelektív gyűjtését és újrahasznosítását, ennek a gazdasági és infrastrukturális feltételei azonban jelenleg nem adottak.** Magyarországon nagyon kevés az újrahasznosítással foglalkozó vállalkozás, így **a szelektíven gyűjtött autógumi, műanyag, síkűveg, textilhulladék, faanyag értékesítése nagyon nehéz, sőt jellemzően ma már fizetni kell ezeknek az anyagoknak az elszállításáért.** Az előző években felhalmozott hulladék kezelésére 2020-ban 20 millió forint céltartalékot képeztünk, ebből az első félév során 6 millió forintot használtunk fel a zöldhulladék darálására.

Bár az első félévben üzembe állítottunk egy használtan vásárolt kukásautót, a lomtalanítások zavartalan lebonyolításához összesen 3 millió forintért egy **bérelt kukásautót is igénybe kellett vennünk.** A második félévben további költségnövelő tényezőként jelenik meg, hogy **a szabadságok kiadását csak úgy tudjuk biztosítani, ha kölcsönzött munkaerőt is igénybe veszünk** a hulladékgazdálkodási feladatokhoz – ez a második félévben szintén többmillió forintos többletköltséget okoz majd. A hulladéklerakó üzemeltetése során gondoskodni kell a lerakott hulladék folyamatos takarásáról. A depónia már olyan magasságot ért el, hogy **a rézsűképzést, valamint az oda felvezető út építését saját gépekkel nem tudjuk elvégezni.** Ezt

a tevékenységet is **külső vállalkozótól kell megrendelnünk, ami a második félévben tízmilliós nagyságrendű kiadást fog jelenteni.**

A hulladékról szóló törvény 2021. március elsején hatályba lépett módosítása 2023. július 1-től gyökeresen átalakítja a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás rendszerét. Akkor kezdi meg működését az a gazdasági társaság, amely az egész ország területére vonatkozóan elnyeri a koncessziós jogot a közszolgáltatás nyújtására. **A koncesszor kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárást 2021. augusztus 17-én jelentette meg az Országos koncessziós iroda. A nyertes ajánlattevő 35 évre nyeri el a szolgáltatási jogot.**

Az új rendszer indulásáig hátralévő két év a felkészülést szolgálja, de **vannak a törvénymódosításnak olyan intézkedései is, amelyek már az idei évben is befolyásolják tevékenységünket.** Az egyik lényeges változás, hogy 2021. július 1-től már nem csak a közszolgáltatónak, hanem a közszolgáltató alvállalkozójának is **megfelelőségi véleménnyel kell rendelkeznie.** A **megfelelőségi véleményt** a korábbiaktól eltérően nem az NHKV Zrt., hanem a **Magyar Energetikai és Közműszabályozási Hivatal (MEKH) állítja ki.** Hiába nyújtottuk be azonban a **megfelelőségi vélemény iránti kérelmünket határidőre, a MEKH** azt a **megfelelőségi kritériumok viszonyítási alapjául szolgáló Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatói Terv (OHKT) hatályba lépésének elmaradására hivatkozva elutasította.** Ugyanez történt a SZOMHULL Nonprofit Kft. **megfelelőségi véleményének kiadására irányuló kérelemmel** – így a két társaság **megfelelőségi vélemény nélkül végzi közszolgáltatói, illetve alvállalkozói tevékenységét.**

A hulladékról szóló törvény mellett **2021. július 2-től módosul a Koordináló szerv által fizetendő hulladékgazdálkodási szolgáltatási díjról szóló 13/2016. (V.24.) NFM rendelet is.** Az egyik lényeges változás az, hogy az NHKV Zrt. **az eddigi negyedéves elszámolás helyett 2021. augusztusától havi gyakorisággal** – egy előre megállapított fajlagos szolgáltatási díj alapján – a szolgáltatási díj 75%-át **kifizeti** a közszolgáltatóknak. A fennmaradó 25%-ról a tárgyévét követő év július 31-ig számolnak el a felek. A szolgáltatási díj megállapítása egy bonyolult, a jogszabály mellékletében több oldalon át részletezett képletrendszer alapján történik, amely részben az adott közszolgáltató tényleges költségeit, részben a közszolgáltatók átlagos költségeit veszi alapul. A rendelet 14 hulladéktípusra és közszolgáltatói tevékenységre határoz meg úgynevezett „malust” vagyis csökkentő tényezőt, amennyiben a közszolgáltató nem teljesíti az adott mutatóra vonatkozó elvárásokat. **A havi kifizetéshez szükséges adatszolgáltatás tartalma és rendje azonban még nem tisztázott és a 2021. évre vonatkozó szolgáltatási díj kiközlése sem történt meg** – kérdéses tehát, hogy a gyakorlatban mikor és hogyan kezdi meg működését az új elszámolási rendszer.

Mind a hulladékról szóló törvény, mind a szolgáltatási díjról szóló rendelet a közszolgáltatókat érinti elsődlegesen – azonban a SZOMHULL Nonprofit Kft. a szolgáltatói díjból tudja finanszírozni a SZOVA Nonprofit Kft. alvállalkozói díját, amely társaságunk likviditásának egyik meghatározó tényezője – emiatt **számunkra is rendkívül lényegesek ezek a változások,** de tényleges hatásukat a tisztázatlan részletek miatt jelenleg nem tudjuk felmérni.

A köztisztasági tevékenység eredményét jelentősen befolyásolta, hogy **a fizető parkolás felfüggesztése miatt átmenetileg feleslegessé vált munkaerőt átirányítottuk a közterületek**

takarítására. Az átirányított munkavállalók (8 fő) munkabérét és járulékait, összesen kb. 12 millió forintot a köztisztasági tevékenységek terhére számoltuk el. Ugyanakkor ennek a költségnek a fedezetét az Önkormányzat által továbbra is fizetett parkolás-üzemeltetési díj jelentette. **A bevétel tehát a parkolási tevékenységnél, a költségek viszont a köztisztasági feladatoknál jelentkeztek, ami a két tevékenység eredményét a vizsgált időszakban torzítja.**

A Városüzemeltetési igazgatóság első félévi árbevétele 762 millió forint, nyeresége 87 millió forint volt. 2020 azonos időszakában a városüzemeltetési tevékenységek nyeresége 140 millió forint volt – a csökkenést a fizető parkolás bevételeinek és nyereségeinek visszaesése okozza.

