

Előterjesztés száma:

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2019. év február 21. napján tartandó ülésére

**Előterjesztés tárgya:** A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. beszámolója a 2018. évi támogatás felhasználásáról




**Előterjesztő:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Lévai István Zoltán	alpolgármester	


**Összeállító:**

Név	Tisztség	Aláírás
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.		

**Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Vrana Réka	JKPI csoportvezető	
dr. Borbély György	JKPI irodavezető	
dr. Molnár Ildikó	Címzetes főjegyző	

**Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:**

Név	Tisztség	Aláírás
dr. Kanti Gábor	GKI irodavezető	

**Egyeztetve, tájékoztatva:**

Név	Tisztség	Aláírás

**Tárgyalja:** PEB, TUL**Javasolt meghívott:** Banyár László vezérigazgatóA határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ nem szükséges\*Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ nem kérjük\*

<u>nyilvános ülés / zárt ülés*</u>		
Mötv.46. § (2) bekezdés a)	46. § (2) bekezdés b)	46. § (2) bekezdés c)
<u>egyszerű többség / minősített többség*</u>		
Kt. SZMSZ 49. § (1-16.) .....	egyéb jogszabály:..... .....	
<b>hatáskör jogalapja</b>		
Kt. SZMSZ .....§ ..... bekezdés	egyéb jogszabály: Alaptörvény 33. cikk (1) bekezdés	
* megfelelő rész aláhúzendó		

### Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2017. december 22. napján feladatellátási szerződést (a továbbiakban: Szerződés) kötöttek egymással. A Társaság a Szerződésben meghatározott közszolgáltatási tevékenység ellátásának ellentételezéseként kompenzációra jogosult, illetve az Önkormányzat kompenzáció nyújtására köteles. Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési rendelete tartalmazza azon támogatási összeget, amelyet az Önkormányzat a Társaság a Szerződésben meghatározott feladatai ellátásának biztosítására elkülönített. **A kompenzáció összege a 2018. évre vonatkozóan – szerződésmódosítást követően – 2.821.272.000,- Ft volt.**

A Társaság a XII. fejezet B3.f) pont alapján minden naptári év november 15. napjáig köteles jelezni az Önkormányzatnak a tárgyévre vonatkozóan az előzetes (várható) adatai alapján az alulkompenzáció vagy a túlkompenzáció becsült összegét annak érdekében, hogy az figyelembe vehető legyen az Önkormányzat következő évre vonatkozó költségvetési tervezésében.

A Társaság elkészítette a 2018. évi kompenzáció felhasználásáról szóló beszámolót, amely szerint a 2018. évre vonatkozóan a Társaság jogos kompenzációs igénye 300.238 eFt-tal meghaladja a ténylegesen folyósított kompenzációt.

A XII. fejezet B3.j) pontja alapján „ha az éves végleges elszámolás alapján a jogos kompenzáció igény és a ténylegesen kifizetett kompenzáció alapján számított alulkompenzáció

*tényleges összege eltér az előbbieket szerint meghatározott várható összegtől, akkor az Önkormányzat az éves végleges elszámolást követően legkésőbb 30 napon belül köteles a különbözetet a Közzolgáltató által megjelölt bankszámlára átutalni”.*

A Társaság Igazgatóságának és Felügyelőbizottságának jelen előterjesztéssel kapcsolatos véleménye a Képviselő-testület ülésén kerül ismertetésre.

Kérem, hogy az előterjesztést és a határozati javaslatot támogatni szíveskedjenek.

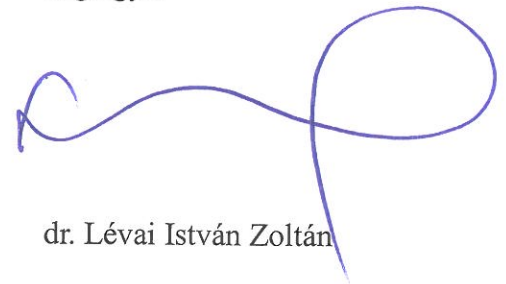
**Határozati javaslat:**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. közzolgáltatási tevékenység ellátásának ellentételezéseként a 2018. évben kapott kompenzáció felhasználásáról szóló beszámolóját elfogadja, és felkéri a polgármestert, hogy a 300.238 eFt összegű alulkompenzáció átutalásához szükséges intézkedéseket megtegye.

