

1. sz. melléklet

## BESZÁMOLÓ

A Steindl Imre Program Nonprofit Zrt.

**2020. évi üzleti tervének teljesüléséről**



## Vezetői összefoglaló

Az üzleti terv teljesülését két szempontból, az előrehaladási, illetve a gazdálkodási célok teljesülései mentén vizsgáltuk.

A 2020. évi üzletmenetet az alábbiak jellemezték:

- *Az előrehaladási célokat illetően a Társaság 2020-ban összességében sikeres évet zárt: a 2020-as üzleti tervben megfogalmazott célok részben vagy egészében teljesültek.*
- *A gazdálkodási célokat illetően a Társaság a tervezettnél 71,6 M Ft-tal kevesebb támogatási bevétel lehívásával tökemegtartó gazdálkodást valósított meg.*

A Társaság összességében tehát 2020-ban az üzleti tervben lefektetett célokkal összhangban levő, eredményes üzleti évet zárt.

## A Társaság 2020. évi céljai

### Előrehaladási célok

A Társaság 2020. évi céljai az alábbi feladatok köré csoportosultak:

1. A Szabad György irodaház birtokba adása, vagyónátadása és elszámolása.
2. A Vértanúk tere, illetve ehhez kapcsolódóan a Jászai Mari tér felszíni munkálataival kapcsolatos elszámolás beadása, vagyónátruházások.
3. Tervezési feladatok befejezése, kormánydöntés függvényében a kivitelezési tender kiírása.
4. Kivitelezési feladatok határidőre történő befejezése a Nemzeti Összetartozás Emlékhelye vonatkozásában, majd pénzügyi-szakmai elszámolás előkészítése, illetve a tulajdonrendezési feladatok ellátása.
5. Tervezési feladatok az Igazságügyi Palota esetében.
6. Garanciális feladatok felügyeletének ellátása a már befejezett, átadott projektek esetén (Szabad György Irodaház, Tisza Lajos Irodaház, Vértanúk tere).
7. Egyéb projektek és tevékenységek.

A fenti célok nem egyforma súlyúak. A Szabad György Irodaház és a Vértanúk tere projekt átadásra került, így kiemelt jelentőségű szakmai munka az Összetartozás Emlékhelye kivitelezésében, az Igazságügyi Palota és az Agrárminisztérium rekonstrukciójához kapcsolódó tervezési feladatokban jelent meg. E mellett feladatként jelentkezett a 2020. üzleti tervben nem szereplő, 2020-ban a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.-vel kötött támogatási szerződés alapján, a Nemzeti Örökség Intézete vagyónkezelésében álló temetők rekonstrukciója (továbbiakban: Temetők projekt), illetve a lerombolt historikus épületelemek helyreállítási programban (továbbiakban: Kupola projekt) történő részvétel. Kisebb súlyú feladatokként megemlíthetjük a garanciális ügyintézési feladatokkal kapcsolatos szerződés megkötését, valamint a kiemelt épületek homlokzati felújításáról (továbbiakban: Szomszédházak projekt)

szóló együttműködési megállapodás megkötését a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft.-vel és az MFB Zrt.-vel.

#### Gazdálkodási célok

A Társaság fentiek mellett tőkemegtartó gazdálkodást tervezett nulla Ft-os eredménycéllal, a szervezet költségeit 448,7 M Ft-tal finanszírozó támogatási bevételek mellett.

### **A Társaság 2020. évi céljainak megvalósulása**

#### I. Előrehaladási célok

##### 1. A Szabad György Irodaház:

A Társaság 2019. november 30-ig befejezte a Kossuth Lajos tér 6-8. szám alatti Szabad György Irodaház kivitelezési feladatait. A beruházás eredményeként létrejött vagyonelemek az Országgyűlés Hivatala 2020. január 28. napján fizikailag, jegyzőkönyv felvétele mellett birtokba vette. A vagyonelemek térítés nélküli átadására a 2020. április 17. napján megkötött megállapodás útján került sor. A vagyonekezelő részéről a használat során felmerült többletigények kivitelezése a projekt határidejére, 2020. november 30-ra befejeződött. A szakmai,- pénzügyi beszámoló a támogatási szerződésben meghatározottak szerint határidőben benyújtásra került.