Az ingatlankezelési tevékenyégeket a járványügyi intézkedések viszonylag kis mértékben érintették, a bevételek a tervezettnél megfelelően alakultak és az előző évhez képest sem változtak jelentős mértékben. **A közvetített szolgáltatások bevétele ugyan alacsonyabb az éves terv időarányos részénél,** ez azonban az eredményt nem befolyásolja, mivel az elmaradás költség oldalon is megjelenik. Továbbra is problémát okoz, hogy **az önkormányzati ingatlanok bérbeadásából befolyó bevétel nem nyújt fedezetet a társaságunkat megillető kezelési díj kiegyenlítésére.** Az első félév végén **az ingatlankezelési díjból származó követelésünk 180 millió forint volt,** ami likviditási szempontból jelentős teher – **ez gyakorlatilag azt is jelenti, hogy a számvitelileg kimutatott nyereségünk pénzügyileg nem realizálódott.**

A városüzemeltetés körébe tartozik a fizető parkolási tevékenység is. Ahogy beszámolóinkban már jeleztük, **a koronavírus-járvány elleni intézkedések részeként a kormány a közterületi parkolást 2020. novemberében ingyenessé tette. Ez az intézkedés csak 2021. május 24-én veszítette hatályát.** A parkolási bevétel Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatát illeti meg, így az ingyenesség közvetlenül nem társaságunknál, hanem az Önkormányzatnál okozott bevételkiesést. Azonban a társaságunkat megillető üzemeltetési díj az önkormányzati bevétel függvénye – ezért **az ingyenes parkolás közvetett hatásaként a parkolási tevékenységből származó bevételünk a 2020. első félévi 190 millió forintról 98 millió forintra csökkent.**

A parkolási tevékenység költségeinek meghatározó része személyi jellegű ráfordítás. Mivel azonban **létszámleépítésre nem került sor,** a bevételek csökkenését nem tudtuk érdemi költségcsökkentéssel ellentételezni, **emiatt a parkolási tevékenység nyeresége jelentősen romlott,** a tavalyi első félévi 100 millió forintról 40 millió forintra. Abban, hogy a bevételkiesés ellenére a tevékenység nyereséges maradt, két tényező játszott fontos szerepet: az egyik az, hogy az Önkormányzat az ingyenes parkolás időszakában is kifizette a szerződés szerinti üzemeltetési díjat, a másik pedig az, hogy **a köztisztasági tevékenységekre átirányított parkolóőrök bérköltségét és személyi jellegű kiadásait a köztisztasági tevékenységek terhére számoltuk el, miközben a bevételt továbbra is a parkolási tevékenység bevételeként mutattuk ki.**

A Műszaki igazgatóság 2021. első félévében 156 millió forint árbevétel mellett 84 millió forint veszteséget termelt, ez 20 millió forint veszteség-növekedés az egy évvel korábbihoz

képest. A veszteség az Aréna Savaria sportcsarnok hasznosításából, valamint a jóléti létesítmények üzemeltetéséből származik.

A sportcsarnok hasznosításából az idei év első 6 hónapjában **20 millió forint veszteségünk keletkezett** a tavalyi 7 millió forinttal szemben. A létesítmény bérleti díját Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata a korábbi havi 3,3 millió forintról 973 ezer forintra csökkentette, majd a járványügyi intézkedések részeként **az önkormányzati gazdasági társaságok a sportcélú ingatlanok bérleti díját a 2021. február 1 – június 30. időszakban nem követelheték a bérlőktől. Így mindössze egyhavi bérleti díjnak megfelelő 973 ezer forint bevételünk keletkezett**, miközben a tulajdonost terhelő fenntartási költségeket fizetnünk kellett. Mivel a bérleti díj bevétel az Aréna Savaria amortizációjára egyáltalán nem nyújt fedezetet, az esetleges karbantartási, felújítási munkákat saját forrásból nem tudjuk finanszírozni.

Az egyéb nem lakás célú ingatlanaink – Kőszegi utca, Jásza Mari utcai irodaépület, Okmányiroda – **bérbeadásából származó nyereség kb. 9 millió forint volt**, ez megegyezik az egy évvel korábbival.

A nem lakás célú ingatlanok kapcsán szükséges megemlíteni **a Kossuth Lajos utca 11. alatti ingatlant**, amely a korábbi bérlő kiköltözését követően több mint egy éve kihasználatlanul áll. Először felmerült az értékesítés lehetősége, majd Szombathely Megyei Jogú Város Polgármestere kérte, hogy az értékesítésre csak végső esetben kerüljön sor. 2021-ben jelentkezett egy lehetséges bérlő, később azonban ő visszalépett, így jelenleg **az épület további sorsa nyitott**.

Az útépitési tevékenység a tavalyi kiugróan magas bevételt és a 10 millió forintos félévi nyereséget követően **az idei első hat hónapban nullszaldót hozott**. Az önkormányzati megrendelések csökkenése kb. 15 millió forinttal csökkentette a bevételeket, amelyből csak 5 millió forintot kompenzált az anyagfelhasználás csökkenése.

A Tófürdő, Kalandváros és Műjégpálya üzemeltetése az első félévben 63 millió forintos veszteséget eredményezett – ez kb. 13 millió forinttal jobb az előző év azonos időszakához képest, annak ellenére, hogy a Műjégpálya az idén a közönség számára nem nyithatott ki. A képet torzítja, hogy a második negyedévi áramfelhasználás költsége – becslésünk szerint kb. 5 millió forint – beszámolónk készítéséig nem került kiszámlázásra, de még ezt figyelembe véve is **csökkent a létesítmények vesztesége**.

A Műjégpálya korlátozott nyitvatartása 10 millió forint bevételkiesést okozott, amelyből 3 millió forintot kompenzált a Tófürdő június havi látogatószámának kedvező alakulása. A szezon előtti karbantartási **munkákhoz felhasznált anyagok, a külső vállalkozóktól igénybe vett karbantartási szolgáltatások, az elszámolt amortizáció csökkenése** pedig **összességében mérsékelte a veszteséget**.

Társaságunk **Projektfejlesztési igazgatóságának 2021. első félévében árbevétele nem keletkezett**. A Szöllősi sétányon 2020-ban befejeződött lakásépítési projekt kivitelezőjével szemben érvényesített 12 millió forint kötbért az igazgatóság egyéb bevételeként számoltuk el.

Ezzel szemben a projektfejlesztésekkel kapcsolatos működési költségek – bérek és járulékok – 16 millió forintot tettek ki, így **az igazgatóság első félévi vesztesége kb. 4 millió forint volt.**

Éves szinten **mind a Projektfejlesztési igazgatóság, mind a SZOVA Nonprofit Zrt. eredményét jelentősen befolyásolja, ha év végéig sikerül lezárni a Sárdi-ér utcai ipari parki telkek egy részének folyamatban lévő értékesítését.** Beszámolónk készítésének időpontjában két, összesen kb. 20.000 m² területű ingatlan adásvételi szerződés már aláírásra került, több telek vonatkozásában pedig a szerződések véglegesítése zajlik. A tranzakciókból 200 millió forint feletti árbevételre és négyzetméterenként ~3.500 forint nyereségre számíthatunk. Ez a megközelítés azonban nem veszi figyelembe a telkek megvásárlásához felhasznált – kötvénykibocsátásból származó – devizaforrás árfolyamvesztését és kamatköltségét.

A Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával bonyolított **ingatlancsere 47 millió forintos számviteli nyereségét, valamint a költségek ellentételezésére az első félév során felszabadított 38 millió forint céltartalékot az egyéb tevékenységek eredményeként számoltuk el.** Szintén az egyéb tevékenységek között jelenik meg a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak a fedett jégcsarnok építéséhez szükséges telek megvásárlására **nyújtott hosszú lejáratú kölcsön 19 millió forintos kamatbevétele.** Ezeknek a tételeknek köszönhető, hogy az egyéb tevékenységek eredménye féléves beszámolónkban 107 millió forint nyereség.

