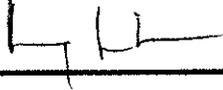


**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület  
2022. év május hónap 26. napján tartandó ülésére

**Előterjesztés tárgya:** Döntés a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2021. évi beszámolójának elfogadásáról

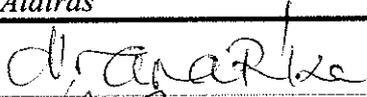
**Összeállító:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.		

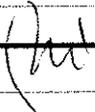
**Egyeztetve (Polgármesteri Hivatal):**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>

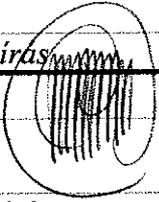
**Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
dr. Vrana Réka	főosztályvezető-helyettes (JTP)	
dr. Kóródi-Juhász Zsolt	főosztályvezető (JTP)	

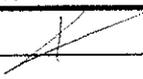
**Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Buzás Lászlóné	főosztályvezető (GFO)	

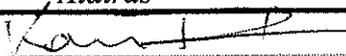
**Jegyzői törvényességi ellenőrzés:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
dr. Ronyecz Róbert	jegyző	

**Tájékoztatva:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Kassai Dániel	tanácsnok	

**Előterjesztő:**

<i>Név</i>	<i>Tisztség</i>	<i>Aláírás</i>
Körös Péter	alpolgármester	

**Tárgyalja:** TUL, PEB  
**Javasolt meghívott:** -

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges/ nem szükséges\*.  
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük/ nem kérjük\*

<b>nyilvános ülés / zárt ülés*</b>		
<b>Mötv. 46. § (2) bekezdés a)</b>	<b>46. § (2) bekezdés b)</b>	<b>46. § (2) bekezdés c)</b>
<b><u>egyszerű többség / minősített többség*</u></b>		
<b>Kt. SZMSZ 49. § (1-16.) .....</b>	<b>egyéb jogszabály: .....</b>	
<b>hatáskör jogalapja</b>		
<b>Kt. SZMSZ .....§ ..... bekezdés</b>	<b>egyéb jogszabály: Ptk. 3:109. § (2) és (4) bekezdése, Vagyondirektívum 31. § (1) bekezdés g) pontja</b>	
<b>* megfelelő rész aláhúzendő</b>		

## Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 100%-os tulajdonában álló Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2021. évi éves beszámolója elfogadásáról a tulajdonosi jogokat gyakorló Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testülete dönt.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) értelmében:

*„3:109. § [A legfőbb szerv feladat- és hatásköre]*

*(1) A gazdasági társaság tagjainak döntéshozó szerve a legfőbb szerv.*

*(2) A gazdasági társaság legfőbb szervének feladata a társaság alapvető üzleti és személyi kérdéseiben való döntéshozatal. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló (a továbbiakban: beszámoló) jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.*

....

*(4) Egyszemélyes társaságnál a legfőbb szerv hatáskörét az alapító vagy az egyedüli tag gyakorolja. A legfőbb szerv hatáskörébe tartozó kérdésekben az alapító vagy az egyedüli tag írásban határoz és a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.”*

Az Önkormányzat vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 15/2013. (V.31.) önkormányzati rendelet az alábbiak szerint rendelkezik:

*„31. § (1) Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában lévő egyszemélyes gazdasági társaság és az egyszemélyes nonprofit szervezet esetében alapítói határozattal, a társaság(ok) legfőbb szervének hatáskörébe tartozó alábbi jogszabályokat a Képviselő-testület gyakorolja:*

...

*g) döntés a mérleg elfogadásáról és a nyereség felosztásáról, továbbá a középtávú üzleti terv elfogadásáról,  
... ”*

A Társaság 2021. évi éves beszámolója 2022. április 19. napján készült el, amely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi. A beszámoló a 2021. december 31. fordulónapra elkészített mérlegből, mely szerint az eszközök és források egyező végösszege 2.440.446 e Ft, a mérleg szerinti adózott eredménye 1.100 e Ft nyereség, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése szerint *a közhasznú szervezet, valamint közhasznú szervezet jogi személyiséggel rendelkező szervezeti egysége köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles jóváhagyni, letétbe helyezni és közzétenni.*

A hivatkozott jogszabállyal összhangban a közhasznúsági melléklet is elkészült, amely az előterjesztés 2. számú mellékletét képezi. Elkészült és elfogadás céljából az alapítóhoz benyújtásra került továbbá a Társaság 2021. évi Üzleti jelentése, amely az előterjesztés 3. számú mellékletét képezi.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 155. § (3) bekezdése alapján a Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálata kötelező, a Társaság beszámolójának felülvizsgálatát az S&M Economix Könyvvizsgáló, Adótanácsadó Kft. – személyében felelős természetes személyként Méhész Tamás Györgyné könyvvizsgáló útján – látta el. A független könyvvizsgáló jelentése az előterjesztés 4. számú mellékletét képezi.

Az Önkormányzat és a Társaság között hatályban lévő Feladatellátási szerződés XI. fejezetének B3.a) pontja értelmében a Társaság elkészítette a 2021. évi kompenzáció és támogatások felhasználásáról szóló beszámolót is, amelyet az éves beszámoló részét képező Közhasznúsági melléklet szöveges kiegészítése 7.1. pontja tartalmaz.

Az előterjesztett beszámoló szerint 2021. évre vonatkozóan a Társaság kompenzáció igénye összesen 3.120.911 eFt volt, a tényleges kompenzáció összege pedig 3.024.904 eFt. Az alulkompenzátságot csökkentő vállalkozási eredmény (97.107 eFt) figyelembevételével 2021. évre a Társaságnak nincs alulkompenzációval kapcsolatos igénye.

Az összefoglaló adatok alapján megállapítható tehát, hogy a Társaság támogatási és kompenzációs juttatásai, illetve a vállalkozási eredmény együttesen elegendőek voltak a közhasznú feladatok finanszírozásához.

A Ptk. 3:120. § (2) bekezdése szerint *„ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a gazdasági társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.”*

A Társaság Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága a 2021. évi beszámolót és mellékleteit megtárgyalta és azokat az alapítónak elfogadásra javasolta, az erről szóló határozat-kivonatokat az előterjesztés 5. és 6. számú mellékletét képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi határozati javaslatok elfogadására.

## **1. Határozati javaslat:**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete alapítói jogkörében eljárva úgy dönt, hogy az Önkormányzat a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2021. évi éves beszámolóját – amelyben a 2021. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének az eszközök és a források egyező végösszege: 2.440.446 eFt, adózott eredménye: 1.100 eFt (nyereség) – az előterjesztés 1. számú melléklete szerint, az éves beszámolóhoz tartozó közhasznúsági mellékletet az előterjesztés 2. számú melléklete szerint, valamint a 2021. évi Üzleti jelentést az előterjesztés 3. számú melléklete szerint elfogadja, és felkéri a Társaság Vezérigazgatóját a szükséges intézkedések megtételére annak érdekében, hogy a beszámoló és a közhasznúsági melléklet letétbehelyezése és közzététele megtörténjen.

Határidő: 2022. május 31.

Felelős: polgármester

## **2. Határozati javaslat:**

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete tulajdonosi jogkörében eljárva úgy dönt, hogy az Önkormányzat a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. közszolgáltatási tevékenysége ellátásának ellentételezéseként 2021. évben kapott kompenzáció felhasználásáról szóló beszámolóját – az előterjesztés 2. számú mellékletét képező Közhasznúsági mellékletben foglaltak szerint – elfogadja.

Határidő: 2022. május 26.

Felelős: polgármester

Budapest, 2022. MÁJ 19.



Mellékletek:

1. számú: 2021. évi éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet)
2. számú: Közhasznúsági melléklet
3. számú: 2021. évi Üzleti jelentés
4. számú: Független könyvvizsgálói jelentés
5. számú: Igazgatóság határozata
6. számú: Felügyelő Bizottság határozata

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.  
Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.  
Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.  
Cégjegyzékszám: 01-10-043324  
Adószám: 12238051-2-43



1. SZ melléklet  
Központi telefonszám: +36 1 292 0258  
Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799  
Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922  
Honlap: www.varosgazda18.hu  
E-mail: varosgazda@varosgazda18.hu

**VÁROSGAZDA XVIII. KERÜLET**  
**NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**2021. évi  
beszámoló  
Mérlege**

Budapest, 2022. április 19.

**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 „Bambó” 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

- J -

6

## Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság

## MÉRLEG

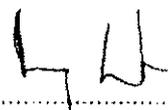
2021.12.31

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK (aktívák)		2020.12.31	2021.12.31
<b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>		<b>1 818 264</b>	<b>1 647 879</b>
<b>I. Immateriális javak</b>		<b>19 401</b>	<b>11 327</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3.	Vagyon értékű jogok	9 755	5 681
4.	Szellemi termékek	9 646	5 646
5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
<b>II. Tárgyi eszközök</b>		<b>1 598 263</b>	<b>1 435 852</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 380 879	1 232 891
2.	Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	151 506	140 282
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	64 662	53 798
4.	Tenyészállatok	0	0
5.	Beruházások, felújítások	1 216	8 881
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>		<b>200 600</b>	<b>200 700</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	200 600	200 700
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
3.	Tartós, jelentős tulajdoni részesedés	0	0
4.	Tartósan adott kölcsönjelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
5.	Egyéb tartós részesedés	0	0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>440 916</b>	<b>785 721</b>
<b>I. Készletek</b>		<b>99 644</b>	<b>104 924</b>
1.	Anyagok	85 781	81 332
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
4.	Késztermékek	4 878	3 351
5.	Áruk, közvetített szolgáltatások	8 985	20 241
6.	Készletre adott előlegek, alvállalkozói teljesítmények	0	0
<b>II. Követelések</b>		<b>95 192</b>	<b>238 159</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 564	116 899
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	42 225	68 514
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
5.	Váltókövetelések	0	0
6.	Egyéb követelések	46 403	52 746
7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
<b>III. Értékpapírok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
3.	Egyéb részesedés	0	0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
<b>IV. Pénzeszközök</b>		<b>246 080</b>	<b>442 638</b>
1.	Pénztár, csekkok	3 117	10 252
2.	Bankbetétszámlák	242 963	432 386
<b>C) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>454 237</b>	<b>6 846</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	445 032	2 372
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	9 205	4 474
3.	Halasztott ráfordítások	0	0
<b>Eszközök összesen:</b>		<b>2 713 417</b>	<b>2 440 446</b>

Budapest, 2022. április 19.

-6-



Borbély Sándor

6

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság

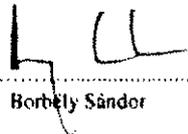
MÉRLEG

2021.12.31

adatok ezer forintban

FORRÁSOK (passzívák)	2020.12.31	2021.12.31
<b>D) SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 433 266</b>	<b>1 434 365</b>
I. Induló tőke / Jegyzett tőke	650 000	650 000
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0
III. Tőketartalék	439 661	439 661
IV. Eredménytartalék	305 513	319 371
V. Lekötött tartalék	24 233	24 233
VI. Értékelési tartalék	0	0
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
VII. Adózott eredmény	13 859	1 100
<b>E) CÉLTARTALÉK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Céltartalék várható kötelezettségekre	0	0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
3. Egyéb céltartalék	0	0
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>1 173 904</b>	<b>886 411</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	683 294	422 864
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	683 294	422 864
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	490 610	463 547
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
3. Vevőktől kapott előlegek	375	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	175 133	190 701
5. Váltótartozások	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	127 052	85 107
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
9. Rövid lejáratú kötelezettségek	188 050	187 739
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
<b>G) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>106 247</b>	<b>119 670</b>
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 588
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	18 452
3. Halasztott bevételek	106 247	99 630
<b>Források összesen:</b>	<b>2 713 417</b>	<b>2 440 446</b>

Budapest, 2022. április 19.


  
Borbély Sándor

- 7 -

R

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  
E-mail: varosgazda@varosgazda18.hu

**VÁROSGAZDA XVIII. KERÜLET**  
**NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**2021. évi**  
**beszámoló**  
**Eredménykimutatása**

Budapest, 2022. április 19.