**A cél teljesült.**

##### 2. A Vértanúk tere, illetve ehhez kapcsolódóan a Jászai Mari tér felszíni munkálataival kapcsolatos elszámolás beadása, vagyonátruházások:

A vagyonátadás a támogató részére az államot megillető vagyonrész tekintetében megtörtént, az önkormányzati tulajdont, illetve a közművagyonot illetően az átadás a 2021-es év feladata lesz. A támogatási szerződés beszámolója elfogadásra került.

**A cél részben teljesült.**

##### 3. Tervezési feladatok az Agrárminisztérium esetében:

A tervezési feladat végrehajtása megkezdődött, a módosítási igények azt eredményezték, hogy a projekt időben elhúzódik. A kivitelezési tender a 2021-es pénzügy év feladata lesz. A projekt megvalósítása több ponton is összefügg az Igazságügyi Palota tervezési feladataival, ezért a két projekt támogatási szerződése összevonásra került.

**A cél időarányosan teljesült.**

##### 4. Tervezési és kivitelezési feladatok a Nemzeti Összetartozás Emlékhelye, illetve az Alkotmány utca felszíni rendezése vonatkozásában:

A Társaság 2020. június 4-re az Összetartozás Emlékhely kivitelezési feladatait befejezte, ám a koronavírus okozta veszélyhelyzetre tekintettel a birtokbaadásra 2020. augusztus 19-én, az átadási ceremóniára 2020. augusztus 20-án került sor. Ezt követően a Támogató a működés során tapasztaltakra alapozva többlet feladatok elvégzését kérte a Társaságtól, mely határidőben 2021. február 28-ra elkészült. Az elszámolás benyújtása és a projekt átadása 2021. év feladata.

**A cél időarányosan teljesült.**

5. Tervezési és vagyonkezelési feladatok az Igazságügyi Palota esetében:  
A tervezési feladatok elvégzése a 3. pontnál került kifejtésre, vagyonkezelési feladat nem keletkezett.  
**A cél időarányosan teljesült.**
6. Garanciális feladatok felügyeletének ellátása a már befejezett, átadott projektek esetén (Szabad György Irodaház, Tisza Lajos Irodaház, Vértanúk tere).  
A vonatkozó határozatlan idejű szerződést az ingatlanokat kezelő Országgyűlés Hivatalával megkötöttük, az együttműködés és a feladatok ellátása folyamatos.  
**A cél időarányosa teljesült.**
7. Egyéb tevékenység:
- Előrehaladás a Szomszédházak projekt esetében:  
A projekt megvalósítása érdekében a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft és a finanszírozásban segítséget nyújtó MFB Zrt. közreműködésével háromoldalú szerződést kötöttünk, mely a megvalósítás és az együttműködés szabályait tartalmazza.
  - Kupola projekt (a BME CH épületének és az ELTE központi épületének kupolarekonstrukciója, Vécsey utca 4- MFB székház felújítási projekt)  
A Társaság a megvalósítás érdekében 2020. decemberében támogatási szerződést kötött a Lechner Tudásközpont Kft-vel. Érdemi aktivitással 2020-ban nem számolhatunk.
  - Temetők projekt  
A Fiumei úti temető és a Salgótarjáni úti zsidó temető rekonstrukciójához szükséges előkészítő tevékenység megkezdődött. A szükséges támogatási szerződések megkötésére 2020. decemberében sor került.
  - Gazdasági Versenyhivatal Alkotmány utca 5. szám alatti székházának felújításával kapcsolatos projekt  
A Társaság megbízási szerződés alapján elvégezte a Gazdasági Versenyhivatal Alkotmány utca 5. szám alatti székháza homlokzati rekonstrukciójának első – tervezési – szakaszához kapcsolódó lebonyolító feladatokat.

Az alábbi táblázat az egyes projektek 2020. végi tervezett és tényleges állapotát hasonlítja össze:

Projektek (M Ft)	2020 (TERV)	(TÉNY)	Eltérés (Tény-Terv)	Tervezési feltételezés	Megjegyzés
Szabad György irodaház	0	17	17	A tervezés időszakában az irodaház használatba adása már megtörtént, 2020. novemberére már csak az utófelülvizsgálati munkákkal számoltunk, mely	A kivitelezés 2020-ban az Országgyűlés Hivatala mint támogató kérésének megfelelően 17 M Ft értékű többletfeladatokkal bővült, ennek kivitelezése 2020.11.30-ig megtörtént, tulajdonba