Határidő: 2019. március 23.

Felelős: polgármester

Budapest, 2019 FEBR 13.



dr. Lévai István Zoltán

alpolgármester

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.

Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.

Cégjegyzékszám: 01-10-043324

Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +36 1 292 0258

Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799

Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922

Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)

E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

## TÁJÉKOZTATÁS

**Tárgy:** Alulkompensációs kimutatás magyarázata

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2018. november 15-én tájékoztatta Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának vezetőjét, Ughy Attila Polgármester Urat, hogy a Társaság nem rendelkezik elegendő finanszírozással, és a megnövekedett működési költségek ellentételezésére **300.238.000.-Ft** alulkompensáció elszámolását kérte engedélyezni.

Az alulkompensáció mértékének kalkulációjakor több tényező együttes hatását vettük figyelembe. A 2018. évi zárás folyamatában a novemberi kalkuláció helyesnek bizonyult, a véglegesen igényelt összeg nem változik. A kompenzációs igény indokai a következők:

### I. Bevételek változása

#### 1. 200 millió Ft támogatás növekedés

A 2017. évben a folyó támogatás 2,5 milliárd Ft volt, amely 72 millió Ft fejlesztési támogatással egészült ki. (A Feladat-ellátási szerződés ÁFA-s kompenzációjára jutó ÁFA összeg 200 millió Ft volt.)

A 2018. évben a folyó támogatás 2,7 milliárd Ft-ra változott, fejlesztési támogatást nem kaptunk. A finanszírozás változása miatt 200m Ft ÁFA-t nem kellett befizetni.

#### 2. 119 millió Ft-os támogatás

A Képviselő Testület 2018. július 12-i határozata a közhasznú tevékenységek fedezetét további 119 millió Ft-tal egészítette ki, melyből az új feladat ellátására közel 28 millió Ft-ot használt fel a Társaság, a fennmaradó összeget a 2017. évhez képest megnövekedett feladatellátással kapcsolatban számolta el.

T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Péterhalmi út 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4801 Vagyongazdálkodási divízió: 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297-4462 Sport, rendezvény és média divízió: (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 Park Uszoda: 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 Kastélydombi Uszoda: 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum: 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 Pestszentimrei Sportkastély: 1188 Budapest, Kisfaludy u. 33/c. Tel: +361 297-3018 Vilmos Endre Sportcentrum: 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.

Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.

Cégjegyzékszám: 01-10-043324

Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +36 1 292 0258

Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799

Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922

Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)

E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

## II. Ráfordítások változása

### 1. Anyagárak és alvállalkozói díjak változása

Az alapanyagok és alvállalkozói díjak kifizetett összege jelentősen emelkedett, amelynek okai a következők:

#### *Anyagköltség változás:*

- A 2018. évben az építőipari anyagok piacán az éves fogyasztói árnövekedést jelentősen meghaladó mértékű volt az infláció. A szállítók az előző évekhez képest csak kis hányadában vállalták a lejáró keretszerződéseknél az ártartást, inkább részt vettek egy új versenyztetési eljárásban, hogy magasabb árakat érvényesíthessenek.

#### *Alvállalkozói költség változás:*

- A Társaság a 2018. évben is munkaerőhiánnyal küzdött. Bizonyos szakmákban – pl. hideg-, melegburkolás – gyakorlatilag nem tudott saját munkaerővel feladatokat ellátni, s más területeken – pl. uszodamester – is csak a szükséges létszám töredékét tudta szerződtetni. A feladatokat alvállalkozó bevonásával kellett elvégezni.
- A megnövekedett – főleg mélyépítési – termelési igényt a szervezet létszámbővüléssel nem tudta követni, így több nagy feladatot csak alvállalkozó bevonásával tudott a Társaság teljesíteni. A Képviselő-testület új feladatot is kijelölt a Társaság számára, ennek beindítása is többlet alvállalkozói költséget eredményezett.
- Az anyagköltségeknél említett inflációs hatás az alvállalkozói rezsióradíjknál is jelentkezett, számukra is megdrágult a munkaerő a központi minimálbér- és garantált bérminimum emelés miatt.