TELEPHELYEK

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, Széclmalom 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

-8-

12238051-6832-573-01	01-10-043324
Statisztikai számjel	Cégjegyzék száma

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
2021.12.31

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2020.12.31	2021.12.31
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	639 778	556 680
02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>639 778</b>	<b>556 680</b>
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	5 000	2 887
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11 798	1 817
<b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTEKE</b>	<b>16 798</b>	<b>4 704</b>
<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3 527 449</b>	<b>3 182 173</b>
05. Anyagköltség	426 631	440 622
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 277 049	1 022 695
07. Egyéb szolgáltatások értéke	43 605	40 627
08. Eladott áruk beszerzési értéke	8 958	6 184
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	134 055	124 019
<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 890 298</b>	<b>1 634 147</b>
10. Bérköltség	1 575 944	1 527 289
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 385	71 626
12. Bérjárulékok	241 299	212 050
<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 892 628</b>	<b>1 810 965</b>
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>133 727</b>	<b>114 428</b>
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>253 240</b>	<b>230 679</b>
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>14 132</b>	<b>-46 662</b>
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	48 000
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	48 000
14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15. Befektetett pénzügyi eszk. (értékpap., kölcsön) származó bevét. árfolyamnyereségek	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	571	235
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	193	180
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	33	0
ebből: értékelési különbözet	0	0
<b>VII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>604</b>	<b>48 235</b>
18. Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pü.-i. eszközökből (értpap., kölcsön) származó ráford. ár. vesz.	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20. fizetendő (fizetett) kamatok és kamat jell. ráfordítások	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21. Részesedések, értékpap., tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékveszt.	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0
ebből értékelési különbözet	0	0
<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>599</b>	<b>48 235</b>
<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>14 731</b>	<b>1 573</b>
X. Adófizetési kötelezettség	872	473
<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>13 859</b>	<b>1 100</b>

Budapest, 2022. április 19.

Borhély Sándor

- 9 -

6

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt  
Székhely: 1181 Budapest, Ullói út 423  
Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97  
Cégjegyzékszám: 01-10-043324  
Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: 292-0258  
Fax: 292-3233  
Ugyfélszolgálat: 06-30-549-6927  
Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)  
E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

**VÁROSGAZDA XVIII. KERÜLET  
NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A  
2021. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ**

Budapest, 2022. április 19.

## TARTALOMJEGYZÉK

<b>I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK</b> .....	<b>4</b>
1. A gazdálkodó bemutatása .....	4
2. A számviteli politika alkalmazása .....	8
3. A cég képviseletére jogosult személyek bemutatása .....	13
1. Befektetett eszközök .....	15
1.1. Befektetett eszközök összetétele .....	15
1.2. Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok .....	15
1.3. Ingatlanok és tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok .....	16
1.4. Befektetett pénzügyi eszközök összetétele .....	17
2. Forgóeszközök .....	17
2.1. Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok .....	18
2.2. Követelések összetétele .....	18
2.3. Értékpapirok összetétele .....	20
2.4. Pénzeszközök .....	21
3. Aktív időbeli elhatárolások jogcímei .....	21
4. Saját tőke összetétele, alakulása .....	22
Tőkeszerkezeti mutatók .....	22
5. Céltartalékok .....	22
6. Kötelezettségek .....	23
6.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból .....	24
6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben .....	24
6.4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség .....	24
6.5. Nemzeti Adó- és Vámhivatal adók, járulékok .....	25
7. Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei .....	25
<b>III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK</b> .....	<b>26</b>
1. Árbevételek alakulása .....	27
2. Aktivált saját teljesítmények értéke .....	27
3. Egyéb bevételek alakulása .....	28
4. Anyagjellegű ráfordítások .....	28
4.1. Anyagköltség .....	28
4.2. Igénybe vett szolgáltatások .....	29
4.3. Egyéb szolgáltatások .....	29

5. Személyi jellegű ráfordítások -----	30
6. Értékcsökkenési leírás -----	30
7. Egyéb ráfordítások -----	31
8. Pénzügyi műveletek eredménye -----	31
9. Társasági adó levezetése, adózott eredmény -----	32
<b>IV. EGYÉB INFORMÁCIÓK -----</b>	<b>33</b>
1. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma-----	33
2. Közfoglalkoztatás elszámolása-----	33
3. Vagyoni helyzet alakulását (változását) bemutató mutatószámok -----	34
4. Pénzügyi helyzet értékelése -----	34
4.1. Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók -----	34
4.2. Likviditás alakulása-----	34
5. Tájékoztató adatok -----	36
5.1. Vezető tisztségviselők díjazása, előlegei, kölcsönei, garanciái -----	36
5.2. Környezetvédelmi sajátosságok -----	36
5.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok -----	36
5.4. Kutatás és Kísérleti fejlesztés költségei -----	36
5.5. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek-----	36
5.6. Fordulónap után bekövetkezett lényeges események -----	36
5.7. Könyvvizsgáló által felszámított díjak-----	37

**I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK****1. A gazdálkodó bemutatása**

<b>A cég neve:</b>	Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.
<b>Székhelye:</b>	1181 Budapest, Üllői út 423.
<b>Létesítő okirat kelte:</b>	1996. december 20.
<b>Működési forma:</b>	Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság
<b>Jogállása:</b>	Közhasznú
<b>Jogállás megszerzésének időpontja:</b>	2013. május 30.

**Tevékenységének rövid bemutatása:**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (továbbiakban: társaság) 2011. augusztus 31-én alakult meg Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatának 100%-os tulajdonában álló, közszolgáltatásokat nyújtó nonprofit gazdasági társaságként, de jogelődeinek története egészen a 90-es évek közepére nyúlik vissza.

A társaság alapítói és tulajdonosi jogait a XVIII. kerületi önkormányzat képviselő-testülete gyakorolja. A társaság operatív irányító testülete az öt főből álló igazgatóság, amely kinevezi a vezérigazgatót, és gyakorolja annak munkáltatói jogait. A társaság tulajdonosi ellenőrzését öt tagú felügyelőbizottság látja el.

Az alapító a társaságot a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésében a helyi közszolgáltatások keretében a településfejlesztés, a településrendezés, a víziközmű-szolgáltatás és csapadékvíz-elvezetés, a csatornázás, valamint a lakásgazdálkodás körébe tartozó helyi közfeladatok ellátására hozta létre, és megbízta a kerületi szabadidős és közművelődési feladatok ellátásával és a kerületi lap kiadásával is. Az ezen feladatok ellátásával összefüggésben felmerülő költségeket és kiadásokat az alapító fedezi.

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. több, egymástól jól elkülöníthető tevékenységi kört gyakorol. A főbb tevékenységi körök az alábbiak:

**Főtevékenysége: Ingatlankezelés**

A Társaság az Alapító okiratban meghatározottak szerint az alább felsorolt közhasznú tevékenységeket végzi:

**Városüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok:**

- Kerületi intézmények (bölcsődék, óvodák, iskolák stb.) karbantartó feladatainak, felújítási munkálatainak ellátása, műszaki ellenőrzése,
- Önkormányzati és saját tulajdonú létesítmények karbantartása, felújítása,
- Közterületi és intézményi játszóterek karbantartása, felújítása, szabványosítása,
- Mélyépítőipar,
- Építési-bontási hulladék kezelése, újrahasznosítása,
- Saját, valamint külső megbízások alapján beruházási- szervezési-, bonyolítási-, műszaki-gazdasági tanácsadás, tervezés, ellenőrzés,
- Településtisztasági szolgáltatás,
- Növénytermelési, kertészeti szolgáltatás.

**Ingatlankezeléshez kapcsolódó feladatok:**

- Bérleti szerződések megkötése az Önkormányzat által kijelölt lakásbérlettel,
- Ingatlanértékesítés.

- Önkormányzati lakások karbantartása, felújítása,
- Bérlemények bérleti díjainak nyilvántartása és beszedése,
- A kerület piac- és parkoló kezelési, üzemeltetési és - szükség esetén - karbantartási feladatainak ellátása,
- "Lakásért életjáradék" rendszer kezelése.

Egyéb tevékenységek:

- Önkormányzat kéthetente megjelenő lapjának (Városkép) kiadása,
- Kerületi TV műsor (TV18) szolgáltatása,
- Megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása,
- Közfoglalkoztatás szervezés.

A Társaság az Alapító okiratában meghatározott, fentiekben felsorolt tevékenységeit vállalkozási tevékenységeként is végezheti, további tevékenységekkel kiegészítve.

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

**A telephelyek, fióktelepek főbb adatai az alábbiak:**Divízió központok, telephelyek:

- 1181 Budapest, Üllői út 423.
- 1181 Budapest, Baross u. 7.
- 1181 Budapest, Kondor Béla sétány 16.
- 1182 Budapest, Péterhalmi út 5,
- 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. (Bókay-kert)
- 1181 Budapest, Üllői út 433. (Varroda)
- 1181 Budapest, Kisfaludy u. 33. c. épület (Pestszentimrei Sportkastély)
- 1181 Budapest, Nemes u. 56. (Kastélydombi Uszoda)
- 1181 Budapest, Városház u. 40. (Park Uszoda)
- 1183 Budapest, Thököly út 5. (Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum, Tenisz Centrum)
- 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. (Vilmos Endre Sportcentrum)
- 1183 Budapest, Gerely u. 3. (Gerely utcai Sporttelep)
- 1188 Budapest, Ady Endre u. 46-50.
- 1181 Budapest, Darus u. 3.
- 1184 Budapest, Lakatos út 30.
- 1186 Budapest, Tövishát u. 8.
- 1183 Budapest, Gulner Gyula u. 2.
- 1182 Budapest, Kandó tér 1.
- 1188 Budapest, Kapocs u. 56.
- 1183 Budapest, Thököly út 7.
- 1185 Budapest, Kassa u. 175-181.
- 1188 Budapest, Nemes u. 56-60.
- 1181 Budapest, Vörösmarty u. 64.
- 1181 Budapest, Üllői út 317.
- 1183 Budapest, Hrsz. 155447/48.
- 1183 Budapest, Üllői út 424.

A társaság fióktelepe:

2337 Délegyháza, 1328

**Részvényesek adatai:** Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata  
1184 Budapest, Üllői út 400.

**Részvénytársasági hirdetmények közzétételének helye:** [www.bp18.hu](http://www.bp18.hu), [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu),  
Városkép Újság

**Ügyvezetés típusa:** Igazgatóság  
**Statisztikai számjel:** 12238051-6832-573-01  
**Adószám:** 12238051-2-43  
**Jogelőd cégek:** Budapest XVIII. ker. Önkormányzat Lakáskezelő Vállalat, Dél-Pesti Regionális Fejlesztési Zrt.  
Budapest XVIII. kerület Városüzemeltető Nonprofit Kft.

**A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása:**

Tulajdonos neve	Jegyzett tőke eFt-ban	Jegyzett tőke %-os megoszlása
Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	650 000	100%

**Befolyás vállalkozásokban**

**Leányvállalatok:**

Név és székhely	Jegyzett tőke (eFt)	Szavazati arány (%)	Nyilvántartási érték (eFt)
Projekt18 Beruházó és Szolgáltató Kft. (1181 Budapest, Baross u. 7.)	15 000	100	165 600
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. (1181 Budapest Üllői út 423.)	7 000	100	27 000
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft. (1181 Budapest, Baross u. 7.)	3 100	100	3 100
Városrehabilitáció 18 Zrt. (1181 Budapest, Üllői út 423.)	5 000	100	5 000
<b>Összesen:</b>	<b>30 100</b>		<b>200 700</b>

**Közös vezetésű vállalkozások**

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem birt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

**Társult vállalkozások**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem birt befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

**Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások**

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem birt befolyással.

**Konzolidálásba bevonás**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. az irányításában a fordulónapon részt vevő vállalkozásokról konszolidált beszámolót nem állít össze.

**A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

**A beszámoló elkészítéséért felelős személy:**

Czutor Evelin  
Címe: 1237 Bp., Szent László u. 47. 3.  
Regisztrációs száma: 194930

**A beszámoló aláírója:**

Borbély Sándor vezérigazgató,  
Címe: 1188 Budapest, Ametiszt utca 17-19.

**A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló adatai:**

S&M Economics Kft.  
Címe: 1113 Budapest Karolina út 16.  
Regisztrációs száma: 000894

**Természetes személy könyvvizsgáló:**

Méhész Tamásné  
Címe: 1123 Budapest, Közgazdász u. 24.  
Regisztrációs száma: 003296

**A beszámoló aláírója**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Borbély Sándor (1188 Budapest, Ametiszt utca 17-19.)

**Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. közléstervezési weboldalán a <https://www.varosgazda18.hu/gazdalkodasi-adatok/> címen, ezen kívül munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1181 Budapest, Üllői út 423. II. emelet



**2. A számviteli politika alkalmazása****Könyvvezetés módja**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata. A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

A Társaság a könyveit a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv. alapján vezeti, s ezek mentén alakította ki számviteli politikáját.

A könyvvezetést és a mérlegkételes értékelést a Számviteli Politikában foglaltak szerint és a számviteli alapelvek figyelembevételével végzi.

A könyvvezetés belső szabályait a Számviteli Politika, a főkönyvi- és analitikus nyilvántartások rendjét a Társaság szabályzatai tartalmazzák.