				nem jelentett többlet beruházási igényt.	adásának időpontja azonban 2021-re tolódik.
Tisza Lajos Irodaház	0	0	0	2019.07.30-án a beszámoló benyújtásra került. 2019.08.12. napján az az Országgyűlés Hivatala birtokba vette. A vagyonelemátadási megállapodás 2019.10.29-én lett megkötve. A beszámoló 2020.05.20. napján került elfogadásra az Országgyűlés Hivatala részéről.	Az átadás megtörtént, a beszámoló elfogadásra került
"Szomszéd házak"	29	29	0	2020-ban nem tervezzük aktivitással	A projektet finanszírozó szerződés nem került megkötésre.
MFB			0	2020-ban nem tervezzük aktivitással	A projektet finanszírozó szerződés nem került megkötésre.
Vértanúk tere	0	409	409	átadásra kerül 2020-ban, elszámolunk vele, átadjuk	A projekt zárása - beszámoló elfogadása - megtörtént, a Támogató a vagyonelemátadásában lévő területre vonatkozó beruházási elemeket átvette. Az önkormányzati területet, valamint a közműtársaságokat érintő vagyonelemek átadása - a Magyar Nemzeti Vagyonelemátadási Bizottsággal történő egyeztetések után - 2021-ben kezdődhet meg.
Földművelésügyi Minisztérium és Igazságügyi Palota	2 167	1 661	-506	Tervezés 2020-ban befejeződik, 2020 utolsó negyedében kiviteli pályázat kiírása	A két épület tervezését és a rájuk vonatkozó támogatási szerződéseket 2020-ban összevontuk, az épületek tervezését érintő szakmai szempontok változatossága, valamint

					a tervezett vagyonkezelőkkel folytatott egyeztetések eredményeképp a tervezés 2021. második negyedében zárul, a projekt szakmai zárása 2021. augusztus 31-ig megtörténik.
Mélygarázs Alkotmány u. tervezés	0	294	294	Átadjuk 2020-ban	Az átadás mikéntje a Támogatóval történt egyeztetések eredményeképp 2021- ben fog kikristályosodni.
Emlékhely kivitelezés	0	5 705	5 705	átadásra kerül 2020- ban, elszámolunk vele, átadjuk	A projekt az eredeti határidőre (2020.06.04) elkészült, a kialakult járványhelyzetre való tekintettel azonban csak az Államalapítás ünnepén került felavatásra. A tapasztalatok alapján szükségessé vált bizonyos többletfeladatok elvégzése, így a támogatási szerződés és a végleges szakmai kivitelezés is 2021. februárjára tolódot. A vagyonátadással kapcsolatos egyeztetések a szakmai pénzügyi beszámoló benyújtását követően azonnal megkezdődtek.
Kossuth tér 9- Vértanúk tere 1(társasházak)	0	0	0	Belátható ideig nincs napirenden	-
BME	0	0	0	Prolongálva	-
<b>Összesen</b>	<b>2 196</b>	<b>8 115</b>	<b>5 919</b>		-

## II. Gazdálkodási célok

### 1. Projektek

Elmondható, hogy 2020-ban általában sikerült tartani a tervezett költségkereteket, egyedül az Igazságügyi Palota és az Agrárminisztérium összevont projektje esetében volt szükség kiegészítő támogatás kérésére.

### 2. Szervezet

A szervezeti célokat az alábbiak szerint értékeljük:

- a, A létszámterv teljesülése
- b, A bevételi tervek teljesülése
- c, A költség- és ráfordításterv teljesülése
- d, A Társaság 2020. évi eredménykimutatása
- e, A Társaság 2020. évi mérlege
- f, A Társaság 2020. évi közbeszerzési tervének teljesülése

#### II.2.a.: A létszámterv teljesülése:

A létszámterv teljesülését az alábbi táblázat mutatja be (fő):

Létszám alakulása		2019.12.31	2020.12.31	2020.12.31
		<b>TÉNY</b>	<b>TERV</b>	<b>TÉNY</b>
<b>Vezérigazgatóság</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
	vezérigazgató	1	1	1
	gazdasági igazgatóság	2	2	2
	operatív igazgatóság	1	1	1
	vezérigazgatói munkatárs1	1	1	1
	igazgatói munkatárs2			
<b>Működtetés</b>		<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>
	vezérig. h.	1	1	1
	vezérig. h. titkárság	1	1	1
	jogtanácsosok	2	2	2
	jogi előadó	1	1	0
	informatikai munkatárs	1	1	1
<b>Fejlesztés</b>		<b>8</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
	vezérig. h.	0	0	0
	vezérig. h. titkárság	2	1	1
	Építészettörténész szakértő	1	1	1
	projektmérnökök	4	2	2
	gépész szakértő	0		
	villamos szakértő	1	1	1
	üzemeltetés-szervező	0	0	
	üzemeltetési mérnökök	0		
		<b>19</b>	<b>16</b>	<b>15</b>