10. Likviditás, pénzügyi eredmény

A 2007-ben kibocsátott **devizakötvény törlesztésére az első félévben 208 millió forintot fordítottunk.** A kötvény **kamatköltsége ugyanebben az időszakban 31 millió forint volt.** A forint svájci frankkal szembeni átmeneti erősödésének köszönhetően a törlesztés összegén – a 2020. év végi árfolyamhoz viszonyítva – 11 millió forint árfolyamnyereséget számoltunk el. A Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak nyújtott hosszú lejáratú kölcsön – tőkésített – kamatbevétele 19 millió forint volt. Így pénzügyi bevételeink és költségeink összege megegyezik egymással, **pénzügyi eredményünk nullszaldó volt az év első hat hónapjában.**

A devizakötvény törlesztéséhez felhasznált 208 millió forint 50%-át nem működési pénzeszközeinkből, hanem a kötvény óvadéki számláján elhelyezett összegből finanszíroztuk. Ezt az tette lehetővé, hogy **az OTP Bankkal megállapodtunk abban, hogy a kötvénykibocsátás kapcsán jelzáloggal terhelt ingatlanok – például a Sárdi-ér utcai telkek – értékesítéséből befolyó összeget a vevőknek a kötvény óvadéki számlájára kell befizetniük.** Így az ingatlanértékesítések eredményeként **az óvadék összege növekszik, viszont cserébe az esedékes törlesztések 50%-át az óvadéki számlán lévő összegből fizethetjük.** A megállapodás már a június havi törlesztést megelőzően hatályba lépett, így már ekkor felhasználhattuk az óvadék egy részét törlesztésre.

Második félévi pénzügyi helyzetünket befolyásolhatja, hogy a SZOMHULL Nonprofit Kft. még a 2021. első és második negyedévére járó szolgáltatási díj elszámolását sem zárta le az NHKV Zrt-vel – ez közvetve társaságunk pénzügyi helyzetét is befolyásolja, **kérdéssé teszi, hogy a közszolgáltatási alvállalkozói díjhoz mikor jutunk hozzá.** További problémát jelent,

hogy a kiszámlázott önkormányzati ingatlankezelési díjból származó bevételt pénzügyileg nem tudjuk realizálni. Ezek miatt a problémák miatt a számvitelileg kimutatott nyereség nem eredményezi pénzügyi helyzetünk javulását.

Társaságunk likviditását átmenetileg jelentős mértékben befolyásolja a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klubnak a fedett jégcsarnok beruházás finanszírozásához nyújtott rövid lejáratú kölcsön is. A projekt megvalósítására a sportegyesület által elnyert Tao támogatás nyújt fedezetet – a támogatás azonban utófinanszírozás formájában vehető igénybe. Ezért a 2016-ban kötött együttműködési megállapodásban vállaltuk, hogy a szállítói számlák átmeneti finanszírozására rövid lejáratú kölcsönt biztosítunk a jégkorong klubnak. A kölcsön egyenlege 2021. június 30-án 367 millió forint, július 31-én pedig 510 millió forint volt. A kivitelezési költségek emelkedése miatt az átmeneti finanszírozási igény is nagyobb a tervezettnél. Emiatt pénzeszközeink egyenlege a 2020. év végi 2,3 milliárd forintról 2021. június 30-ra 1,9 milliárd forintra csökkent. Ezen belül a működésre fordítható összeg kb. 480 millió forint volt, július végére azonban ~300 millió forintra csökkent. A kölcsönt az egyesület a Tao támogatás lehívásából tudja majd visszafizetni – ebből a szempontból kulcskérdés, hogy a kifizetéseket jóváhagyó Emberi Erőforrások Minisztériuma mennyi idő alatt bírálja el a benyújtott elszámolásokat, kifizetési kérelmeket. Terveink szerint a jégcsarnok kivitelezése még ebben az évben befejeződik.

A devizakötvény 2021. decemberében esedékes következő részlete és kamatfizetése a jelenlegi árfolyamon kb. 220-230 millió forint fizetési kötelezettséget jelent. Ezt és az előzőekben felsorolt problémákat – tehát a csökkenő bevételeket, a hulladékgazdálkodási bevételek bizonytalanságát, az önkormányzati ingatlankezelés finanszírozási problémáit és a jégcsarnok beruházás átmeneti finanszírozásának hatását – figyelembe véve társaságunk likviditása már 2021. második félévében veszélybe kerülhet. Ezért rendkívül fontos, hogy a Sárdi-ér utcai telkek vagy egyéb ingatlanok értékesítéséből minél előbb jelentős bevételt realizáljunk, amely legalább átmenetileg stabilizálni tudja pénzügyi helyzetünket.

11. Beruházási terv teljesítése

A koronavírus-járvány okozta bizonytalan helyzetben tervezett **beruházásainkat a szokásosnál később és óvatosabban kezdtük megvalósítani.** Ez magyarázza, hogy a beruházási tervünkben szereplő 130 millió forint összegű működési beruházásból mindössze **25 millió forint került felhasználásra 2021. június 30-ig.** Az egyetlen jelentősebb tétel egy használt kukásautó beszerzése volt **9,6 millió forintért.** Emellett az előző évről áthúzódó beruházásként vásároltunk egy korszerű futómű állító berendezést.

Az ingatlanfejlesztési projektek közül elkészült a Széll Kálmán utca 24 – Kisfaludy utca 37. ingatlanokra tervezett lakások kiviteli terve 7,5 millió forintért – ez a beruházási tétel is 2020. évi beruházási tervünkből húzódott át az idei évre. A Tófürdő területére eredetileg egy rekreációs központ építését terveztük, de 2020-ban Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata úgy döntött, hogy ehelyett egy rendezvényközpont terveit készíttessük el, összesen 46 millió forintért. 2021. év elején **a rendezvényközpont koncepcióterve 2,5 millió forintért elkészült** – azonban a COVID járvány kapcsán az Önkormányzatot sújtó forráselvonások következtében ezt követően **a projekt felfüggesztésre került.**

A Sárdi-ér utcai ipari parki területen a Modern Városok Program keretében **befejezéséhez közeledik a multifunkcionális közszolgáltatói telephely irodaépületének kivitelezése**. 2021. első félévében 396 millió forintot használtunk fel erre a beruházásra. Terveink szerint **még 2021-ben sor kerül a beköltözésre**. Ehhez azonban **szükséges beruházási tervünk módosítása**, mivel kérdéses, hogy az épület bútorozására a rendelkezésre álló forrás felhasználható-e. Ezért a társaságunk felügyeletét ellátó alpolgármester jóváhagyásával **a bútorok beszerzését a SZOVA Nonprofit Zrt. és a SZOMTÁV Kft. a beruházási terven belüli átcsoportosítással, saját forrásból finanszírozza**, és amennyiben megkapjuk a támogató szervezet jóváhagyását, akkor a számlákat elszámoljuk a támogatás terhére.

Az első félév zárását követően – beszámolónk készítésével egyidőben – **megérkezett az a kisméretű kukásautó**, amelyre a közbeszerzési eljárást még 2020-ban írtuk ki. Szintén **megkezdődött a Tófürdő és a Műjégpálya rákötése a távhő hálózatra** – ez a beruházás a jégcsarnok építésével összefüggésben kerül megvalósításra.

12. Üzleti terv módosítása

Az első félév adatainak ismeretében indokoltnak tartjuk üzleti tervünk módosítását. Egyrészt, szükséges a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával lebonyolított ingatlancsere eredményt befolyásoló hatásának figyelembevétele, másrészt a rendszeres működésből származó bevételek és költségek hozzáigazítása a tényleges folyamatokhoz.