**A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

**A számviteli rend egyéb sajátosságai**

A Társaság az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben rögzítettek alapján, valamint ezen törvény V-VI. Fejezetében előírtak szerint gazdálkodik a rábízott közvagyonnal. A közhasznú tevékenységből és a vállalkozói tevékenységből származó bevételeket, költségeket és ráfordításokat elkülönítetten tartja nyilván, költségviselőnként (utókalkulációs kódok) és szervezeti egységként.

**Beszámoló készítés rendje**

Az éves tevékenységet lezáró mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**

A mérleg készítésének időpontja: **2022. március 31.**

A társaság a Közhasznúsági mellékletet a 2011. évi CLXXV. törvény, az éves beszámolót a 2000. évi C. számviteli törvény I. számú melléklete alapján készíti.

A 2011. évi CLXXV. törvény 29. § (2) alapján a beszámoló tartalmazza:

- a) a mérleget,
- b) az eredménykimutatást,
- c) a kiegészítő mellékletet,

(3) közhasznúsági mellékletet.

A közhasznúsági melléklet tartalmazza a közhasznú cél szerinti juttatások kimutatását, vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatások összegét és a juttatásban részesülő vezető tisztségek felsorolását.

A társaság üzleti jelentés készítésére kötelezett, annak nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

**Egyéb közhasznú szervezetekre előírt jogszabályi kötelezettségek**

A 2011. évi CLXXV. törvény 40. § (1) szerint a Társaságnál a vezető szervtől elkülönült, független szervezet Felügyelő Bizottság (FEB) létrehozása kötelező.

A beszámoló választott formája: Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltségeljárással, a 2000. évi C. tv. 2. sz. melléklete alapján készíti el. A Társaság a mérlegét - az előző évvel azonos módon - „A” változatban állította össze.

A közhasznú és vállalkozási tevékenységéből származó eredményét az 1996. évi LXXXI. törvény a társasági és az osztalékadóról 13/A. § (3) bekezdése alapján, állapítja meg. A 20. § (1) e) szerint a támogatást adómentesség illeti meg a 6. sz. melléklet E) fejezete szerint, a kedvezményezett (közhasznú) tevékenység után. A 2011. évi CLXXV. törvény 34. § (1) c) pontnak megfelelően a gazdálkodás során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott cél szerinti tevékenységre fordítja.

**Jelentős hatások figyelembevétele**

Jelentős összegű hiba: A számviteli törvény 3. §-a által meghatározott hiba, amely meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át.

**A számviteli rend további sajátosságai**

A kiemelt számviteli teendők ütemezése, a számviteli rend további sajátosságai az alábbiak:

Feladat	Gyakoriság
penzforgalmi számlák rögzítése	penzmozgással egyidejűleg, könyvelése folyamatosan
bejövő, kimenő számlák rögzítése	folyamatosan
bérfeladás	havonta
elhatárolások	havonta
értékcsökkenés elszámolása	havonta
értékvesztések elszámolása	negyedévente
céltartalékok elszámolása	évente
saját rezsiz beruházások elszámolása	félévente
átértékelések	évente

**Devizás tételek értékelése**

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

**Amortizációs politika****Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása**

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve, a várható használati időnek megfelelően történik, azokra az évekre felosztva, amelyekben az eszközöket előreláthatóan használni fogja a társaság.

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül megállapításra. A terv szerinti értékcsökkenést a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni. A 200 e Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök leírása differenciált módon történik.

## Alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok:

## ▪ Immateriális javak értékcsökkenése

Megnevezés	Használati idő (év)	Értékcsökk. alapjául szolgáló érték	Értékcsökk. elszám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Vagyoni értékű jog	5-10	bruttó bekerülési érték	lineáris	10-20
Üzleti vagy cégérték	5	bruttó bekerülési érték	lineáris	20
Alapítás átszervezés aktivált értéke	5	bruttó bekerülési érték	lineáris	20
Befejezett kísérleti fejlesztés aktivált értéke	5	bruttó bekerülési érték	lineáris	20
Szellemi termékek	5-10	bruttó bekerülési érték	lineáris	10-20

## ▪ Ingatlanok értékcsökkenése

Megnevezés	Értékcsökk. alapjául szolgáló érték	Értékcsökk. elszám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Épületek	bruttó bekerülési érték	lineáris	2
Építmények	bruttó bekerülési érték	lineáris	2
Ingtatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	bruttó bekerülési érték	lineáris	2

## ▪ Műszaki berendezések, gépek járművek értékcsökkenés

Megnevezés	Értékcsökk. alapjául szolgáló érték	Értékcsökk. elszám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Termelő gépek, berendezések	bruttó bekerülési érték	lineáris	14,5 ill. 33 Adótv. szerint
Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	bruttó bekerülési érték	lineáris	14,5

## ▪ Egyéb berendezések, felszerelések, járművek

Megnevezés	Értékcsökk. alapjául szolgáló érték	Értékcsökk. elszám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
Üzemi (üzleti) gépek	bruttó bekerülési érték	lineáris	14,5 ill. 33
Berendezések és felszerelések	bruttó bekerülési érték	lineáris	14,5 ill. 33
Egyéb járművek - személygépjárművek	bruttó bekerülési érték	lineáris	20
Egyéb járművek - tehergépjárművek	bruttó bekerülési érték	lineáris	12,5-20

## ▪ 200 ezer Ft alatti értékű tárgyi eszközök

Megnevezés	Értécsökk. alapjául szolgáló érték	Értécsökk. elszám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
0-9.999 Ft	bruttó bekerülési érték	azonnali	100%
10.000-29.999 Ft	bruttó bekerülési érték	lineáris	50%
30.000-199.999 Ft	bruttó bekerülési érték	lineáris	33,33%

Terven felüli értécsökkenés elszámolása

A tervezett leírást meghaladóan terven felüli értécsökkenést kell elszámolni az immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél, beruházásoknál, ha azok könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszközök piaci értéke, illetve, ha értékük tartósan lecsökkent, mert a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan (megrongálódott).

Ha a terven felüli leírás okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, és az eszközök piaci értéke jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket, az elszámolt terven felüli leírást visszairással csökkenteni kell. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Maradványérték

A Társaság a Számviteli politika rendelkezései alapján maradványértéket – a bruttó bekerülési érték 5%-a – kizárólag a nem termelőeszköznek minősülő járművek után állapít meg.

Értékelési szabályok

A Társaság eszközeinek és forrásainak értékelését az Értékelési Szabályzat tartalmazza.

Eszközök és források értékelési eljárása

A befektetett eszközöket beszerzési áron tartjuk nyilván. A beszerzési ár az eszköz megszerzése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható költség, mely a közhasznú tevékenység végzéséhez beszerzett eszközöknél az aktiválás értéke. A tárgyi eszközök értékelése a mérlegben az amortizációs kulcsokkal elszámolt, értécsökkenéssel csökkentett beszerzési áron történik.

A vásárolt készletek elszámolásra a Társaságunk a FIFO elv szerinti elszámolást alkalmazza.

A követelések a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek. A fordulónapi pénzkészlet (forintban vezetett bank és pénztárszámlák) könyv szerinti értéken szerepel.

Az aktív időbeli elhatárolások elszámolása a számviteli törvényben foglaltak szerint történik. A forrásokat a nyilvántartásban könyv szerinti értéken kell kimutatni.

**Értékvesztés elszámolása**

Értékvesztést kell elszámolni a gazdasági társaságban lévő, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseknél – függetlenül attól, hogy azok a forgóeszközök, vagy a befektetett pénzügyi eszközök között szerepelnek – a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti veszteségjellegű különbség összegében, ha az a különbség tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

A vevő, illetve az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követeléseknél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolások között lévő követelés jellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni. A mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti veszteségjellegű különbség összegében, ha ez a különbség tartósnak mutatkozik és jelentős összegű. (Szt. 55.§ (1)).

A vevőként, illetve adósonként nyilvántartott, az egyedi adósonként kisösszegű követelések könyvvitelben elkülönített csoportjára – a vevők, az adósok együttes minősítése alapján – az értékvesztés összege a követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható, egy összegben elszámolható, elkülönítetten kimutatható. Ez esetben a következő évi mérleg fordulónapi értékelésekor a vevőkénti, adósonkénti kisösszegű követelések – hasonló módon megállapított – értékvesztésének összegét össze kell vetni az előző évi, ilyen jogcímen elszámolt értékvesztés összegével és a csoport szintjén mutatkozó különbséget – előjelének megfelelően – a korábban elszámolt értékvesztést növelő értékvesztésként, illetve a korábban elszámolt értékvesztés visszairásaként kell elszámolni. (Szt. 55.§ (2))

Amennyiben a vevő, illetve az adós az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbséget a korábban elszámolt értékvesztést (visszairással) csökkenteni kell. (Szt. 55.§ (3)).

Értékvesztést kell elszámolni a vásárolt és a saját termelésű készleteknél abban az esetben, ha azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartási értéke.

**Céltartalék képzés**

Társaságunk céltartalékot képez a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, külső (harmadik) felekkel szembeni azon fizetési kötelezettség teljesítésére, amely várhatóan vagy bizonyosan felmerül, azok összege vagy esedékességének időpontja azonban még bizonytalan, és azokra a vállalkozó más módon nem biztosította a szükséges fedezetet. A céltartalék nagyságát a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján kell meghatározni.

**Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott döntések miatt módosítás nem történt.

**Visszairások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések, céltartalékok visszairása az általános szabályok szerint történik.

**Egyéb értékelési szabályoknak való megfelelés a 2021. évben:**

Értékhelyesbítés:	Nem vált szükségessé
Valós értéken értékelés:	Valós értékelési különbség elszámolás nem vált indokoltá
Alapítás, átszervezés költségei:	Nem merült fel ilyen tétel
Kísérleti fejlesztés aktiválása:	Nem volt aktiválandó tétel

**3. A cég képviselőire jogosult személyek bemutatása****A Társaság Igazgatósága:**

Név: **Szabó Gyula, Igazgatóság elnöke**  
Lakcíme: 8230 Balatonfüred, Csákányi utca 19.  
Anyja neve: Danajka Margit

Név: **Borbély Sándor Vezérigazgató, Igazgatósági tag**  
Lakcíme: 1188 Budapest, Ametiszt utca 17-19.  
Anyja neve: Dr. Döbrönte Éva

Név: **Komáromi Zoltán Péter, Igazgatósági tag**  
Lakcíme: 1051 Budapest, Október 6. utca 21. 2. em. 1.  
Anyja neve: Kárnics Erzsébet Jolán

Név: **Bíró István, Igazgatósági tag**  
Lakcíme: 1188 Budapest, Nemes utca 109. fszt. 2.  
Anyja neve: Görbe Irén Ilona

Név: **Dr. Litresits András, Igazgatósági tag**  
Lakcím: 1053 Budapest, Magyar utca 24. fszt. 2.  
Anyja neve: Ásványi Edit Katalin

**Felügyelőbizottság:**

Név: **Koczka Józsefné, Elnök**  
Lakcíme: 1183 Budapest, Gorkij utca 14.  
Anyja neve: Haholt Irén

Név: **Lugosi Józsefné**  
Lakcíme: 1186 Budapest, Sina Simon sétány 4. 1. em. 2.  
Anyja neve: Koparecz Ilona

Név: **Rácz Bernadett**  
Lakcíme: 1188 Budapest, Nyárfás sor 31. 3. em. 3.  
Anyja neve: Vitéz Zsuzsanna

Név: **dr. Karakas Attila**  
Lakcíme: 1182 Budapest, Fogaras utca 30. fszt. 1.  
Anyja neve: Nagy Julianna

Név: **Dr. Gyevi Tóth Judit**  
Lakcíme: 1051 Budapest, Hercegprimás utca 2. 7. em. 53.  
Anyja neve: Pauer Gizella Krisztina

Név: **Schneller Ádám**  
Lakcíme: 1188 Budapest, Erdősáv utca 77.  
Anyja neve: Bíró Edit Lujza

## II. MÉRLEG BEMUTATÁSA

## Eszközök és források összetétele

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.	Abszolút változás
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>			
A.	<b>Befektetett eszközök</b>	1 818 264	1 647 879	-170 385
A.I.	Immateriális javak	19 401	11 327	-8 074
A.II.	Tárgyi eszközök	1 598 263	1 435 852	-162 411
A.III.	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	200 600	200 700	100
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	200 600	200 700	100
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
B.	<b>Forgóeszközök</b>	440 916	785 721	344 805
B.I.	Készletek	99 644	104 924	5 280
B.II.	<b>Követelések</b>	95 192	238 159	142 967
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	6 564	116 899	110 335
B.II.2.	Követelések kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	42 225	68 514	26 289
B.II.6.	Egyéb követelések	46 403	52 746	6 343
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	246 080	442 638	196 558
C.	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	454 237	6 846	-447 391
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	2 713 417	2 440 446	-272 971
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>			
D.	<b>Saját tőke</b>	1 433 266	1 434 365	1 099
D.I.	Jegyzett tőke	650 000	650 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	439 661	439 661	0
D.IV.	Eredménytartalék	305 513	319 371	13 858
D.V.	Lekötött tartalék	24 233	24 233	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	13 859	1 100	-12 759
E.	<b>Céltartalékok</b>	0	0	0
F.	<b>Kötelezettségek</b>	1 173 904	886 411	-287 493
F.I.	Hátrасorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	683 294	422 864	-260 430
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	683 294	422 864	-260 430
F.III.	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	490 610	463 547	-27 063
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	375	0	-375
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	175 133	190 701	15 568
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	127 052	85 107	-41 945
F.III.9.	Rövid lejáratú kötelezettségek	188 050	187 739	-311
G.	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	106 247	119 670	13 423
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	2 713 417	2 440 446	-272 971