## II.2.b.: A bevételi tervek teljesülése

A Társaság bevételi tervei megvalósulásának alakulását az alábbi táblázat mutatja:

Vállalkozási jellegű tevékenység ezer forintban	2020	2020	ELTÉRÉS
	TERV	TÉNY	TÉNY- TERV
<b>KNEB feladatok</b>	945	1 245	300
<b>GVH</b>	6 000	6 000	0
<b>Garanciális feladatok 04-12 hó</b>	19 033	19 130	97
egyéb továbbszámlázott szolgáltatás	0	249	249
<b>Összesen</b>	<b>25 978</b>	<b>26 624</b>	<b>646</b>
Közvetlen ráfordítások (alvállalkozók)	-6 000	- 549	- 5 451
<b>Összesen</b>	<b>- 6 000</b>	<b>- 549</b>	<b>-5 451</b>
Vállalkozási tevékenység összesen	19 978	26 075	6 097

A Társaság nem tervezett azokkal a technikai tételekkel, amelyek csak a bruttó elszámolás miatt jelennek meg a Társaság eredménykimutatásában, de ott is eredmény-semlegesesen, azaz ugyanakkora összeggel mind a bevételek, mind pedig a ráfordítások között. Technikai tételnek ebben az esetben a vagyonelem-átadást és támogatási szerződés-elszámolást is magában foglaló projektzárás minősül, ekkor a készletek közt nyilvántartott beruházási (projekt) érték leírásra kerül a ráfordítások között, amit a forrásoldalon, halasztott bevételként támogatások bevételként való kimutatása ellensúlyoz.

A Társaság technikai tételektől tisztított bevételi 646 E Ft-tal haladták meg a tervezettet.

A támogatási bevételeket a Társaság a megkötött támogatási szerződések működési keretéből használja fel a felmerült költségei fedezetére. Összességében 71,6 M Ft-tal kevesebb támogatási bevételt használt fel, míg a tervezett költségekkel szemben 70,4 M Ft-ot takarított meg.

A KNEB esetében a többletbevétel a Kiemelt Nemzeti Emlékhellyel összefüggő kormányrendelet elkészítésében közreműködő alvállalkozó díjából adódott, ez azonban nem járt szervezeti költségfedezettel, mert a szerződés szerint az Országgyűlés Hivatala az alapidíjon (bruttó 100 E Ft/hó) felül az igazolt alvállalkozói költségeket téríti meg a Társaságnak.

A nem tervezett egyéb bevételek a Társaság munkavállalóinak kiszámlázott, a szabályzatban engedélyezett meghaladó telefon- internet-, illetve telefonnal fizetett egyéb költségekből adódtak.

A vállalkozási tevékenység eredményét a nem tervezett bevételek mellett a garanciális szerződésünk első félévére kalkulált, ám igénybe nem vett 6 M Ft alvállalkozói díj elmaradása alakította.



## II.2.c.: A Társaság ráfordításai

A Társaság 2020. évi ráfordításainak alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	2020. Terv	2020. Tény	TÉNY 2020 / TERV 2020	TÉNY 2020 - TERV 2020
<i>Projektszervezethez kapcsolódó anyagjellegű ráfordítások értéke</i>	136 544	97 106	71%	-39 438
<i>Továbbszámlázott szolgáltatások</i>	6 000	549	9%	-5 451
<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	7 790	1 122	14%	-6 668
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	116 386	90 005	77%	-26 381
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK</b>	6 368	5 430	85%	-938
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	307 371	282 658	92%	-24 713
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	231 830	232 602	100%	772
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	28 766	10 127	35%	-18 639
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	46 775	39 929	85%	-6 846
<i>Értékcsökkenés</i>	29 225	23 044	79%	-6 181
<i>Egyéb ráfordítások</i>	1 500	1 477	98%	-23
<b>SZERVEZETI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	474 640	404 285	85%	-70 355

\* Az eredménykimutatás sorainak megfelelően bemutatva

A Társaság a bevételeknél is megjelenített technikai tételeket a ráfordítások közt sem tervezte.