***Az anyagköltségek és alvállalkozói díjak emelkedését mind volumenhatás, mind inflációs hatás emelte, ezek együttes mértéke 188 millió Ft volt.***

T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Péterhalmi út 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4801 **Vagyongazdálkodási divízió:** 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297-4462 **Sport, rendezvény és média divízió:** (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 **Park Uszoda:** 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 **Kastélydombi Uszoda:** 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 **Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum:** 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 **Pestszentimrei Sportkastély:** 1188 Budapest, Kísfaludy u. 33/c. Tel: +361 297-3018 **Vilmos Endre Sportcentrum:** 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.

Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.

Cégjegyzékszám: 01-10-043324

Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +36 1 292 0258

Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799

Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922

Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)

E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

## 2. Személy jellegű költségek növekménye

A Társaság továbbra is számos területen a nemzetgazdasági átlag alatti béreket tud kínálni, amit egyéb intézkedésekkel, előnyökkel próbált ellensúlyozni. **A 2018. évben a személyi jellegű kiadások 226 millió Ft-tal nőttek az előző évhez képest.** Ennek okai a következők voltak:

- Kormányzati bérintézkedések hatása,
- Kormányzati bérintézkedésekkel összhangban, az egyes munkakörökben az „összezsúszás” elkerülése érdekében kiegészítő béremeléseket kellett adni,
- A jelentős fluktuáció – az állomány mintegy 20%-a távozott a Társaságtól és ennek pótlásáról kellett gondoskodni – hatásaként a megüresedő munkakörökbe vagy magasabb fizetéssel vagy fokozott képzési igénnyel lehetett munkaerőt találni,
- A 2017. évközi béremeléseknek volt egy áthúzóó, technikai hatása.

## 3. Befizetendő ÁFA növekmény

Az új Feladat-ellátási szerződés megszüntette a kétcsatornás, részben ÁFA-t is tartalmazó finanszírozást. A közhasznú tevékenységre jutó ÁFA összege már egyáltalán nem igényelhető vissza (ellentétben a megelőző évvel), a nem egyértelműen azonosítható költségelemek esetében pedig csökkent a visszaigényelhető ÁFA mértéke. Az ÁFA visszaigénylési arányt csökkentette, hogy a KPTK részéről radikálisan (több mint 150,2 millió forinttal) csökkent a vállalkozói tevékenységnek minősülő rendelésállomány.

***A finanszírozás változása mintegy 180 millió Ft többlet ráfordítást okozott.***

## 4. Amortizáció növekménye

A 2017. évben a társaság több beruházást fejezett be és aktivált az év során. Míg ezen beruházások a 2017. évben csupán részlegesen növelték az amortizációs kiadásokat, 2018-ban már a teljes évben éreztették hatásukat. Az amortizációs kiadásokat növelték továbbá a 2018. év beruházásai és aktiválásuk.

***Az amortizációs kiadások többlete 25 millió Ft volt.***

### T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Péterhalmi út 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4801 Vagyongazdálkodási divízió: 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297-4462 Sport, rendezvény és média divízió: (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 Park Uszoda: 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 Kastélydombi Uszoda: 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum: 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 Pestszentimrei Sportkastély: 1188 Budapest, Kisfaludy u. 33/c. Tel: +361 297-3018 Vilmos Endre Sportcentrum: 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.

Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.

Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.

Cégjegyzékszám: 01-10-043324

Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +36 1 292 0258

Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799

Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922

Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)

E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

---

Budapest, 2019. február 13.

Tisztelettel:

Banyár László

vezérigazgató

Mellékletek:

1. Kompenzációs igény számszaki alátámasztása

---

T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Péterhalmi út 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4801 **Vagyongazdálkodási divízió:** 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297-4462 **Sport, rendezvény és média divízió:** (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 **Park Uszoda:** 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 **Kastélydombi Uszoda:** 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 **Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum:** 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 **Pestszentimrei Sportkastély:** 1188 Budapest, Kisfaludy u. 33/c. Tel: +361 297-3018 **Vilmos Endre Sportcentrum:** 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606