Ahogy beszámolónkban jeleztük, **az Önkormányzattal a Ferenczy István utca tovább építése érdekében lebonyolított ingatlancsere számviteli eredményünket 47 millió forinttal növeli**, amellyel eredeti tervünkben nem számoltunk. Költségeink első félévi alakulása alapján az anyagköltségeknél és az igénybe vett anyagi jellegű szolgáltatásoknál az eredetileg tervezetthez képest 15 millió forintos megtakarítást valószínűsítünk, emellett a bérjárulékoknál 5 millió forint, az értékcsökkenési leírás soron pedig 7 millió forint megtakarítást látunk elérhetőnek. Ugyanakkor a zöldhulladék gyűjtéshez értékesített kukák beszerzése éves 5 millió forint többletköltséget jelent. Összességében tehát **a költségek változása további 22 millió forinttal javíthatja eredményünket**.

A hulladékgazdálkodási tevékenység bevétele az első félévi adatok és számításaink alapján éves szinten 23 millió forinttal magasabb lehet az eredeti prognózisnál, ami szintén eredményt növelő változás.

A közvetített szolgáltatásokból származó bevétel és költség az első félévi adatok alapján éves szinten 50 millió forinttal alacsonyabb lesz a vártnál – ez eredményünket nem befolyásolja, de árbevételünket és költségeinket is csökkenti.

A Sárdi-ér utcai telkek vonatkozásában már aláírt két adásvételi szerződés alapján az értékesítésből 206 millió forint árbevételünk keletkezik, az értékesítésre kerülő terület nyilvántartási értéke 137 millió forint, így a tranzakciók **nyeresége 69 millió forint**. Emellett **egyéb bevételként el kell még számolnunk a telkek közműcsatlakozásának kiépítéséhez kapott támogatást, kb. 10 millió forintot**, ami tovább javítja az eredményünket.

Amennyiben ezeket a változásokat figyelembe vesszük, a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. évi árbevétele az eredetileg tervezett 3,517 milliárd forintról 3,696 milliárd forintra növekszik, üzemi eredménye az eredetileg tervezett 107 millió forint veszteségről 63 millió forintos nyeresésre, adózás előtti eredménye pedig az eredetileg tervezett 132 millió forint veszteségről 38 millió forint nyeresésre módosul.

A bevételek és költségek módosítása mellett szükséges beruházási tervünk módosítása is, mivel az új irodaépület építése kapcsán korábban nem tervezett beruházási költségek merülnek fel. A legjelentősebb tétel a 39 millió forintos bútorbeszerzés, valamint kerítés építése, amelyre 15 millió forint szükséges. Tervezett beruházási kiadásaink összesen 76 millió forinttal növekednek az eredeti üzleti tervünkhöz képest.

Ennek egy részére belső átcsoportosítással fedezetet tudunk biztosítani, elsősorban azzal, hogy elhalasztjuk a zöldhulladék kezelésére alkalmas nagyteljesítményű aprítógép és mobil aprítógép beszerzését, és a felszabaduló 34 millió forint forrást átcsoportosítjuk az új irodaépület bútorzatának beszerzésére. A zöldhulladék aprítását külső szolgáltatásként vesszük igénybe és a tényleges mennyiség és jövőre a tényleges költségek ismeretében döntünk arról, hogy szükséges-e saját gépek beszerzése erre a célra. A belső átcsoportosítással nem fedezett plusz beruházási költség 32 millió forint – ennek fedezetét amortizációs keretünkől biztosítjuk.

13. Összegzés

A SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. első félévében 190 millió forintos nyereséget ért el. Eredményünket jelentősen javították egyszeri tételek – a rendszeres tevékenységek nyeresége kb. 105 millió forint volt. Ez az előző évekhez viszonyítva jelentős mértékű visszaesés, amelyet a bevétek csökkenése és a költségek növekedése okozott. Bevételeink csökkenése elsősorban a koronavírus járvánnyal összefüggő intézkedések következménye. Költségeinket az infláció, a 6%-os béremelés és eszközparkunk leromlott műszaki állapota növeli. Ugyanakkor a költségnövekedés alacsonyabb a tervezettnél – ennek, valamint az ingatlanértékesítésekből származó nyerségnek köszönhetően éves szinten az eredetileg tervezett 100 millió forintos üzemi veszteség helyett 63 millió forintos nyereséggel számolunk. Ennek megfelelően javaslatot teszünk üzleti tervünk módosítására.

Az ingatlanértékesítésből származó bevétel az OTP Bankkal kötött megállapodás alapján a telkek vételára a kötvény óvadéki számlájára folyik be, és 50%-a felhasználható a kötvény esedékes törlesztőrészleteinek kifizetésére, 50% pedig az óvadék összegét növeli.

A hulladékgazdálkodás helyzete továbbra is bizonytalan és a bizonytalanságot növeli a jogszabályi környezet újabb, jelentős változása, amelynek hatásait még nem tudjuk felmérni.

A második félévben **befejeződik a közszolgáltatói telephely irodaépületének kivitelezése és terveink szerint sor kerülhet a beköltözésre is. A társaságunk közreműködésével megvalósuló fedett jégcsarnok építése is befejezéséhez közeledik.**

Szombathely, 2020. augusztus 31.

SZOVA Szombathelyi Vagyonkezelő és
Városgazdálkodási Kft. Zrt.
9700 Szombathely, Wellner K. u. 4.
Adószám: 13399335-2-19


Dr. Németh Gábor
vezérigazgató

Mellékletek

1. sz. melléklet - Összköltséges eredmény-kimutatás terv-tény összehasonlítás
2. sz. melléklet - Beruházási terv teljesítése
3. sz. melléklet - Létszám- és bér adatok
4. sz. melléklet - Önkormányzati ingatlanok elszámolása
5. sz. melléklet - Összköltséges eredmény-kimutatás 2020. 1. félév és
2021. 1. félév összehasonlítása
6. sz. melléklet - Ágazati eredménykimutatás
7. sz. melléklet - Üzleti terv módosítása
8. sz. melléklet - Beruházási terv módosítása

SZOVANonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁS

1. sz. melléklet

Sorszám	A tétel megnevezése	2021. 1. félév tény	2021. éves terv	Tervteljesítés 2020. 1 félévi tény
a	b	ezer Ft	ezer Ft	az éves terv %-ában
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 764 653	3 517 335	50%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 764 653	3 517 335	50%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	221		
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	131	5 000	3%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	352	5 000	7%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	137 445	171 800	80%
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	145 498	315 500	46%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	123 273	320 291	38%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	22 097	45 200	49%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	5 450	5 000	109%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	482 228	1 070 000	45%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	778 546	1 755 991	44%
15	10. Bérköltség	508 949	1 139 449	45%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	59 140	121 280	49%
17	12. Bérjárulékok	79 846	194 777	41%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	647 935	1 455 506	45%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	111 233	242 000	46%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	174 570	348 200	50%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	190 166	-107 562	-177%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek)			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásuktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19 609	39 606	50%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 462		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	31 071	39 606	78%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 720	64 251	48%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	26		
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	30 746	64 251	48%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	325	-24 645	-1%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	190 491	-132 207	-144%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	190 491	-132 207	-144%

**SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló**

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Üzleti terv (ezer forint)	Tény 2021. 1-6. hó (ezer Ft)
Épületek, építmények			17 160	2 663
1	Papír- és fóliafogó hálók gyártása	Hulladéklerakó	4 200	1 086
2	Erdei iskola hulladéklerakó kerítés felújítása 100 m	Hulladéklerakó	5 000	0
3	Hulladéklerakó bővítés előkészítése - tanulmányterv	Hulladéklerakó	4 000	0
4	Vízlágyító cseréje	Jászai Marai út 2.	400	0
5	Fatüzelésű kémény bélése	Győrffy út 22.	360	0
6	Villamos energia almérők kiépítése 1/2020 (I.16.) MEKH rendelet alapján	Tófürdő	3 000	1 577
7	I. Gépház padló összefolyó kiépítése	Tófürdő	200	0
Gépek, berendezések, járművek			77 606	11 917
8	2 db 13m3-es nyitott görgős konténer beszerzése	Hulladékgazdálkodás	2 640	0
9	Hulladékgyűjtő teherautó beszerzése (használt)	Hulladékgazdálkodás	8 500	9 627
10	Möller ML 7650 5 tonnás krokodilemelő	TMK műhely	56	63
11	2 db Kézi fűkaszára szerelhető vágófej ASK Mw23/MW28 gyártó: Idech Corp.	Köztisztaság	330	246
12	JENSEN A530L mobil faaprító, daráló	Hulladékgazdálkodás	3 980	0
13	Kalapácsos aprítógép (használt)	Hulladékgazdálkodás	30 000	0
14	Sószóró adapterek felújítása	TMK műhely	1 500	0
15	2 db Multicar sószóró adapter tartály készítése rozsdamentesacélból	TMK műhely	1 800	0
16	Powerduction 37 LG vízűtésese indukciós hevítő	TMK műhely	800	801
17	Aknaperem emelő 20 tonnás, emelési magasság 700mm	TMK műhely	1 400	0
18	Kéziszerszámok, eszközök beszerzése	TMK műhely	800	87
19	Önjárú fűnyírógép beszerzése	Műszaki osztály	100	0
20	Tömörítős kis hulladékgyűjtő teherautó parkerdei házhoz menő gyűjtéshez	Hulladékgazdálkodás	24 500	0
21	Kobit Turbo 5000 kátyúzó új emulzió tartály	útépítés	1 200	1 095

SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Üzleti terv (ezer forint)	Tény 2021. 1-6. hó (ezer Ft)
Egyéb eszközök			13 820	2 410
22	GPS navigációs berendezés (koordináták értelmezésére képes)	Köztisztaság	20	15
23	Háztartási kisgépek beszerzése	Általános	300	17
24	Háztartási kisgépek beszerzése	Fonyód	200	89
25	Kerti bútor garnitúra beszerzése	Fonyód	300	163
26	Kisértékű eszközök beszerzése	Általános	2 000	620
27	Beruházási tartalékkeret	Általános	5 000	0
28	Telephelyváltással kapcsolatos beruházások keretösszege	Általános	5 000	0
29	Hulladékgyűjtő edények beszerzése	Hulladékgazdálkodás	1 000	1 507
			21 800	1 119
30	Ms Windows server 2019 OLP licenc		800	0
31	Hálózati vezérlők bővítése és szerver hálózati csatoló csere		700	0
32	Asztali számítógép + Windows + Office		2 600	0
33	22" LCD monitor, digitális és analóg csatlakozással 15 db		450	263
34	DELL 1TB server SSD Hotplug		500	0
35	Informatikai tartalékkeret		500	81
36	Komplex szoftver cseréje, szoftverfejlesztések		16 250	775
Működési beruházások összesen			130 386	18 109

Stratégiai ingatlanfejlesztési beruházások			822 800	400 893
37	Rendezvényközpont koncepció, engedélyes és kiviteli terv	Projekt igazgatóság	46 500	2 500
38	Kisfaludy S. u. 37-41. ingatlan hasznosítása - kiviteli terv	Projekt igazgatóság	4 000	15
39	Kazánház átalakítás a távhőre történő átállásra, és az ipari víz fogadására	Tófürdő	2 000	0
40	Nyomástartó edények (kondenzátor, elpárolgató) kiváltásának tervezetése	Tófürdő	2 000	0
41	Műjégpálya Távhő hőközpont villamos rácsatlakozás kiépítése	Műjégpálya	1 000	0
42	4 db DN200-as hőhasznosító vezeték a Műjégpálya és a Jégcsarnok között	Műjégpálya	23 000	0
43	A meglévő műjégpálya rákötése a távhő hálózatra	Műjégpálya	21 000	0
44	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő iparivíz hálózatra	Műjégpálya	1 800	0
45	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő ivóvíz hálózatra	Műjégpálya	1 500	0

**SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló**

Kimutatás a beruházási terv teljesítéséről

2. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Üzleti terv (ezer forint)	Tény 2021. 1-6. hó (ezer Ft)
46	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő szennyvíz hálózatra	Műjégpálya	2 500	0
47	Térvilágítás kiépítése a Tófürdő területén a Jégcsarnok és a bejárat között	Műjégpálya	1 500	0
48	Műjégpálya térburkolat 250 m2 (büfé-Jégcsarnok átjáró)	Műjégpálya	5 000	0
49	Műjégpálya térburkolat 200 m2 (áthelyezett lelátó alatt)	Műjégpálya	2 000	0
50	Központi telephely építése	Projekt igazgatóság	606 000	396 253
51	Központi telephely belső építéset, parkosítás tervezése	Projekt igazgatóság	2 500	1 325
52	Zöld energia projekt (áthúzódik 2022-re)	Projekt igazgatóság	100 000	955
53	Aréna Savaria konyha, büfé felújítás	Projekt igazgatóság	500	441
Előző évről áthúzódó beruházások				14 102
	Seprő és tolólap adapter kistraktorhoz	Tófürdő		2 062
	3D futóműállító berendezés	TMK műhely		4 250
	Eng.terv módosítása Széll K. u. 24.	Projekt igazgatóság		7 500
	Bontási engedély terv Széll Kálmán u. 24.	Projekt igazgatóság		290
Beruházások összesen			953 186	433 104

Szova Nonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló
Létszám- és béradatok

Állománycsoportok
Fizikai dolgozók
Szellemi foglalkozásúak
Teljes munkaidős összesen:
Egyéb (rész.)
Átlagos statisztikai állományi létszám

Létszámadatok (fő)	
2021. I. félév	2021. terv
171	170
99	90
270	260
12	15
282	275

Létszám 2021. I. félév/ 2021. éves terv
99%
91%
96%
125%
98%

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

Éves béradatok (eFt-ban)	
2021. I. félév	2021. terv
248 409	556 448
231 913	514 458
480 322	1 070 906
11 403	26 636
491 725	1 097 543
17 224	41 906
508 949	1 139 449

Bérköltség 2020. I. félév 2020. éves terv
44,64%
45,08%
44,85%
42,81%
223,20%
41,10%
223,88%

Átlagbér eFt/fő 2021. I. félév	Átlagbér eFt/fő 2021. terv
1 453	3 273
2 343	5 716
1 779	4 119
950	1 776
1 744	3 991

SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. I. félévi beszámoló
Kimutatás az önkormányzati ingatlanok bevételeinek és kiadásainak elszámolásához
 adatok ezer forintban