A terv teljesülését illetően kijelenthető, hogy **a Társaság 2020-ban 70,4 M Ft-tal kevesebbet költött a tervezettnél.** Az egyes tételeket illetően az alábbi kijelentések tehetők:

Az anyagjellegű ráfordításokon belül

- nem vált szükségessé a garanciális feladatokkal kapcsolatos, a szerződés első félévére kalkulált alvállalkozói költségek elköltése (6 M Ft),
- a Társaság a projektmenedzsment költségeket illetően érdemi megtakarítást ért el az igénybevett szolgáltatásokon – itt a 26,4 M Ft megtakarítás döntően három tételhez, a járványhelyzet kapcsán elengedett mintegy 4 M Ft ingatlan-bérleti díjhoz, 14 M Ft a jogi szolgáltatásokhoz, illetve a fel nem használt, 6,5 M Ft-os általános tartalékhoz kapcsolódik.
- Az egyéb szolgáltatásokon belül a bankköltségek csökkenése a várt feletti (0,9 M Ft megtakarítás), itt a tervezést a kifizetések ütemezése, a támogatási szerződések határidejének módosítása és a tényleges kifizetések összegszerűsége, tételszáma befolyásolja.

A személyi jellegű ráfordításokat illetően 24,7 M Ft-os megtakarítás döntően a létszámfelvételek elhúzóadásának, illetve részlegesen – részben az előbbiekből is következően – a tervezett, kéthavi munkabérnek megfelelő jutalomkeret jelentősen alacsonyabb mértékű felhasználásának tudható be.

Az értékcsökkenés elmarad a tervezettől, ami részben az elmaradt, illetve 2021-re áthúzódó beszerzéseknek köszönhető.

Az egyéb ráfordítások a tervezett szinten realizálódtak.

## **II.2.d.: A Társaság 2020. évi eredménykimutatása**

A Társaság 2020-ban a tervezett nullszaldóhoz közeli, +70 E Ft éves eredményt mutatott ki, így a nonprofit társaságként megfogalmazható tökemegtartási célt a Társaság teljesítette. A 2020. évi eredmény-kimutatás alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	2020. Terv	2020. Tény	2019. Tény	2020/2019 %	Tény / Terv 2020	
					%	+/- E Ft
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	25 978	26 624	2 609	1020%	102%	646
<i>KNEB</i>	945	1 245	2 609	48%	132%	300
<i>egyéb</i>	25 033	25 379	0	n.é.	101%	346
<b>Egyéb bevételek</b>	0	17 519 858	3 378 589	519%.	n.é.	n.é.
<i>Támogatási bevételek</i>	448 662	377 093	382 109	99 %	84%	-71 569
<b>ÜZEMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	474 640	17 546 482	3 381 198	519%	n.é.	n.é.
<b>Anyagjellegű ráfordítások értéke</b>	136 544	97 106	105 420	92%	71%	-39 438
<i>ebből vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó</i>	6000	549	2 045	27%	9%	-5451
<i>ebből közvetlen vállalkozási vagy projekt-tevékenység</i>	130 544	96 557	103 375	126%.	74%	-33 987
<b>ANYAGKÖLTSÉG</b>	7 790	1 122	1 585	71%	14%	-6 668
<b>IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>	116 386	90 005	91 884	98%	77%	-26 381
<b>EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK</b>	6 368	5 430	9 906	55%	85%	-938
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	307 371	282 658	257 323	110%	92%	-24 713
<b>BÉRKÖLTSÉG</b>	231 830	232 602	210 257	111%	100%	772
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK</b>	28 766	10 127	8 676	117%	35%	-18 639
<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	46 775	39 929	38 390	104%	85%	-6 846
<b>Értékcsökkenés</b>	29 225	23 044	21 249	108%	79%	-6 181
<b>Egyéb ráfordítások</b>	1 500	17 143 605	2 997 174	572%	n.é.	n.é.

ÜZEMI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	474 640	17 546 413	3 381 166	519%	n.é.	n.é.
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	69	32	216%	n.é.	69
Pénzügyi műveletek bevételei	0	4	0	n.é.	n.é.	4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	n.é.	n.é.	0
Pénzügyi műveletek eredménye	0	4	0	n.é.	n.é.	4
Adózás előtti eredmény	0	73	32	228%	n.é.	73
Társasági adó	0	3	2	150%	n.é.	3
Adózott eredmény	0	70	30	233%	n.é.	70

A táblázat fontosabb elemei, a bevételek és az üzemi ráfordítások feljebb ismertetésre kerültek. Látható, hogy az üzemi bevételek és ráfordítások eredményeként 69 E Ft üzemi eredmény keletkezett, amit a pénzügyi tételek 73 E Ft-ra módosítottak, a Társasági nyereségadó figyelembevételével alakult ki 2020-ra a +70 E Ft nyereség.