Városgazda XVIII. Zrt  
2018 évi alulkompenzáció

1. számú melléklet

	2017 tény (Eft)	2018 tény (Eft)
<b>Városüzemeltetési feladatok összesen</b>	<b>967 708</b>	<b>1 329 649</b>
Közterületi és intézményi kertészeti feladatok	310 185	400 139
Kommunális feladatok	99 799	118 013
Mélyépítési feladatok	504 185	714 381
Játszóter karbantartási feladatok, ebből:	53 539	97 116
<b>Magasépítési feladatok összesen</b>	<b>356 436</b>	<b>449 576</b>
<i>Hibaelhárítás bejelentés alapján</i>	<i>55 115</i>	<i>102 337</i>
<i>Lakások komplett felújítása</i>	<i>123 793</i>	<i>61 105</i>
<i>Éves terv szerinti karbantartási munkák</i>	<i>177 528</i>	<i>286 134</i>
<b>Intézményüzemeltetési feladatok összesen</b>	<b>314 836</b>	<b>394 481</b>
<b>Vagyongazdálkodási feladatok összesen</b>	<b>323 108</b>	<b>348 089</b>
Piacok és parkolók üzemeltetése	75 449	79 428
Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése, ebből:	247 659	268 661
<b>Médiatevékenységgel összefüggő feladatok:</b>	<b>149 599</b>	<b>180 748</b>
<b>Sportlétesítmény üzemeltetési és rendezvény-szervezési feladatok összesen</b>	<b>658 706</b>	<b>701 919</b>
Sportlétesítmény üzemeltetési feladatok	523 480	547 648
Rendezvény-szervezési feladatok	135 226	154 271
Közhasznú tevékenység költségei összesen:	2 770 393	3 404 462
Közhasznú tevékenység során realizált bevételek:	268 096	267 702
Közhasznú tevékenység jogos kompenzációs igénye:	2 502 297	3 136 760
<b>Alulkomenzált állapotot csökkentő vállalozási eredmény:</b>	<b>301</b>	<b>15 250</b>
<b>Jogos kompenzációs igény a vállalozási eredmény beszámítása után:</b>	<b>2 501 996</b>	<b>3 121 510</b>
<b>Kapott támogatás:</b>	<b>2 501 996</b>	<b>2 821 272</b>
<b>Alulkompenzáció:</b>	<b>0</b>	<b>300 238</b>



**Ughy Attila Polgármester Úr**  
részére

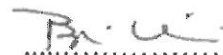
Dátum: 2018. november 15.  
Tárgy: 2018. évi kompenzációs igény  
U18-4134-1/2018

**Tisztelt Ughy Attila Polgármester Úr!**

Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) valamint a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) között 2018.08.30. napján korábbi módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt feladatellátási szerződés megkötésére került sor annak érdekében, hogy az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) által meghatározott önkormányzati feladatok ellátását a lehető leghatékonyabb módon tudja biztosítani az érintettek számára.

A Társaság a feladatellátási szerződésben foglalt közszolgáltatási tevékenységei költségeinek ellentételezésére kompenzációban részesül, melynek értéke 2.821.272,-eFt. A Társaság e szerződés keretében – 2018. évben – nem rendelkezik elegendő finanszírozással feladatai ellátásához. Előzetes kalkulációk alapján - ahogy az üzleti tervünkben is jeleztük - kiegészítő támogatásra van szükségünk. A megnövekedett működési költségek ellentételezésére 300.238,-eFt alulkompenzáció elszámolását kérjük engedélyezni a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. számára.

Üdvözlettel:



Banyár László  
vezérigazgató.



T E L E P H E L Y E K

Műszaki és Városüzemeltetési divízió: 1182 Budapest, Péterhalmi út 5. Tel: +361 290-7142 Intézmény-üzemeltetési divízió: 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16. Tel: +361 295-4556, Vagyongazdálkodási divízió: 1181 Budapest, Baross u. 7. Tel: +361 297 4462, Sport, rendezvény és média divízió: (Bókay-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 297-4973 Park Uszoda: 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 Kastélydombi Uszoda: 1182 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum: 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 Pestszentimrei Sportkastély: 1188 Budapest, Kisfaludy u. 33/c. Tel: +361 297-3018, Vilmos Endre Sportcentrum: 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606,