	2021. 1-6. hó tény	2021. terv	2021. félévi tény / 2021. éves terv
Forrás:			
Nyitó egyenleg:			
- lakóházjavítási alap maradvány	220 476	220 476	100%
- hátralék (1)	320 519	320 519	100%
	-100 043	-100 043	100%
Bevételek:			
Bérleti díj előírás			
- lakás	248 810	485 000	51%
- lakbér beszámítás	-15 151	-29 500	51%
- természetbeni megtérülés	0		
vízdíj	29 662	64 000	46%
szemétszállítási díj	15 922	30 500	52%
takarítás+ÁFA	11 694	22 000	53%
egyéb (fűtés, áram)	2 075	2 500	83%
- nem lakás	0		
bérleti díj + ÁFA	45 031	110 000	41%
vízdíj + ÁFA	968	1 800	54%
egyéb (gáz,áram)	10 255		
- egyéb bevétel	3 970	15 000	26%
- <i>Bevételekből Szt. László kir.u.6.</i>	<i>5 940</i>	<i>19 000</i>	<i>31%</i>
Hátralék állományváltozás (2)(csökk. +)(növv. -)	-2 017	-8 000	25%
Behajthatatlan bérleti díj		-1 500	0%
Önkormányzati forráskiegészítés	100 044	100 044	100%
Forrás összesen: (3)	351 220	691 801	51%
Felhasználás:			
Ingatlankezelési díj SZOVA Zrt.	135 011	270 022	50%
Társasház üzemeltetés	44 952	71 000	63%
Önkormányzati ingatlan üzemeltetés	47 183	83 000	57%
Társasház karbantartás	12 797	29 500	43%
Önkormányzati ingatlan karbantartás	60 462	154 000	39%
Pénzeszköz átadás		3 500	0%
Társasház felújítási alapképzés	39 885	79 000	50%
- <i>ebből panelprogram, OKÓ program</i>	<i>0</i>	<i>150</i>	<i>0%</i>
Ingatlan felújítás és/vagy lakásvásárlás		0	
Vízdíj	35 480	67 500	53%
Szemétszállítási díj	13 198	29 000	46%
Beutalás ÁFA fizetéshez	12 557	27 500	46%
- <i>Felhasználásból Szt. László kir.u.6.</i>	<i>14 239</i>	<i>22 000</i>	<i>65%</i>
Felhasználás összesen: (4)	401 525	814 022	49%
Pénzmaradvány (5) = (3-4)	-50 305	-122 221	
Hátralék (6)	322 536	328 500	98%
Záró egyenleg (7) = (5+6)	272 231	206 279	

Kiegészítő információk:

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

Főkönyv szerint Ök-val szembeni tartozás
Főkönyv szerinti hátralék ÖK bérlők

Kezelési díj követelés ÖK-val szemben
Pénzmaradvány

	2020.12.31	2021.06.30
	54 818	68 073
	225 019	180 014
	-445 492	-452 245
	320 519	322 536
	-124 973	-129 709
	225 019	180 015
	-100 044	-50 305

SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. I. félévi beszámoló

A 2020. I. félévi és a 2021. I. félévi eredmény összehasonlítása

5.sz. melléklet

Sorszám	A tétel megnevezése	2020. I. félév tény	2021. I. félév tény	2021. I. félév tény / 2020. I. félév tény %
a	b	ezer Ft	ezer Ft	%
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 909 991	1 764 653	92%
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0		
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	1 909 991	1 764 653	92%
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	269	221	
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 008	131	13%
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	1 277	352	28%
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	41 475	137 445	331%
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	142 001	145 498	102%
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	86 602	123 273	142%
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	24 041	22 097	92%
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	82 356	5 450	7%
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	521 992	482 228	92%
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	856 992	778 546	91%
15	10. Bérköltség	481 298	508 949	106%
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	51 505	59 140	115%
17	12. Bérjárulékok	89 394	79 846	89%
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	622 197	647 935	104%
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	108 924	111 233	102%
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	160 500	174 570	109%
21	Ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±II+III-IV-V-VI-VII)	204 130	190 166	93%
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek)			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	18 133	19 609	108%
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		11 462	
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	18 133	31 071	171%
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	47 932	30 720	64%
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		26	#ZÉRÓOSZTÓ!
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	47 932	30 746	64%
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-29 799	325	-1%
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	174 331	190 491	109%
48	X. Adófizetési kötelezettség			
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	174 331	190 491	109%

SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. 1. félévi beszámoló

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
 adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Hulladékgazdálkodási igazgatóság		Városüzemeltetési igazgatóság						
		Hulladék- gazdálkodás	Közterületek takarítása	Ingatlankezelés - Önkormányzati ingatlanok	Ingatlankezelés - Társasházi ingatlanok	Ingatlankezelés - Házfelügyelői szolg.	Saját ingatlan bérbeadás - lakás	Egyéb IK tevékenység	Közvetített szolgáltatások	Fizető parkolás
7	Értékesítés árbevétele	645 609	197 260	106 308	49 292	2 725	14 627	0	491 218	98 235
	Egyéb bevételek	6 118	0	0	0	0	982	0	0	10 455
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás									
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	651 727	197 260	106 308	49 292	2 725	15 609	0	491 218	108 690
8	Költségek									
9	Közvetlen anyagköltség	14 988	16 377	0	0	0	2 600	0	-2 818	134
10	ELÁBÉ	1 682	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	481 686	0
12	Közvetlen bérköltség	47 030	51 651	6 531	0	1 091	2 820	0	5	1 921
13	Közvetlen bérek járuléka	5 316	5 824	999	0	81	479	0	1	240
14	Értéksökkenés	11 485	1 026	267	0	0	1 591	0	0	15 935
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	162 424	33 030	0	0	0	1 717	0	6	2 110
16	Egyéb közvetlen költség	28 944	4 048	636	0	135	1 475	0	-1 453	8 453
17	Üzemi általános költség	46 099	21 473	52 285	37 601	0	1 387	0	0	24 953
18	Szűkített önköltség	317 968	133 429	60 717	37 601	1 307	12 069	0	477 426	53 747
19	Ágazati eredmény	333 759	63 831	45 591	11 691	1 418	3 540	0	13 792	54 943
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	27 345	8 355	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	84 994	25 969	13 995	6 489	359	1 926	0	0	12 933
21	Egyéb ráfordítások	141 073	6 544	2 897	1 710	65	667	0	0	2 586
22	Üzemi tevékenység eredménye	80 347	22 963	28 698	3 493	995	947	0	13 792	39 425
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	80 347	22 963	28 698	3 493	995	947	0	13 792	39 425

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság						Értékbecsle- s	Útépítés
		Passzív létesítmény üzemeltetés - Okmányirod a	Passzív létesítmény üzemeltetés - Gyórfly, Wesselényi	Passzív létesítmény üzemeltetés - Aréna Savaria	Passzív létesítmény üzemeltetés - Jászai út	Passzív létesítmény üzemeltetés - IVS ingatlanok	Passzív létesítmény üzemeltetés - VPOP ingatlanok		
7	Értékesítés árbevétele	6 166	300	974	11 656	9 135	17 977	461	81 855
	Egyéb bevételek	177	0	6 317	0	1 540	0	0	0
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás								
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	6 343	300	7 291	11 656	10 674	17 977	461	81 855
8	Költségek						0		
9	Közvetlen anyagköltség	0	85	0	0	820	0	0	10 929
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Közvetlen bérköltség	0	0	683	498	0	0	762	15 804
13	Közvetlen bérek járuléka	0	0	106	81	0	0	118	2 255
14	Értékcsökkenés	2 297	146	19 169	250	5 193	10 618	0	1 836
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	0	0	1 538	0	814	0	0	10 355
16	Egyéb közvetlen költség	29	44	726	0	1 431	55	8	3
17	Üzemi általános költség	1 181	57	131	95	1 749	3 443	146	24 158
18	Szűkített önköltség	3 507	333	22 352	926	10 007	14 115	1 034	65 339
19	Ágazati eredmény	2 836	-33	-15 061	10 730	667	3 861	-573	16 516
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	0	0	0	0	3 467
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	812	39	128	1 534	1 203	2 367	61	10 776
21	Egyéb ráfordítások	842	14	4 744	95	1 216	1 844	42	3 086
22	Üzemi tevékenység eredménye	1 183	-87	-19 933	9 100	-1 752	-350	-676	-813
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	1 183	-87	-19 933	9 100	-1 752	-350	-676	-813

SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. 1. félévi beszámoló

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor- szám	megnevezés	Műszaki igazgatóság							
		Aktív létesítménye k - Tófürdő	Aktív létesítménye k - Műjégpálya	Aktív létesítménye k - Kalandváros	Aktív létesítménye k - Szánkópálya	Csónakázó tó szökőkút üzemeltetése	Ipari szolgáltatás ok	Vagyon- hasznosítás	Egyéb műszaki tevékenységek
7	Értékesítés árbevétele	9 816	4 639	4 813	120	98	2 197	275	5 636
	Egyéb bevételek	10 518	0	2 167	0	0	0	0	0
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás								
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	20 335	4 639	6 980	120	98	2 197	275	5 636
8	Költségek								
9	Közvetlen anyagköltség	7 759	1 053	1 235	0	0	1 088	101	349
10	ELÁBÉ	0	0	0	0	0	0	0	3 768
11	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Közvetlen bérköltség	11 200	4 842	5 196	0	44	466	43	612
13	Közvetlen bérek járuléka	1 526	645	608	0	5	73	7	0
14	Értékcsökkenés	13 546	3 539	2 758	119	171	0	3 950	407
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	9 459	387	2 416	0	3	687	41	745
16	Egyéb közvetlen költség	2 400	318	382	4	0	0	1 782	158
17	Üzemi általános költség	4 127	11 438	2 553	23	8	0	15	117
18	Szűkített önköltség	50 017	22 222	15 149	146	232	2 314	5 940	6 155
19	Ágazati eredmény	-29 682	-17 583	-8 169	-26	-134	-117	-5 665	-519
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	0	0	93	0	-1
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	1 292	611	634	16	13	289	-5 652	6 430
21	Egyéb ráfordítások	2 640	1 102	878	6	9	105	232	440
22	Üzemi tevékenység eredménye	-33 614	-19 296	-9 681	-48	-156	-603	-245	-7 388
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Adózás előtti eredmény	-33 614	-19 296	-9 681	-48	-156	-603	-245	-7 388

SZOVA Nonprofit Zrt.
2021. 1. félévi beszámoló

6. sz. melléklet

Eredménykimutatás tevékenységenkénti bontásban
adatok ezer forintban

Sor-szám	megnevezés	Stratégiai igazgatóság	EGYÉB	FNOK	SZOVA Zrt. Összesen	ÖSSZESÍTÉS SZERVEZETI EGYSÉGENKÉNT						SZOVA Zrt. Összesen
		Projektek	Egyéb tevékenységek	FEL NEM OSZTOTT KÖLTSÉGEK		Hulladék-gazdálkodási igazgatóság	Város-üzemeltetési igazgatóság	Műszaki igazgatóság	Projektfejlesztési igazgatóság	Egyéb tevékenységek	FNOK	
7	Értékesítés árbevétele	0	3 261	0	1 764 653	842 870	762 405	156 117	0	3 261	0	1 764 653
	Egyéb bevételek	12 226	86 946	0	137 445	6 118	11 437	20 719	12 226	86 946	0	137 445
	Egyéb bevételek - SZMJV támogatás				0	0	0	0	0	0	0	0
	Értékesítés árbevétele és egyéb bevételek össz.	12 226	90 207	0	1 902 098	848 987	773 842	176 836	12 226	90 207	0	1 902 098
8	Költségek											
9	Közvetlen anyagköltség	218	0	0	54 917	31 365	-84	23 419	218	0	0	54 917
10	ELÁBÉ	0	0	0	5 450	1 682	0	3 768	0	0	0	5 450
11	Közvetített szolgáltatások	0	529	0	482 215	0	481 686	0	0	529	0	482 215
12	Közvetlen bérköltség	0	113	0	151 309	98 680	12 367	40 149	0	113	0	151 309
13	Közvetlen bérek járuléka	0	11	0	18 377	11 140	1 801	5 425	0	11	0	18 377
14	Értékcsökkenés	25	0	0	94 328	12 511	17 793	63 999	25	0	0	94 328
15	Üzemeltetési és fenntartási költségek	32	0	0	225 764	195 454	3 833	26 445	32	0	0	225 764
16	Egyéb közvetlen költség	16	0	0	49 595	32 992	9 246	7 340	16	0	0	49 595
17	Üzemi általános költség	15 870	0	0	248 910	67 572	116 225	49 243	15 870	0	0	248 910
18	Szűkített önköltség	16 161	654	0	1 330 866	451 397	642 867	219 788	16 161	654	0	1 330 866
19	Ágazati eredmény	-3 935	89 553	0	571 232	397 590	130 975	-42 952	-3 935	89 553	0	571 232
20	Egyéb közvetett költségek - Egység	0	0	0	39 260	35 701	0	3 559	0	0	0	39 260
	Egyéb közvetett költségek - Zrt.	0	0	0	167 217	110 963	35 702	20 553	0	0	0	167 217
21	Egyéb ráfordítások	0	1 752	0	174 589	147 617	7 924	17 296	0	1 752	0	174 589
22	Üzemi tevékenység eredménye	-3 935	87 801	0	190 166	103 310	87 349	-84 360	-3 935	87 801	0	190 166
23	Pénzügyi műveletek bevételei	0	19 631	0	19 631	0	0	0	0	19 631	0	19 631
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	93	19 214	19 306	0	0	0	0	93	19 214	19 306
25	Pénzügyi műveletek eredménye	0	19 538	-19 213	325	0	0	0	0	19 538	-19 213	325
29	Adózás előtti eredmény	-3 935	107 340	-19 213	190 491	103 310	87 349	-84 360	-3 935	107 340	-19 213	190 491

Javaslat

7.sz. melléklet

a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021. évi üzleti tervének módosítására

sor-szám	megnevezés	Jóváhagyott üzleti terv ezer Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele	3 517 335
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	5 000
III.	Egyéb bevételek	171 800
05.	Anyagköltség	315 500
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	320 291
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	45 200
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	5 000
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 070 000
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	1 755 991
10.	Béreköltség	1 139 449
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	121 280
12.	Bérbírlékok	194 777
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 455 506
VI.	Értécsökkenési leírás	242 000
VII.	Egyéb ráfordítások	348 200
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE	-107 562
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	39 606
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai*	64 251
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-24 645
E	Adózás előtti eredmény	-132 207
XII.	Adófizetési kötelezettség	0
F.	Adózott eredmény	-132 207

Módosítási javaslatok (ezer Ft)					Módosított üzleti terv
ÖK ingatlan-cser e	Költségek módosulása	Hulladék-gazdálkodás	Közvetített szolgáltatások	Sárdi-ér utca telekértékesítés	
		23 000	-50 000	205 895	3 696 230
					5 000
51 000				10 000	232 800
	-5 000				310 500
	-10 000				310 291
					45 200
	5 000			137 336	147 336
			-50 000		1 020 000
0	-10 000	0	-50 000	137 336	1 833 327
					1 139 449
					121 280
	-5 000				189 777
0	-5 000	0	0	0	1 450 506
	-7 000				235 000
4 000					352 200
47 000	22 000	23 000	0	78 560	62 998
					39 606
					64 251
0	0	0	0	0	-24 645
47 000	22 000	23 000	0	78 560	38 353
					0
47 000	22 000	23 000	0	78 560	38 353