## I. Befektetett eszközök

## I.1. Befektetett eszközök összetétele

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
<b>Immateriális javak</b>	<b>19 401</b>	<b>11 327</b>
Vagyoni értékű jogok	9 755	5 681
Szellemi termékek	9 646	5 646
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>1 598 263</b>	<b>1 435 852</b>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 380 879	1 232 891
Műszaki berendezések, gépek, járművek	151 506	140 282
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	64 662	53 798
Beruházások, felújítások	1 216	8 881
Beruházásokra adott előlegek	0	0
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>200 600</b>	<b>200 700</b>
Tartós, jelentős tulajdoni részesedés	200 600	200 700
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>1 818 264</b>	<b>1 647 879</b>

## I.2. Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ALAPÍTÁS ÁTSZERV EZÉS	KISÉRLE TI FEJLESZ TÉS	VAGYON I ÉRTÉKŰ JOGOK	SZELLE MI TERMÉK EK	ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉ K	IMMATER IÁLIS JAVAK ÖSSZESEN
<b>NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	0	0	43 927	42 223	0	86 150
Vásárlás	0	0	636	0	0	636
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
<b>Növekedés összesen</b>	0	0	636	0	0	636
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
<b>Csökkenés összesen</b>	0	0	0	0	0	0
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	0	0	44 563	42 223	0	86 785
Nyitó értékcsökkenés	0	0	34 171	32 577	0	66 749
Növekedés	0	0	4 710	4 000	0	8 710
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
<b>Záró értékcsökkenés</b>	0	0	38 881	36 577	0	75 458
<b>NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK</b>	0	0	9 755	9 646	0	19 401
<b>ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK</b>	0	0	5 681	5 646	0	11 327

## 1.3. Ingatlanok és tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok e Ft-ban

Művelet	Ingatlan és vagyoni értékű jogok	Masznák berendezés			Egyéb berendezés			Beruházások felújítások	Beruházásra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
		10 eFt alatt	10 eFt felett	Összesen	10 eFt alatt	10 eFt felett	Összesen			
<b>NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>1 682 555</b>	<b>8 740</b>	<b>571 233</b>	<b>579 973</b>	<b>31 834</b>	<b>194 530</b>	<b>226 364</b>	<b>1 216</b>	<b>0</b>	<b>2 490 108</b>
Vásárlás	12 708	9	41 845	41 854	207	10 187	10 394	73 223	0	138 179
Átportálás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elhárítás	1 817	0	0	0	0	0	0	1 817	0	3 634
Írások nélkül átadott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átörölés	0	1 804	870	2 674	0	0	0	0	0	2 674
Érték helyesbítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Növekedés</b>	<b>14 526</b>	<b>1 813</b>	<b>42 715</b>	<b>44 528</b>	<b>207</b>	<b>10 187</b>	<b>10 394</b>	<b>75 040</b>	<b>0</b>	<b>144 487</b>
Selejtezés	0	0	180	180	0	0	0	0	0	180
Eladás	130 785	0	1 764	1 764	0	265	265	0	0	132 814
Átörölés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terítés nélkül átadott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Átörölés	0	0	0	0	1 804	870	2 674	0	0	2 674
Érték helyesbítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenés	0	0	699	699	0	35	35	67 375	0	68 109
<b>Csökkenés</b>	<b>130 785</b>	<b>0</b>	<b>2 542</b>	<b>2 642</b>	<b>1 804</b>	<b>1 171</b>	<b>2 974</b>	<b>67 375</b>	<b>0</b>	<b>203 776</b>
<b>ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK</b>	<b>1 566 295</b>	<b>10 552</b>	<b>611 306</b>	<b>621 859</b>	<b>30 238</b>	<b>203 546</b>	<b>233 784</b>	<b>8 881</b>	<b>0</b>	<b>2 430 820</b>
<b>Nyitó értékesíthetőség</b>	<b>301 676</b>	<b>8 740</b>	<b>419 727</b>	<b>428 467</b>	<b>31 834</b>	<b>129 868</b>	<b>161 703</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>891 845</b>
Terv szerinti écs	31 771	1 813	53 589	55 402	207	21 933	22 141	0	0	109 113
Terven felül écs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ÉCS növekedés</b>	<b>31 771</b>	<b>1 813</b>	<b>53 589</b>	<b>55 402</b>	<b>207</b>	<b>21 933</b>	<b>22 141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109 313</b>
Selejtezés	0	0	180	180	0	0	0	0	0	180
Eladás	43	0	1 555	1 555	0	262	262	0	0	1 860
Átörölés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Írások nélkül átadott	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb csökkenés	0	0	557	557	1 804	1 791	3 595	0	0	4 152
<b>ÉCS csökkenés</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>2 291</b>	<b>2 291</b>	<b>1 804</b>	<b>2 053</b>	<b>3 857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 191</b>
<b>Záró értékesíthetőség</b>	<b>333 404</b>	<b>10 552</b>	<b>471 025</b>	<b>481 577</b>	<b>30 238</b>	<b>149 748</b>	<b>179 986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>994 967</b>
<b>NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>1 380 879</b>	<b>0</b>	<b>151 506</b>	<b>151 506</b>	<b>0</b>	<b>64 662</b>	<b>64 662</b>	<b>1 216</b>	<b>0</b>	<b>1 598 263</b>
<b>ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK</b>	<b>1 232 891</b>	<b>0</b>	<b>140 282</b>	<b>140 282</b>	<b>0</b>	<b>53 798</b>	<b>53 798</b>	<b>8 881</b>	<b>0</b>	<b>1 435 852</b>

**1.4. Befektetett pénzügyi eszközök összetétele****Részesedések**

adatok e Ft-ban

Tétel tartalma	Összeg
Projekt18 Beruházó és Szolgáltató Kft.	165 600
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft.	3 100
Városrehabilitáció18 Zrt.	5 000
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.	27 000
<b>Tartós részesedés kapcsolat vállalkozásban összesen:</b>	<b>200 700</b>

**Tartósan adott kölcsön**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. mérlegében tartósan adott kölcsön sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

**Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

**2. Forgóeszközök**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31
<b>Készletek</b>	<b>99 644</b>	<b>104 924</b>
Anyagok	85 781	81 332
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
Késztermékek	4 878	3 351
Áruk	8 985	20 241
<b>Követelések</b>	<b>95 192</b>	<b>238 159</b>
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	6 564	116 899
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	42 225	68 514
Egyéb követelések	46 403	52 746
<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzeszközök</b>	<b>246 080</b>	<b>442 638</b>
Pénztár, csekk	3 117	10 252
Bankbetétek	242 963	432 386
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>440 916</b>	<b>785 721</b>

## 2.1. Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Tárgyidőszaki változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Anyagok	85 781	561 177	565 625	81 332
<b>Anyagok</b>	<b>85 781</b>	<b>561 177</b>	<b>565 625</b>	<b>81 332</b>
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0
Saját előállítású varrodai termék	4 878	5 255	6 782	3 351
<b>Késztermékek</b>	<b>4 878</b>	<b>5 255</b>	<b>6 782</b>	<b>3 351</b>
Áruk, közvetített szolgáltatások	8 985	100 681	89 425	20 241
<b>Készletek összesen:</b>	<b>99 643</b>	<b>667 113</b>	<b>661 832</b>	<b>104 924</b>

A Társaság jelentős összegű készletet tart nyilván, ezek nagyrészt mélyépítési, kertészeti és műszaki alapanyagok. Áruk, közvetített szolgáltatások mérlegsoron fitnesstermünkben található árukon kívül a Bókay-kertbe tervezett jégcsarnok tervdokumentációja és elektromos betáplálás kiépítése szerepel 13 420 e Ft értéken, melyet leányvállalatunk részére továbbszámlázunk, ezen kívül 2021. évet érintő közüzemi díjak szerepelnek ezen a soron, melyeket 2022. év során anyavállalatunk, illetve leányvállalatunk részére továbbszámláztunk.

## 2.2. Követelések összetétele

adatok e Ft-ban

Jogcím	Eredeti érték	Könyv szerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmozott értékvesztés és
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	120 980	116 899	805	1 101	4 081
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	68 514	68 514	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	52 746	52 746	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>242 240</b>	<b>238 159</b>	<b>805</b>	<b>1 101</b>	<b>4 081</b>

**2.2.1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Egyéb belföldi vevők	10 942	120 980
Követelések értékvesztése	-4 378	-4 081
<b>Összesen:</b>	<b>6 564</b>	<b>116 899</b>

A Társaság 2020. évben a vevői követelések közül behajthatatlannak minősített 5 744 e Ft összegű követelést, melyekre az előző években 100 %-ban értékvesztés került elszámolásra. A Vevők mérlegsor túlnyomórészt a decemberben kiszámlázott, de még nem lejárt követeléseket tartalmazza. A Társaság vevő állományának jelentős növekedését az okozta, hogy értékesítésre kerültek egy építési telek 2021.11.29-én 340 000 e Ft értékben. A vételárból 2021.12.31-én fennálló hátralék 103 150 e Ft, mely 2022.01.10-én került kiegyenlítésre.

**2.2.2. Követelések kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Budapest Főváros XVIII. Kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	21 480	51 802
Projekt18 Beruházó és Szolgáltató Kft.	3 381	9 295
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft.	315	2 452
Városrehabilitáció18 Zrt.	1 088	685
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.	15 961	4 280
<b>Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen:</b>	<b>42 225</b>	<b>68 514</b>

Követelések kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben mérlegsoron 2021-es évben túlnyomórészt kapcsolt vállalkozással szembeni vevői követelések szerepelnek. A Budapest Főváros XVIII. Kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata felé fennálló követelés a tulajdonos megbízásából végzett kivitelezési munkák decemberi díjait tartalmazza. A leányvállalati követelések jelentős részben ügyviteli szolgáltatások, bérleti díjak, karbantartási költségek, illetve továbbszámlázott szolgáltatások, közüzemi díjak. A fent részletezett vevői követelések kiegyenlítése a zárás után megtörtént. A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2020. évben 20 261 e Ft összegű kölcsönt nyújtott leányvállalatának a Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft-nek, 2021.12.15-én a kölcsön utolsó részlete is kiegyenlítésre került. A Társaság 2021.08.05-én 3 000 e Ft összegű kölcsönt nyújtott másik leányvállalatának a TH18 Kft-nek, a kölcsön fordulónapi értéke 2 250 e Ft.

**2.2.3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben**

A Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni mérlegsoron értéket a 2021. évben nem mutatunk ki.

## 2.2.4. Egyéb követelések

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Adott előlegek, kaució	804	1 609
Iparüzési adó túlfizetés	3 354	5 745
Szállítói túlfizetésből adódó kötelezettség	9 226	5 135
Rövid lejáratú kölcsönök munkavállalók részére	2 064	2 055
Bírósági letétek	11 452	11 452
Táppénz visszautalás	4 876	3 326
Munkáltatói lakáscélú kölcsön	3 301	2 346
Levonható áfa átvezetési számla	9 402	15 657
Szakképzési hozzájárulás	770	1 402
Egyéb rövid lejáratú követelések	25	3 723
Építményadó túlfizetés	1 111	0
Gépjárműadó túlfizetés	18	47
Idegenforgalmi adó túlfizetés	0	84
Egészségbiztosítási és munkaerő-piacijárulék túlfizetés	0	132
Kaució, letéti díj	0	33
<b>Összesen</b>	<b>46 403</b>	<b>52 746</b>

A Bírósági letétek számlán az Őrs u. 5. szám alatti ingatlannal kapcsolatos per során a bíróságnak fizetett bírósági letét összege szerepel, melyhez a tárgyévben további befizetés nem vált szükségessé.

A Társaságnál 2018-as évben bevezetésre került egy kamatmentes munkáltatói lakáscélú kölcsön juttatás, ennek a tárgyidőszaki záró értéke 2 055 e Ft.