**Ezzel a Társaság a tőkemegtartási célt teljesítette.**

## II.2.e.: A Társaság mérlege

A Társaság 2020.12.31-re vonatkozó tervezett és tényleges mérlegét az alábbi táblázat hasonlíítja össze:

Megnevezés	2020. Terv	2020. Tény	2019. Tény	Tény / Terv 2020	
				%	+/- E Ft
Értékesítés nettó árbevétele	25 978	26 624	2 609	102%	646
KNEB	945	1 245	2 609	132%	300
<b>egyéb</b>	<b>25 033</b>	<b>25 379</b>	<b>0</b>	<b>101%</b>	<b>346</b>
Támogatási bevételek	448 662	377 093	382 109	84%	-71 569
Egyéb bevételek	0	17 142 765	2 996 480	n.é.	n.é.
ÜZEMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	474 640	17 546 482	3 381 198	n.é.	n.é.
Anyagjellegű ráfordítások értéke	136 544	97 106	105 420	71%	-39 438
<b>ebből vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó</b>	<b>6 000</b>	<b>549</b>	<b>2 045</b>	<b>9%</b>	<b>-5 451</b>

**Eszközök:** Az eszközoldalon két tétel tér el lényegesen a tervezettől, az egyes beruházásokat tartalmazó készletek 5 919 M Ft-tal magasabbak a tervezettnél, illetve a záró pénzállomány 3.175 M Ft-tal haladja meg a tervezettet. A két tétel együtt a mérlegfőösszeg eltéréseinek 99,8%-át magyarázza.

- **Készletek:** A készletek tervhez képesti magasabb voltát az 4. oldalon levő - az egyes projektek 2020. végi tervezett és tényleges állapotát összevető – táblázat részletesen magyarázza. Ebből látható, hogy bár több projekt esetében van a tervezetthez képest eltérő teljesítés, az eltérést döntően az Emlékhely, valamint a Igazságügyi Palota/Agrárminisztérium projektjének - külső környezeti okokra visszavezethető - elhúzóda okozza.
- A Társaság záró pénzállománya 3.175 M Ft-tal haladja meg a tervezettet, amely részben a projektekre fordított, a tárgydőszakban a tervezettnél alacsonyabb kiadásokra vezethető vissza. A tervezetthez képesti többletpénz ideiglenes, döntően az Agrárminisztérium és az Igazságügyi Palota tervezési feladatai csúszásából származik. Ehhez hozzájárul még a projektek megvalósulási pénzügyi megtakarítása, illetve a 2020. decemberében megkapott, a már említett Kupola és Temető projektekre kapott 1.768 M Ft.

**Források:** A forrásoldalon három tétel érdemel említést, a kötelezettségek, a passzív elhatárolások, illetve a saját tőke.

- A Társaság kötelezettségei 140 M Ft-tal vannak a tervezett felett, ami elsősorban a hosszú lejáratú kötelezettségek (85 M Ft) nem tervezett összege miatt alakult. A tervezés során ugyanis a projektek megvalósulásában részt vevő kivitelezők készpénzes garanciájának – a projekt támogató részére történő átadásával párhuzamos - cedálásával számolt. A kötelezettségek mértéke a 2019. december végi értékhez képest 224 M Ft-tal csökkent. 2020. végére nyitott kötelezettségként már leginkább csak az Igazságügyi Palota/Agrárminisztérium decemberi teljesítésű tervezési, műszaki ellenőri feladatai – és benyújtott, 2021-es fizetési határidejű számlái – maradtak fenn.
- A passzív elhatárolások meghatározó részét a halasztott bevételeként nyilvántartott támogatások alkotják. A tervezettet 8.974 M Ft-tal meghaladó passzív elhatárolás döntően - a készletek alakulásához hasonlóan – az Emlékhely és Igazságügyi Palota/Agrárminisztérium és a két, még indításra váró projekt (Kupola, Temető) még el nem fogadott beszámolóinak összegéből adódik.
- A saját tőke 2020. december 31-én 505.650 E Ft. - ez az adózott nyereség +70 E Ft-os mértékével haladja meg a tervezettet.

## **II.2.f.: A Társaság 2020. évi közbeszerzési tevékenysége**

2020-ban 0 forintos közbeszerzési terv került elfogadásra.