Javaslat
a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021.évi beruházási tervének módosítására

8. sz. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Jóváhagyott Üzleti terv (ezer Ft)	Módosítási javaslat (ezer Ft)	Módosított üzleti terv (ezer Ft)
Épületek, építmények			17 160	13 140	30 300
1	Papír- és fóliafogó hálók gyártása	Hulladéklerakó	4 200		4 200
2	Erdei iskola hulladéklerakó kerítés felújítása 100 m	Hulladéklerakó	5 000	-5 000	0
3	Hulladéklerakó bővítés előkészítése - tanulmányterv	Hulladéklerakó	4 000	1 000	5 000
4	Vízlágyító cseréje	Jászai Marai út 2.	400		400
5	Fatüzelésű kémény bélelése	Győrffy út 22.	360	-360	0
6	Villamos energia almérők kiépítése 1/2020 (I.16.) MEKH rendelet alapján	Tófürdő	3 000		3 000
7	I. Gépház padló összefolyó kiépítése	Tófürdő	200		200
54	<i>Inert hulladék tároló tér kialakítása</i>	<i>Körmendi út</i>		<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
55	<i>Új telephely kerítés építés</i>	<i>Sárdi-ér utca</i>		<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
Gépek, berendezések, járművek			77 606	-30 980	46 626
8	2 db 13m3-es nyitott görgős konténer beszerzése	Hulladékgazdálkodás	2 640		2 640
9	Hulladékgyűjtő teherautó beszerzése (használt)	Hulladékgazdálkodás	8 500	1 000	9 500
10	Möller ML 7650 5 tonnás krokodilemelő	TMK műhely	56		56
11	2 db Kézi fűkaszára szerelhető vágófej ASK Mw23/MW28 gyártó: Idech Corp.	Köztisztaság	330		330
12	<i>JENSEN A530L mobil faaprító, daráló</i>	<i>Hulladékgazdálkodás</i>	<i>3 980</i>	<i>-3 980</i>	<i>0</i>
13	<i>Kalapácsos aprítógép (használt)</i>	<i>Hulladékgazdálkodás</i>	<i>30 000</i>	<i>-30 000</i>	<i>0</i>
14	Sószóró adapterek felújítása	TMK műhely	1 500	2 000	3 500
15	2 db Multicar sószóró adapter tartály készítése rozsdamentesacélból	TMK műhely	1 800		1 800
16	Powerduction 37 LG vízűtésese indukciós hevítő	TMK műhely	800		800
17	Aknaperem emelő 20 tonnás, emelési magasság 700mm	TMK műhely	1 400		1 400
18	Kéziszerszámok, eszközök beszerzése	TMK műhely	800		800
19	Önjárú fűnyírógép beszerzése	Műszaki osztály	100		100
20	Tömörítés kis hulladékgyűjtő teherautó parkerdei házhoz menő gyűjtéshez	Hulladékgazdálkodás	24 500		24 500
21	Kobit Turbo 5000 kátyúzó új emulzió tartály	útépítés	1 200		1 200
Egyéb eszközök			13 820	41 840	55 660
22	GPS navigációs berendezés (koordináták értelmezésére képes)	Köztisztaság	20		20
23	Háztartási kisgépek beszerzése	Általános	300		300

Javaslat
a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021.évi beruházási tervének módosítására

8. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Jóváhagyott Üzleti terv (ezer Ft)	Módosítási javaslat (ezer Ft)	Módosított üzleti terv (ezer Ft)
24	Háztartási kisgépek beszerzése	Fonyód	200		200
25	Kerti bútor garnitúra beszerzése	Fonyód	300		300
26	Kisértékű eszközök beszerzése	Általános	2 000		2 000
27	Beruházási tartalékkeret	Általános	5 000	-2 000	3 000
28	Telephelyváltással kapcsolatos beruházások keretösszege	Általános	5 000	4 840	9 840
29	Hulladékgyűjtő edények beszerzése	Hulladékgazdálkodás	1 000		1 000
<i>56</i>	<i>Új irodaépület bútor beszerzés</i>	<i>Általános</i>	<i>0</i>	<i>39 000</i>	<i>39 000</i>
Informatikai beruházások			21 800	8 000	29 800
30	Ms Windows server 2019 OLP licenc		800		800
31	Hálózati vezérlők bővítése és szerver hálózati csatoló csere		700		700
32	Asztali számítógép + Windows + Office		2 600		2 600
33	22" LCD monitor, digitális és analóg csatlakozással 15 db		450		450
34	DELL 1TB server SSD Hotplug		500		500
35	Informatikai tartalékkeret		500		500
36	Komplex szoftver cseréje, szoftverfejlesztések		16 250		16 250
<i>57</i>	<i>Szerver beszerzés költözés miatt</i>			<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
<i>58</i>	<i>Új irodaépület telefonközpont</i>			<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Működési beruházások összesen			130 386	32 000	162 386

Stratégiai ingatlanfejlesztési beruházások			822 800	0	822 800
37	Rendezvényközpont koncepció, engedélyes és kiviteli terv	Projekt igazgatóság	46 500		46 500
38	Kisfaludy S. u. 37-41. ingatlan hasznosítása - kiviteli terv	Projekt igazgatóság	4 000		4 000
39	Kazánház átalakítás a távhőre történő átállásra, és az ipari víz fogadására	Tófürdő	2 000		2 000
40	Nyomástartó edények (kondenzátor, elpárologtató) kiváltásának tervezetése	Tófürdő	2 000		2 000
41	Műjégpálya Távhő hőközpont villamos rácsatlakozás kiépítése	Műjégpálya	1 000		1 000
42	4 db DN200-as hőhasznosító vezeték a Műjégpálya és a Jégcsarnok között	Műjégpálya	23 000		23 000
43	A meglévő műjégpálya rákötése a távhő hálózatra	Műjégpálya	21 000		21 000
44	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő iparivíz hálózatra	Műjégpálya	1 800		1 800

**Javaslat
a SZOVA Nonprofit Zrt. 2021.évi beruházási tervének módosítására**

8. sz. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Részleg/ Osztály	Jóváhagyott Üzleti terv (ezer Ft)	Módosítási javaslat (ezer Ft)	Módosított üzleti terv (ezer Ft)
45	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő ivóvíz hálózatra	Műjégpálya	1 500		1 500
46	A meglévő műjégpálya rákötése a Jégcsarnokhoz újonnan épülő szennyvíz hálózatra	Műjégpálya	2 500		2 500
47	Térvilágítás kiépítése a Tófürdő területén a Jégcsarnok és a bejárat között	Műjégpálya	1 500		1 500
48	Műjégpálya térburkolat 250 m2 (büfé-Jégcsarnok átjáró)	Műjégpálya	5 000		5 000
49	Műjégpálya térburkolat 200 m2 (áthelyezett lelátó alatt)	Műjégpálya	2 000		2 000
50	Központi telephely építése	Projekt igazgatóság	606 000		606 000
51	Központi telephely belső építészeti, parkosítási tervezése	Projekt igazgatóság	2 500		2 500
52	Zöld energia projekt (áthúzódik 2022-re)	Projekt igazgatóság	100 000		100 000
53	Aréna Savaria konyha, büfé felújítás	Projekt igazgatóság	500		500
	Beruházások összesen		953 186	32 000	985 186