## 2.3. Értékpapírok összetétele

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.4. Pénzeszközök

adatok e Ft-ban

Megnevezés		2020.12.31.	2021.12.31.
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392075	16 823	59 239
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392130	698	17 822
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392161	298	366
K&H Bank Zrt	10401024-00030620-00000009	215 835	345 448
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741035	300	300
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741042	475	806
K&H Bank Zrt	10401024-00030621-00000008	8 094	7 353
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741066	0	87
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741073	0	200
K&H Bank Zrt	10401027-50526672-90741004	0	300
K&H Bank Zrt	10401024-00030622-00000007	422	398
K&H Bank Zrt.	10401024-00032402-00000009	18	66
<b>Bank egyenlege</b>		<b>242 963</b>	<b>432 385</b>
Főpénztár		2 352	9 014
Vilmos Endre pénztár		30	30
Bókay pénztár		30	30
Kastélydombi pénztár		30	30
Varroda pénztár		10	0
Sportkastély pénztár		30	30
Kihelyezett pénztár		0	0
Letéti pénztár		605	1 088
Váltópénz		30	30
<b>Pénztár egyenlege</b>		<b>3 117</b>	<b>10 252</b>
<b>Összesen:</b>		<b>246 080</b>	<b>442 637</b>

## 3. Aktív időbeli elhatárolások jogcímei

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31
Egyéb elhatárolás	445 032	2 372
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:</b>	<b>445 032</b>	<b>2 372</b>
Biztosítási díjak	5 983	1 240
Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 222	3 234
<b>Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:</b>	<b>9 205</b>	<b>4 474</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b>	<b>454 237</b>	<b>6 846</b>

Az aktív időbeli elhatárolás mérleg sor a 2021. évben jelentős tétele nem szerepel. A Társaság a tárgyévben nem kért a Budapest Főváros XVIII. Kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatától, mint tulajdonostól utólagos kompenzációt.

## 4. Saját tőke összetétele, alakulása

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Jegyzett tőke	650 000	650 000
Tőketartalék	439 661	439 661
Eredménytartalék	305 513	319 371
Lekötött tartalék	24 233	24 233
Adózott eredmény	13 859	1 100
<b>Összesen:</b>	<b>1 433 266</b>	<b>1 434 365</b>

## Saját tőke mozgástábla

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	650 000	0	0	650 000
Tőketartalék	439 661	0	0	439 661
Eredménytartalék	305 513	13 859	0	319 371
Lekötött tartalék	24 233	0	0	24 233
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	13 859	1 100	13 859	1 100
<b>Összesen:</b>	<b>1 433 266</b>	<b>14 959</b>	<b>13 859</b>	<b>1 434 365</b>

A jegyzett tőke a tőketartalék és a lekötött tartalék a tárgyidőszakban nem változott, az eredménytartalék az előző évhez képest az adózott eredmény összegével hőt.

## Tőkeszerkezeti mutatók

Mutató	2020.12.31.	2021.12.31.	Változás
<b>Tőkeerősség</b>			
= Saját tőke / Összes forrás x 100	52,82%	58,77%	5,95%
<b>Tőkeszerkezeti mutató</b>			
= Kötelezettség / Saját tőke x 100	81,90%	61,80%	-20,10%

A Társaság saját tőkéje stabil, a törvényi előírásoknak megfelelő.

## 5. Céltartalékok

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0

## 6. Kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség összesen	683 294	422 864
<i>ebből: Vagyonkezelésbe kapott eszközök értéke</i>	24 233	24 233
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>683 294</b>	<b>422 864</b>
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	375	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	175 133	190 701
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	127 052	85 107
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	188 050	187 739
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>490 610</b>	<b>463 547</b>
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>1 173 904</b>	<b>886 411</b>

## 6.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

Vagyonkezelésbe kapott eszközök értéke mérleg soron a Társaság a Budapest Főváros XVIII. Kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzatától a 2018-as év folyamán vagyonkezelésbe kapott, majd 2020-as év folyamán visszaadott ingatlanok vonatkozásában fennálló értékmegőrzési kötelezettségének értékét mutatta ki.

Az Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség mérleg soron a Társaság a tulajdonos Önkormányzattal szemben fennálló éven túli kötelezettségét mutatja ki az alábbi összetételben:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Havanna piac bevétele	46 465	27 892
Parkolók bevételei	24 908	15 659
Értékesített lakások és üzletek bevétele	48 229	31 509
Önkormányzati lakások bevételei	535 834	321 607
Pestszentimre piac bevételei	3 625	1 964
<b>Összesen:</b>	<b>659 061</b>	<b>398 631</b>

**6.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból**

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Belföldi szállítók	175 133	190 701

**6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Havanna piac bevétele	4 369	5 200
Parkolók bevételei	3 310	3 182
Értékesített lakások és üzletek bevétele	2 335	1 910
Önkormányzati lakások bevételei	45 719	42 841
Pestszentimre piac bevétele	274	260
Készenléti épület és szolgálati lakások bevételei	4 967	4 577
Projekt 18 Kft. Leányvállalat	57 315	12 766
Városrehabilitáció 18 Zrt.	8 763	14 271
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. Leányvállalat	0	0
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft. Leányvállalat	0	100
<b>Összesen:</b>	<b>127 052</b>	<b>85 107</b>

**6.4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség**

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	2020.12.31.	2021.12.31.
Adó, és járulékkötelezettségek	81 498	75 211
Önkormányzati adók	0	0
Munkabér elszámolási számla	87 428	85 858
Fel nem vett munkabér	0	1 088
MÁK támogatás előlege- Közfoglalkoztatottak	524	280
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	872	1 871
Óvadék kötelezettség	8 235	7 507
Vevői túlfizetésből adódó kötelezettség	2 519	1 345
Munkavállalói letiltások	1 919	1 962
Önkéntes nyugdíj és Egészségpénztár	556	571
Fizetendő áfa átvezetési számla	1 569	9 116
Kaució letét, biztosíték	2 930	2 930
<b>Összesen:</b>	<b>188 050</b>	<b>187 739</b>

## 6.5. Nemzeti Adó- és Vámhivatal adók, járulékok

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
NAV ÁFA kötelezettség	13 308	3 474
NAV Szociális hozzájárulási	19 078	19 946
NAV Személyi jövedelemadó kötelezettség	19 562	20 716
NAV EKHO	55	107
NAV Társadalombiztosítási járulék	22 531	23 883
NAV Nyugdíjjárulék	199	129
NAV Rehabilitációs hozzájárulás	5 143	4 237
NAV Társasági adó	872	473
NAV Cégaudóadó	750	676
NAV KATA különadó	0	1 570
<b>Összesen:</b>	<b>81 498</b>	<b>75 211</b>

Az adó- és járulék, valamint munkabér fizetési kötelezettségek a december hónapra járó, de januárban esedékes, illetve kifizetett tételei, nem késedelmes tételek.

## 7. Passzív időbeli elhatárolások egyes jogcímei

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	0	1 588
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	0	18 452
Halasztott ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:	106 247	99 630
<b>Passzív elhatárolások összesen</b>	<b>106 247</b>	<b>119 670</b>

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások között jelentős tétel a 2021-es évre vonatkozó, munkaszerződésből eredő bónusz, prémium és annak kifizetőt terhelő adója 14 708 e Ft értékben. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás soron található továbbá a 2021. évre vonatkozó könyvvizsgálati díj 3 744 e Ft értékben.

A halasztott bevételek elhatárolását kizárólag támogatásból vásárolt tárgyi eszközök értékének a támogatás arányában fel nem oldott része alkotja 99 630 e Ft értékben, amely a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának ütemében kerül kivezetésre.

## III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

adatok e Ft-ban

Megnevezés		2020.12.31.	2021.12.31.	Változás (%)
	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	639 778	556 680	87,01%
<b>I.</b>	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVETELE</b>	<b>639 778</b>	<b>556 680</b>	<b>87,01%</b>
	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	5 000	2 887	57,74%
	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11 798	1 817	15,40%
<b>II.</b>	<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJ. ÉRTÉKE</b>	<b>16 798</b>	<b>4 704</b>	<b>28,00%</b>
<b>III.</b>	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3 527 449</b>	<b>3 182 173</b>	<b>90,21%</b>
III.a	ebből: Visszaírt értékvesztés	903	1 101	121,93%
	05. Anyagköltség	426 631	440 622	103,28%
	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 277 049	1 022 695	80,08%
	07. Egyéb szolgáltatások értéke	43 605	40 627	93,17%
	08. Eladott áruk beszerzési értéke	8 958	6 184	69,03%
	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	134 055	124 019	92,51%
<b>IV.</b>	<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 890 298</b>	<b>1 634 147</b>	<b>86,45%</b>
	10. Bérköltség	1 575 944	1 527 289	96,91%
	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 385	71 626	95,01%
	12. Bérjárulékok	241 299	212 050	87,88%
<b>V.</b>	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 892 628</b>	<b>1 810 965</b>	<b>95,69%</b>
<b>VI.</b>	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>133 727</b>	<b>114 428</b>	<b>85,57%</b>
<b>VII.</b>	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>253 240</b>	<b>230 679</b>	<b>91,09%</b>
VII.a	ebből: Értékvesztés	892	805	90,25%
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>14 132</b>	<b>-46 662</b>	<b>-330,19%</b>
	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	48 000	
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	48 000	
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	571	235	41,16%
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	193	180	93,26%
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	33	0	0,00%
<b>VIII.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>604</b>	<b>48 235</b>	<b>7 985,93%</b>
	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0,00%
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	5	0	0,00%
<b>IX.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>599</b>	<b>48 235</b>	<b>8 052,59%</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>14 731</b>	<b>1 573</b>	<b>10,68%</b>
<b>XII.</b>	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	<b>872</b>	<b>473</b>	<b>54,24%</b>
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>13 859</b>	<b>1 100</b>	<b>7,94%</b>

## I. Árbevételek alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Önkormányzati megrendelések árbevétele	219 694	151 093
Épületek, építmények bérleti díja	55 695	49 224
Sportlétesítmények, uszodák bérleti díja, sávbérlet	66 838	74 666
Egyéb bérleti díjak	2 475	3 223
Leányvállalatok bérleti díjai	11 758	12 426
Önkormányzat részére továbbszámlázott közüzemi díjak	39 580	52 906
Belépő jegyek bevétele	39 978	39 641
Lakossági közüzemi díjak áthárításából származó bevétel	5 746	9 348
Önkormányzat részére továbbszámlázott piacok, parkolók közüzemi díjai	39 399	36 685
Ügyviteli, -könyvelési szolgáltatásból származó bevétel	24 888	20 406
Egyéb bevételek	92 300	55 180
Leányvállalatokkal kötött szerződések árbevétele	29 188	33 769
Lakossági szennyvízhálózat árbevétele	176	0
Hirdetés, reklám	1 481	9 724
Értékbecslés árbevétele	2 210	2 921
Eladott áruk árbevétele	2 064	2 359
Varróműhely árbevétele	4 337	1 131
Délegyházi üdülő bevétele	1 971	1 978
<b>Összesen:</b>	<b>639 778</b>	<b>556 680</b>

## 2. Aktivált saját teljesítmények értéke

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Saját rezsiz beruházások	11 798	1 817
Saját termelésű készletek állományváltozása	5 000	2 887
<b>Összesen:</b>	<b>16 798</b>	<b>4 704</b>

## 3. Egyéb bevételek alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Önkormányzattól kapott támogatás	3 498 246	3 024 904
Tárgyieszköz beszerzésre kapott támogatás	6 542	6 618
Közfoglalkoztatottak támogatása	5 639	691
Egyéb támogatások	357	3 308
Különféle egyéb bevételek	3 323	3 278
Követelések visszaírt értékvesztése	903	1 101
Kapott kötbérek, késedelmi kamatok	3 323	2 299
Elévült kötelezettségek	0	0
Kerekítési különbözet	57	15
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	6 913	137 208
Végrehajtási költségátalány visszatérítés	22	241
Fellelt, állományba bevételezett készletek, tárgyi eszközök	2 124	2 510
<b>Összesen:</b>	<b>3 527 449</b>	<b>3 182 173</b>

## 4. Anyagjellegű ráfordítások

## 4.1. Anyagköltség

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Alapanyagok költségei	207 568	210 994
Közlüzemi díjak: víz, gáz, áramdíj	136 314	134 699
Üzemanyag felhasználás	36 878	40 672
Uszodai vegyszerek, tisztítószerek	15 034	15 799
Nyomtatvány, irodaszer	4 019	4 002
Számítástechnikai anyagok	4 062	12 401
Munka, -védőruha	15 087	10 639
Védőital költségei	2 140	2 872
Szerszámok, egyéb fogyóeszközök	2 862	2 183
Egyéb anyagköltség	2 667	6 361
<b>Anyagok összesen:</b>	<b>426 631</b>	<b>440 622</b>

**4.2. Igénybe vett szolgáltatások**

Az igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit, és azok alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Karbantartási költségek	185 684	223 533
Közüzemi költségek	109 085	141 654
Jogi, -tanácsadási, -könyvvizsgálói szolgáltatások	31 509	19 207
Informatikai szakértői tanácsadás díjai	37 723	71 296
Őrzés-védelem, tűzvédelem	65 528	69 576
Mentőszolgálat ügyelet	25 076	26 849
Gépek, berendezések bérleti díja	43 553	54 436
Software termékek bérleti díja	12 032	22 048
Posta költség	3 582	3 386
Telefon, -internet költség	10 646	11 620
Hirdetés, reklám költség	6 230	5 862
Nyomtatási költség	20 224	23 251
Lapkiadás, szórás, tördelés költségei	36 957	38 464
Média és kommunikációs tevékenység	119 811	118 756
Előadói, művészeti tevékenység	1 373	20 818
Színpadtechnikai tevékenység	1 268	3 609
Rendezvényszervezés költségei	6 600	2 000
Egyéb alvállalkozói szolgáltatások igénybevétele	41 273	14 198
Mélyépítési tevékenység	390 472	7 282
Favágási, gallyazási, tuskómarási feladatok	31 519	25 130
Mérnöki, műszaki szakértői tevékenység	26 954	23 330
Közbeszerzési tanácsadás	7 209	9 230
Oktatás, továbbképzés költségei	4 979	3 458
Egyéb szolgáltatások	57 762	83 702
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen:</b>	<b>1 277 049</b>	<b>1 022 695</b>

**4.3. Egyéb szolgáltatások**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Bankköltség	15 399	14 676
Biztosítási díjak	22 594	20 978
Hatósági, szolg. díjak	5 612	4 973
<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>	<b>43 605</b>	<b>40 627</b>

## 5. Személyi jellegű ráfordítások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Béreköltség	1 575 944	1 527 289
Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 385	71 626
Bérráfordítások	236 118	207 242
Táppénz kifizetések	5 181	4 808
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>1 892 628</b>	<b>1 810 965</b>

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. béreköltség megoszlását mutatja be az alábbi táblázat, amelyben az 1. csoport a Vezetők, a 2-es csoport az Osztályvezetők, - Osztályvezetőhelyettesek, a 3-as csoport a Csoportvezető és Művezetők, a 4-es csoport a beosztottak bérelemait és bérráfordításait tartalmazza.

adatok e Ft-ban

Csoportok	Éves létszám fluktuációval	Bérelemek összesen	Szociális hozzájárulási adó	EKHO	Járulékok összesen
<b>1-4. Csoport</b>	463	1 521 235	192 243	217	192 460
<b>1. Csoport</b>	8	120 566	17 993	0	17 993
<b>2. Csoport</b>	27	193 644	27 758	0	27 758
<b>3. Csoport</b>	17	79 465	11 971	0	11 971
<b>4. Csoport</b>	411	1 127 560	134 521	217	134 738
<b>Csoportba nem sorolt egyéb tétel</b>		6 054	14 131	651	14 782
<b>Összesen</b>		<b>1 527 289</b>	<b>206 374</b>	<b>868</b>	<b>207 242</b>

## 6. Értékcsökkenési leírás

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Értékcsökkenési leírás	133 727	114 428

## 7. Egyéb ráfordítások

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Arányosított áfa vissza nem igényelhető része	114 197	123 695
Különféle egyéb ráfordítások	3 509	2 037
Közhasznú szervezetek támogatása	55 213	40 000
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli ÉCS	0	0
Egyéb adók	38 129	35 933
Rehabilitációs járulék	21 735	17 098
KATA különadó	0	5 418
Adóalapot növelő ráfordítások	153	16
Előző éveket érintő tételek	28	0
Kerekítési különbözet	12	4
Követelések, készletek elszámolt értékvesztése	892	805
Hiányzó, megsemmisült tárgyi eszközök, készletek	10 241	4 777
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	3 871	892
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	2 807	4
Térítés nélkül átadott eszközök, készletek	1 027	0
Iparüzési adó	1 426	0
<b>Összesen</b>	<b>253 240</b>	<b>230 679</b>

A Társaság a 2021-es évben 40 000 e Ft összegű támogatást nyújtott a PLER Kézilabdacsapat Kft részére. Tárgyévből a Társaság készlet leltára során 4 777 e Ft értékben selejtezett le eszközöket, állapított meg leltárhiányt.

## 8. Pénzügyi műveletek eredménye

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Kapott osztalék, részesedés	0	48 000
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai	227	47
Kölcsönök, hitelek után kapott kamatok	378	188
Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozástól kapott kamatok	0	0
<b>Pénzügyi műveletek bevételei összesen</b>	<b>604</b>	<b>48 235</b>
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	5	0
Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásnak fizetendő kamat	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>599</b>	<b>48 235</b>

## 9. Társasági adó levezetése, adózott eredmény

adatok e Ft-ban

<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>1 573</b>
Számviteli Tv szerinti értékcsökkenés	114 428
Nem a vállalkozás tevékenységéhez kapcsolódó költségek	44 793
Eszközök kivezetése, könyv szerinti érték	0
Követelések elszámolt értékvesztése	805
<b>Adóalapot növelő tételek összesen</b>	<b>160 026</b>
Társasági adó törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	-126 150
Kapott osztalék	0
Követelések visszaírt értékvesztése	-1 101
<b>Adóalapot csökkentő tételek összesen</b>	<b>-127 251</b>
<b>Adóalap</b>	<b>34 348</b>
<b>Kedvezményezett tevékenységből elért bevétel aránya</b>	<b>86.22%</b>
<b>Számított társasági adó összesen</b>	<b>473</b>

A Társaság a 2021-es évben jelentős támogatást nyújtott a PLER Kézilabdasporthoz Kft részére, a Kft. nem tudta kiállítani a Társasági adó törvény 3. számú melléklete A) 13. bekezdés szerinti igazolást, ezért a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt 40 000 e Ft összegű támogatással emelte az adóalapját. Társasági adó fizetési kötelezettsége 473 e Ft keletkezett.

## IV. EGYÉB INFORMÁCIÓK

## 1. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	338
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	24
<b>Létszám összesen:</b>	<b>362</b>
Megváltozott munkaképességű munkavállalók	5
Közfoglalkoztatott teljes létszám (egyéb)	5
Közfoglalkoztatott átlagos létszám	3

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság külsős tagjainak létszáma 2021-ben 9 fő volt.

## 2. Közfoglalkoztatás elszámolása

adatok e Ft-ban

Támogatás megnevezése	Támogatás			Támogatást nyújtó megnevezése	2021.12.31-ig felhasznált összeg
	kezdet	vége	összege		
2020. évi I. kérelem 10116/26/00142	2020.03.04.	2021.02.28.	6 996	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja Darus	504
2021. évi I. kérelem 10116/26/00146	2021.05.17.	2022.02.28.	1 832	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja Darus	187
<b>Összesen:</b>					<b>691</b>

## 3. Vagyoni helyzet alakulását (változását) bemutató mutatószámok

M u t a t ó	2020.12.31.	2021.12.31.	Változás
<b>Befektetett eszközök aránya</b>			
= Befektetett eszköz / Összes eszköz x 100	67,01%	67,52%	0,51%
<b>Forgóeszközök aránya</b>			
= Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolás / Összes eszköz x 100	32,99%	32,48%	-0,51%
<b>Tőkeerősség (saját tőke aránya)</b>			
= Saját tőke / Mérleg főösszeg x 100	52,82%	58,77%	5,95%
<b>Céltartalék aránya</b>			
= Céltartalék / Mérleg főösszeg x 100	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Befektetett eszközök fedezete I.</b>			
= Saját tőke / Befektetett eszköz x 100	78,83%	87,04%	8,22%
<b>Befektetett eszközök fedezete II.</b>			
= Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek / Befektetett eszközök x 100	116,41%	112,70%	-3,71%
<b>Saját tőke növekedési mutató</b>			
= Saját tőke / Jegyzett tőke x 100	220,50%	220,67%	0,17%

A fenti táblázat szemlélteti a 2021. évi vagyonváltozást.

## 4. Pénzügyi helyzet értékelése

## 4.1. Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	2020.12.31	2021.12.31	Változás
<b>Hitelfedezeti mutató</b>			
= Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek	19,40%	51,38%	31,97%
<b>Vevő-szállító állomány összemérési mutató</b>			
= Vevő állomány / Szállító állomány x 100	3,75%	61,30%	57,55%

## 4.2. Likviditás alakulása

M u t a t ó	2020.12.31	2021.12.31	Változás
<b>Likviditási gyorsráta mutató</b>			
= Forgóeszközök-Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	69,56%	146,87%	77,31%
<b>Likviditási mutató</b>			
= Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	89,87%	169,50%	79,63%

## Cash-flow kimutatás

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	2020. év	2021. év
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow 1-13.sorok</b>	<b>-102 339</b>	<b>346 977</b>
I,a	Adózás előtti eredmény	14 731	1 574
I,b	Korrekciós tételek	1 027	-48 000
1	Adózás előtti eredmény (+-)	15 758	-46 426
2	Elszámolt amortizáció (+)	133 727	114 428
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	13 709	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-4 107	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-51 177	24 794
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-271 767	-44 560
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	-10 664	13 421
9	Vevőkövetelés változása (+-)	14 991	-140 229
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	6 489	-21 369
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	51 574	447 391
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-872	-473
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow 14-16. spr</b>	<b>534 776</b>	<b>103 957</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-73 306	55 957
15	Befektetett eszközök eladása, vagyonkezelt ingatlanok kivezetése (+)	608 082	0
16	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt, bevált.(+)	0	0
17	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
18	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	48 000
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási cash flow, 17-27. sor</b>	<b>-266 585</b>	<b>-254 376</b>
19	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
20	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
21	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
22	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
25	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása (+-)	-266 585	-254 376
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>165 852</b>	<b>196 558</b>
28	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor)</b>	<b>165 852</b>	<b>196 558</b>



-44-

## 5. Tájékoztató adatok

### 5.1. Vezető tisztségviselők díjazása, előlegei, kölcsönei, garanciái

A Társaság a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor. A Társaság igazgatóságának és felügyelőbizottságának tagjai havi rendszeres díjazásban részesülnek az alábbiak szerint:

adatok Ft-ban	
Tisztségviselő megnevezése	Tiszteletdíj/hó
Igazgatóság elnöke	259 470
Igazgatóság tagjai	232 686
Felügyelőbizottság elnöke	155 682
Felügyelőbizottság tagjai	103 788

A vezérigazgató, mint igazgatósági tag, ezen tisztségében díjazásban nem részesült.

### 5.2. Környezetvédelmi sajátosságok

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben közvetlen környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Társaság veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot érdemben nem termel, nem tárol. A tevékenysége során felmerülő környezetvédelmi és hulladékgazdálkodási kérdésekre vonatkozólag saját szabály- és szerződés rendszerrel rendelkezik.

### 5.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

### 5.4. Kutatás és Kísérleti fejlesztés költségei

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. kutatás és a kísérleti fejlesztés címén a tárgyévben költséget nem számolt el.

### 5.5. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

### 5.6. Fordulónap után bekövetkezett lényeges események

Mérleg fordulónap után jelentős, lényeges, bemutatást kívánó gazdasági esemény a Társaság Keliger Csaba könyvvizsgálóval kötött szerződésének közös megegyezéssel történő megszüntetése. Mivel Keliger Csaba könyvvizsgáló a 2021. év könyvvizsgálatát már nem

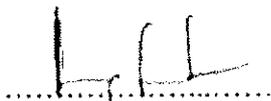
- 45 -

tudta elvégezni, ezért a Társaság 2022.03.21. napján szerződést kötött az S & M Economix Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft-vel 2021. évi beszámolójának könyvvizsgálattal történő alátámasztására.

#### 5.7. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság 2021. évi működése során 3 744 e Ft könyvvizsgálati díj merült fel.

Budapest, 2022. április 19.

  
Borbély Sándor  
vezérigazgató



2. sz. melléklet

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: +361 292-0258  
Fax: +361 292-3233  
Ügyfélszolgálat: +361 297 07 99  
Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)  
E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

**VÁROSGAZDA XVIII. KERÜLET**  
**NONPROFIT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG**

**KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET**  
**SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉSE**  
**2021.**

Budapest, 2022. április 19.

## Tartalomjegyzék

Bevezetés.....	1
1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek szervezeti keretének bemutatása.....	3
2. Közhasznú tevékenységek bemutatása.....	3
2.1 Műszaki és Városüzemeltetési Feladatok .....	3
2.1.1 Magasépítési tevékenység.....	4
2.1.2 Mélyépítési feladatok.....	4
2.1.3 Kertészeti feladatok.....	4
2.1.4 Játsszóterek karbantartása.....	5
2.1.5 Logisztikai tevékenység.....	5
2.1.6 Gépjármű karbantartási tevékenység.....	5
2.2 Intézményüzemeltetési feladatok.....	5
2.3 Vagyongazdálkodás.....	6
2.4 Rendezvényszervezési és média feladatok.....	6
2.5 Központi Irányítás.....	7
5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok.....	9
6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói.....	9
7. Kiegészítő melléklet.....	10
7.1. A Feladatellátási szerződések forrásfelhasználása.....	10
7.2. Támogatási programok bemutatása.....	14
7.2.1. Közfoglalkoztatási programok.....	14

## Bevezetés

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat,) és a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság (a továbbiakban: Városgazda feladatellátási szerződést kötöttek (melyet utoljára ) 2021.11.03-án módosítottak) 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 továbbiakban Feladatellátási szerződés).

A Mötv. 23.§ (5) bekezdése határozza meg a kerületi önkormányzat kötelezően ellátandó azon feladatait, amelyek a Feladatellátási szerződésnek is tárgyát képezik, így az Önkormányzat feladatai különösen a helyi közutak, közterek és parkok kezelése, fejlesztése és üzemeltetése; a tulajdonában álló közterületek használatára vonatkozó szabályok és díjak megállapítása; a parkolás-üzemeltetés; általános közterület-felügyeleti hatáskör a kerület közigazgatási határán belül, helyi településrendezés, településfejlesztés; a helyi településrendezési szabályok megalkotása (fővárosi településrendezési terv alapján); a turizmussal kapcsolatos feladatok ellátása; ipari és kereskedelmi tevékenységgel kapcsolatos szabályozási jogkörök; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; az óvodai ellátás; a szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások; a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; a helyi közművelődési tevékenység támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a saját tulajdonú lakás- és helyiséggazdálkodás; a helyi adóval kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétféligi árusítás lehetőségét is; kerületi sport és szabadidősport támogatása, ifjúsági ügyek; közreműködés a helyi közbiztonság biztosításában; nemzetiségi ügyek.

A létrejött Feladatellátási szerződés megkötésénél a szerződő felek figyelemmel voltak arra, hogy az Önkormányzat által a szerződés keretében nyújtott ellentételezés megfeleljen az alábbi európai uniós szabályoknak, amelyek az állami (önkormányzati) támogatásokra vonatkoznak.

- A BIZOTTSÁG 2011. december 20-i 2012/21/EU HATÁROZATA (a Határozat) az Európai Unió működéséről szóló szerződés 106. cikke (2) bekezdésének az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásával megbízott egyes vállalkozások javára közszolgáltatás ellentételezése formájában nyújtott állami támogatásra való alkalmazásáról;
- A Bizottság közleménye az európai uniós állami támogatási szabályoknak az általános gazdasági érdekű szolgáltatások nyújtásának ellentételezésére való alkalmazásáról (2012/C 8/02);
- A BIZOTTSÁG KÖZLEMÉNYE (a Közlemény) a közszolgáltatás ellenételezése formájában nyújtott állami támogatásokról szóló európai uniós keretszabály (2011) (2012/C 8/03);

Szerződő felek a Feladatellátási szerződés előkészítése során alkalmazták az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III.22.) Korm. rendeletben a támogatás nyújtásának átláthatóvá tételével összefüggő követelményeket (3.§-6.§), továbbá tekintettel voltak a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (továbbiakban Kbt.) 9.§ (1) bekezdés ka) pontjára.

A szerződés tárgyának meghatározásánál a Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról, a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 29/1997. (X.21.) Önkormányzati rendelete 11/A.§-ában foglaltakat vették alapul.

Szerződő Felek a vonatkozó jogszabályi rendelkezések és fent kifejtett megfontolások alapján a Feladatellátási szerződést

- az alapfokú nevelési, valamint egészségügyi intézmények üzemeltetése, karbantartása és felújítása,
- az önkormányzati tulajdonú lakások és helyiségek kezelése, karbantartása és felújítása,
- a Havanna és a Pestszentimre Piac működtetése és üzemeltetése,
- a Norvég Alap Projekt keretében létrehozott képzéskoordinációs irodával kapcsolatos feladatok ellátása,
- informatikai fejlesztési feladatok,
- helyi médiaszolgáltatás,
- a Városkép című időszakos lap kiadásának biztosítása;
- a gyermek, ifjúsági és sport feladatok ellátása, a szabadidős és közművelődési tevékenység szervezése, lebonyolítása;
- közfoglalkoztatottak alkalmazása és a közfoglalkoztatás megszervezésével és működtetésével kapcsolatos települési önkormányzati feladatok ellátása;
- az Önkormányzat tulajdonában lévő utak, járdák, közterek, zöldfelületek, játszóterek fenntartása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása,

valamint az ezen szolgáltatások feltételeinek biztosításával a helyi közszolgáltatások keretében végzett közhasznú tevékenység ellátása érdekében kötötték.

## 1. Tárgyében végzett alapcél szerinti tevékenységek szervezeti keretének bemutatása

A Társaság szervezeti felépítést a mindenkor Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza. A beszámoló készítésekor irányadó SZMSZ 2021. szeptember 15-től hatályos, de a jelzett működési forma 2021. májusától áll fent. A Társaság a közhasznú és vállalkozói tevékenységét a következő szervezeti felépítésben végzi:

- Vezérigazgató
- Humánpolitikai és Jogi Divízió
- Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió
- Műszaki és Városüzemeltetési Divízió
- Vagyongazdálkodási Divízió
- Intézmény-üzemeltetési Divízió
- Média és Rendezvény Divízió
- Ügyfélszolgálati Osztály
- Informatikai Osztály
- Beszerzési Osztály

Az informatikai osztály 2021. május 1-től, jogutódlással a Városrehabilitáció 18 NZrt-hez került.

Az egyes területeken végzett feladatok pénzügyi elszámolása során elkülönítve kerülnek rögzítésre a közhasznú és vállalkozási feladatok. Ennek alapján az éves beszámolóban és az azt kiegészítő Közhasznúsági jelentésben is tételesen kimutathatók az egyes tevékenységekhez kötött költségek, és bevételek, közhasznú, illetve vállalkozási célú bontásban.

## 2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

### 2.1 Műszaki és Városüzemeltetési Feladatok

A Műszaki és Városüzemeltető Divízió látja el a közútkezelési, zöldfelület kezelési, játszótér üzemeltetési feladatokat, valamint a társdivíziók megrendelésére a magasépítési kivitelezői munkálatokat.

A Divízió az önkormányzati intézmények, lakások, valamint helyiségek műszaki feladatainak (karbantartás, felújítás) ellátását, illetve az ezekhez fűződő jogok érvényesítését és kötelezettségek teljesítését (beleértve az Önkormányzatot megillető jogokat és terhelő kötelezettségeket) végzi. Feladata továbbá a XVIII. kerületi Önkormányzat tulajdonában, kezelésében lévő közterületi utak és járdák, zöldterületek fenntartása, üzemeltetése, felújítása, a játszótérek, játékeszközök karbantartása.

Közfeladatait a Feladatellátási szerződés a következőkben állapította meg:

- Az Önkormányzat tulajdonában lévő utak, járdák, köztérek, zöldfelületek, játszótérek fenntartása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása.
- A lakásgazdálkodással összefüggő műszaki feladatok ellátása.

### 2.1.1 Magasépítési tevékenység

Az osztály feladata a magasépítési kivitelezés. Az Önkormányzat és a Társaság tulajdonában lévő ingatlanok tervszerű karbantartási és felújítási munkáinak elvégzése saját beruházás keretében, ill. külső megbízók által megrendelt, hasonló kivitelezési munkálatok ellátása. Kiemelt feladatai:

- Gyorsszolgálati feladatok, (munkaidőn túl. hétvégén, valamint munkaszüneti napokon külső vállalkozó végzi ezeket a feladatokat)
- Intézményi felújítási és karbantartási feladatok az éves felújítási és karbantartási terv alapján,
- Önkormányzattól kapott lista alapján az önkormányzati lakások felújítása,
- Az elkészült munkák dokumentálása, az átadás-átvételben való közreműködés,
- Egyéb projektek kivitelezése,
- Saját intézmények beruházási és felújítási feladatainak ellátása,
- Pályázatokkal kapcsolatos kiegészítő munkák.

### 2.1.2 Mélyépítési feladatok

Az osztály az Önkormányzat tulajdonában lévő utak és járdák karbantartását, felújítását és javítását végzi. Feladata még egyéb földmunkálatok elvégzése. Kiemelten:

- Közút üzemeltetés,
- Járda projekt,
- Úttartozékok folyamatos fenntartása, helyreállítása,
- Vízelvezetők szikkasztó kutak létesítése, tisztítása, üzemeltetése,
- A téli üzemeltetés megszervezése.

### 2.1.3 Kertészeti feladatok

A kertészeti osztály feladata önkormányzati tulajdonban álló járdák, közterek, zöldfelületek, fenntartása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása és ezen túl a köztisztaság biztosítása. A kiemelt feladatok:

- Egyes köztisztasági feladatok elvégzése, illegális hulladék elszállítása,
- Járdaseprés, síkosság-mentesítés,
- Faszorok ifjítása, gallyazása, favágás, tuskómarás, gyökérmetszés, viharkár elhárítás,
- Kaszálás, parlagfű védelem,
- Zöldhulladék gyűjtés,
- Növénytelepítés, virágültetés,
- Növénygondozási és öntözési feladatok,
- Zászlózás,
- Graffiti mentesítés,
- Kertészet üzemeltetése.
- Közterületi szeméthyűjtés

-52-

#### 2.1.4 Játzóterek karbantartása

Az osztály feladata a kerületben található közterületeken, illetve oktatási intézményekben lévő játzóterek üzemeltetése, játék eszközök karbantartása, szabványosítása, felülvizsgálata. Ebből kiemelendő:

- Öntözőhálózat, szökőkút, ivókút, csobogó karbantartás és tisztítás,
- Játzóterek, játzóeszközök szabványossági és rendszeres felülvizsgálata, illetve karbantartása,
- Padok és utcabütorok telepítése és karbantartása,
- Kutya-futtatók karbantartása,
- Közterületi fitness eszközök üzemeltetése.

#### 2.1.5 Logisztikai tevékenység

Az osztály feladata a Társaság tulajdonában lévő járművek (személygépkocsik, haszongépjárművek), munkagépek adminisztrációjának ügyintézése, továbbá személy- és teherszállítási tevékenységek végzése, zöld és kommunális hulladék szállítása.

#### 2.1.6 Gépjármű karbantartási tevékenység

Az osztály feladata a Társaság tulajdonában lévő járművek tervszerű karbantartása, folyamatos rendeltetésszerű működésük biztosítása.

### 2.2 Intézményüzemeltetési feladatok

A Divízió a Társaság más szervezeti egységeinek bevonásával, velük együttműködve látja el a szolgáltatási szerződésben foglalt, továbbá a saját intézmények üzemeltetési feladatait. Feladata az intézmények műszaki feladatainak ellátásával összefüggő, az ingatlan karbantartással, javítással, valamint a fejlesztésekkel összefüggő műszaki tevékenységek és ezzel kapcsolatos gazdasági események tervezése, szervezése és koordinálása.

A 2013. január elsején, az iskolák karbantartási feladatait ellátó szervezeti egységenként létrejött Intézmény-üzemeltetési Divízió 23 db iskolát vett át a kapcsolódó munkatársi gárdával. 2017-ben a Külső Pesti Tankerületi Központ vette át a kerületi iskolák működtetését az Önkormányzattól. Társaságunk az egyes feladatok ellátására önálló szerződéseket kötött a Tankerülettel.

Az Intézmény-üzemeltetési Divízió feladatai közé tartozik a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat tulajdonában álló intézmények tervszerű karbantartása, felújítása, az Önkormányzat által megrendelt külön munkálatok ellátása, valamint a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. üzemeltetésében lévő intézmények felújítása, beruházások koordinálása.

A Divízió látja el a saját intézmények és telephelyek üzemeltetését is.

### 2.3 Vagyongazdálkodás

A Vagyongazdálkodási Divízió a kezelési szolgáltatások, bérleményhasznosítások és az épületek kezelési, nyilvántartási, fenntartási feladataival kapcsolatos irányítást, szervezést és ellenőrző tevékenységet végzi. Szervezi, koordinálja, ellenőrzi, és irányítja az ingatlankezeléssel, elidegenítéssel, parkoló- és piacüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat. Feladata a folyamatos kapcsolattartás a Polgármesteri Hivatal igazgatási munkafolyamataiért felelős vezetőivel, önkormányzati szervezetek vezetőivel, munkatársaival. További feladata az egyéb igazgatási feladatok végrehajtása során jelenlévő szervezetekkel való együttműködés kialakítása, annak fenntartása. Közfeladatait a Feladatellátási szerződés szabályozza. Ezek kiemelten a következők:

- Az önkormányzati bérlakás állomány kezelése, üzemeltetése,
- Vegyes tulajdonú társasházak közös költségeinek elszámolása,
- Az elidegenített bérlakásokkal összefüggő elszámolási rendszer működtetése,
- A Lakásért életjáradék programmal összefüggő elszámolási rendszer működtetése,
- A bérleményekkel összefüggő műszaki feladatok ellátása,
- A Havanna- és a Pestszentimrei Heti Vásár üzemeltetési feladatai,
- Őrzött parkolók üzemeltetése.

### 2.4 Rendezvényszervezési és média feladatok

A Média és Rendezvény Divízió feladata Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc- Pestszentimre Önkormányzat számára az oktatás, a szabadidős és közművelődési továbbá sport tevékenység részbeni szervezése, lebonyolítása, valamint az ezen nem haszonelvű szolgáltatások feltételeinek biztosítása. A Divízió látja el továbbá a Városkép című kerületi lap kiadásával kapcsolatos feladatokat és a TV18 feladatait is. A Divízió végzi a Társaság média és kommunikációs eszközeinek, rendszereinek működtetését, hasznosítását, továbbá felelős a Társaság és leánycégei külső- és belső PR tevékenységének szervezéséért.

Feladatai kiemelten a következők:

- A Városkép újság kiadása,
- Egyes önkormányzattal összefüggő portálok üzemeltetése,
- 2018 novemberétől a kerületi TV üzemeltetése
- A gyermek, ifjúsági és sport feladatok ellátása, a szabadidős és közművelődési tevékenység szervezése, lebonyolítása,

## 2.5 Központi Irányítás

A központi irányítást a Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió végzi. A központi irányítást két divízió, a Központi Igazgatási Divízió és a Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió (Pénzügy, Számvitel, Kontrolling, Készletgazdálkodás, Beszerzés) végezte korábban. **Ebből a Központi Igazgatási Divízió 2020.04.01-től megszűnt, területei felosztásra kerültek a meglévő- és új divíziók között**

A Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió végzi a Társaság és más megbízó társaságok tevékenységével kapcsolatos gazdasági események rögzítését, ezen események időszakonkénti értékelését és elemzését, negyedéves beszámolók készítését, valamint a Társaság eszköz és forrásgazdálkodását. Felelős a Társaság ügyviteli rendszerének üzemeltetéséért, továbbfejlesztéséért. Feladata továbbá az üzleti tervben meghatározott pénzügyigazdálkodás biztosítása, a likviditás menedzselése, forrás-, és követelésmenedzsment illetve készletgazdálkodás irányítása, a kontrollig tevékenység, elő- és utókalkulációk elvégzése, utalványozási jogkörök gyakorlása, továbbá a vezetői információs rendszer működtetése.

## 3. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága a 2021. szeptember 23-án tartott ülésén a Társaság hatékonyságának növelése érdekében – a 53./2021 (IX.23.) számú határozatával módosította a Szervezeti és Működési szabályzatot. Ez a módosítás alapvetően a szervezeti felépítést érintette.

A szervezeti döntésekkel párhuzamosan megkezdődött a Társaság kapcsolódó szabályrendszereinek áttekintése, illetve az új működési környezethez történő igazítása.

A Feladatellátási Szerződésből fakadó feladatok ellátásához **3.000.276 eFt** összegű kompenzációt kapott a Társaság a 2021.02.26-i KT-ülés 6/2021 határozata alapján a 2021. évre vonatkozóan. A Képviselő Testület a 2021. október 14. napján tartott ülésén a Társaság támogatását **3.100.276.000 eFt-ra** módosította. Ugyanakkor a 2021. október 15. napjától ellátandó feladatok változására tekintettel a KT **24.475.979,- forintot** a Városrehabilitáció 18 Nonprofit Zrt részére és **896.436,- forintot** a Városgazda Utánpótlás Akadémia részére átcsoportosított. Ezen változások figyelembevételével a **Városgazda XVIII. kerület NZrt. részére nyújtott összes támogatás a 2021. üzleti évben összesen 3.074.903.585,- forint volt, melyből 50.000.000 forint az előző, 2020-as évre vonatkozó veszteségfinanszírozás soron került könyvelésre. Így a tisztán a 2021-es üzleti évre kapott összeg 3.024.903.585,- forint volt.**

**A Feladatellátási szerződés nem részletezi az egyes célfeladatokhoz rendelt konkrét keretösszeget, így az egyes területekre vonatkozó felhasználását a tényleges költségek alapján lehet és kell kimutatni. Ezt az a jogelv alapozza meg, hogy az Önkormányzat közfeladatot csak abban az esetben adhat át, ha annak teljes körű finanszírozásáról is gondoskodik.**

Címzetten érkezik Budapest Főváros Kormányhivatalától a **közfoglalkoztatási programok támogatási összege**. A tárgyévet összesen egy közfoglalkoztatási program érintette, 2020-ban indult program viszont áthúzódva még érintette a tárgy év. 2021-ben összesen 3 fő közfoglalkoztatottat alkalmazva **2021-ben 8.828 eFt** került ezen a jogcímen felhasználásra.

#### 4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

A Társaság vezető tisztségviselői a Gt. szerint az Igazgatóság tagjai. Az Igazgatóság 5 tagból áll, vezetője az Igazgatóság elnöke. Az Igazgatóság, Ügyrendje értelmében tagjai közül jelöli ki az operatív működtetésért felelős tagot, aki jogosult a Társaság Vezérigazgatói címre. A Vezérigazgató munkáltatói jogkörét az Igazgatóság gyakorolja. A Vezérigazgató Igazgatósági tagi jogviszonyából eredő tiszteletdíjban vagy egyéb juttatásban nem részesül.

Az Igazgatóság Elnökének tiszteletdíja: havi bruttó 259.470 forint

Az Igazgatóság tagjainak tiszteletdíja: havi bruttó 232.686 forint

*(A Vezérigazgató igazgatósági tagként tiszteletdíjban vagy egyéb juttatásban nem részesül.)*

A Társaság Felügyelőbizottsága 6 tagú testület. Az Elnök vezeti, akit a tagok választanak. A Felügyelőbizottság tagjai nem számítanak vezető tisztségviselőnek, de a korábbi gyakorlat szerint a Társaság az ő javadalmazásukat is közzéteszi. Ennek alapján:

A Felügyelőbizottság Elnökének tiszteletdíja: havi bruttó 155.682 forint

A Felügyelőbizottság tagjainak tiszteletdíja: havi bruttó 103.788 forint

*(Az egyik tag tiszteletdíjat a Városgazda FB közreműködésért - jogszabályi okok miatt - nem kap.)*

A Társaság a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjára 2021-ben összesen járulékokkal együtt bruttó 21.787.092 forint kifizetést teljesített.

## 5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

1. táblázat adatok eFt-ban

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	4 167 831	3 787 069
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	3 585 843	3 265 244
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	581 988	521 825
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 153 973	3 785 969
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	1 892 628	1 810 966
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 358 771	3 362 107
K. Tárgyévi eredmény	13 859	1 100
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	0

Az Országos Bírósági Hivatalhoz beadandó táblázat Cél a közhasznúsági feltételrendszernek történő megfelelés ellenőrzése

## 6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

A közhasznúsági jogállás megtartásához igazolni kell, hogy a Társaság megfelelő erőforrásokkal és társadalmi támogatottsággal rendelkezik. A Társaság megfelel mind az erőforrás ellátottság, mind a társadalmi támogatottság feltételeinek.

## Erőforrás ellátottság mutatói:

2. táblázat

$(B1+B2)/2 > 1\,000\,000$ Ft	Ectv. 32.§ (4) a)	igen	3 977 450
$K1+K2 \geq 0$	Ectv. 32.§ (4) b)	igen	14 958
$(I1+I2)/(H1+H2) \geq 0,25$	Ectv. 32.§ (4) c)	igen	0,466

## Társadalmi támogatottsági mutató:

3. táblázat

$(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,5$	Ectv. 32.§ (5) a)	nem	0
$(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5$	Ectv. 32.§ (5) b)	igen	0,846
$(L1+L2)/2 \geq 10$ fő	Ectv. 32.§ (5) c)	nem	0

## Erőforrás ellátottság:

A Társaság megfelelő erőforrásokkal rendelkezik, mert az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában teljesül, hogy az éves átlagos bevétele meghaladja az egymillió forintot. Teljesül

továbbá az a feltétel is, hogy a két év egybeszámított adózott eredménye (tárgyévi eredménye) nem negatív. Továbbá a Társaság személyi jellegű ráfordításai eléri az összes ráfordítás egynegyedét.

### Társadalmi támogatottság:

Megfelelő társadalmi támogatottság mutatható ki a szervezetnél, mivel az előző két lezárt üzleti év vonatkozásában a közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában.

## 7. Kiegészítő melléklet

### 7.1. A Feladatellátási szerződések forrásfelhasználása

A közhasznúsági feladatok költségeinek bemutatására 2021 év vonatkozásban az előző évben már bevált számítási módszertant kívánunk alkalmazni annak érdekében, hogy még pontosabb kimutatásokat tudjunk prezentálni az üzleti jelentést olvasók, jóváhagyók irányában.

4 táblázat adatok eFt-ban

	2020 év	2021. év
<b>Városüzemeltetési feladatok összesen, ebből</b>	<b>920 204</b>	<b>618 631</b>
Közterületi és intézményi kertészeti feladatok	288 018	369 775
Kommunális feladatok	92 086	81 677
Mélyépítési feladatok	583 029	195 947
<i>Ebből: Útkezelési feladatok</i>	65 596	31 142
<i>Járdaüzemeltetési feladatok</i>	27 057	22 820
<i>Járdaépítés</i>	424 516	68 573
Játszóter karbantartási feladatok, ebből:	49 158	52 909
<i>Ebből: Parktartozékok és utcabútorok felújítása, karbantartása</i>	6 997	7 392
<i>Játszóeszközök felújítása, le-, és felszerelése, javítása</i>	20 851	25 231

A járda projekt a vizsgált időszakban jelentősen elmaradt a 22 400 m<sup>2</sup>-t tervtől, mivel a 2021. évben 7 797 m<sup>2</sup> teljesült.

Játszóterei karbantartás közhasznú tevékenysége 2021 évben 25 231 eFt-ra nőtt. Ez az előző évihez képest 4 380 eFt-tal több, melynek oka, hogy a vállalat a vizsgált időszakban különösen kiemelten foglalkozott a kerítéselemek cseréje, dühöngők ellenőrzése, dühöngők és játszóeszközök, kerítések karbantartására felújítására.

A fentiek alapján a műszaki és városüzemeltetési feladatok költsége 618 631 ezer forint volt, mely az előző évi érték 67,22%-a. A csökkenés alapvető oka, a csökkenő finanszírozás.

-58-

5. táblázat adatok eFt-ban

	2020 év	2021. év
<b>Magasépítési feladatok összesen, ebből</b>	<b>149 321</b>	<b>139 047</b>
<i>Hibaelhárítás bejelentés alapján</i>	37 580	35 494
<i>Lakások komplett felújítása</i>	0	0
<i>Éves terv szerinti karbantartási munkák</i>	1 118	1 027

A bejelentett hibák mennyisége 2021. évben csökkenést mutat. Legtöbb esetben karbantartás jellegű kivitelezéseket próbáljuk a hiba bejelentés alapján elvégeztetni. Tekintettel arra, hogy az intézmények és bérlemények elektromos és épületgépészeti rendszerei nagy mértékű elavulást mutatnak, a bejelentések 70-80%-a ebből a szakágból ered. A költségeket figyelembe véve láthatjuk, hogy a bejelentések alacsonyabb költségű munkák tették ki.

2021 év során a magasépítési osztályon lakások komplex felújítás tevékenységkódra nem került közhasznú tevékenység rögzítésre.

A magasépítési osztály által végzett karbantartási munkáinak kiadási oldala az Intézmény Üzemeltetési Divízió kiadási sorain jelennek meg. Hasonló folyamat figyelhető meg más kivitelező osztályok vonatkozásban is!

Az intézményüzemeltetés közhasznú teljesítménye emelkedett a bázis évhez képest. Az emelkedés oka a saját rezsiz beruházások kivitelezésének egyértelmű következménye. Egyedül a saját telephely karbantartása és üzemeltetése emelkedett jelentősen köszönhetően az elindított telephely felújítási programjainknak. A legjelentősebb visszaesés az iskolák bölcsődék és egészségügyi intézmények karbantartási és üzemeltetési feladatainak ellátása kapcsán keletkezett, ami szintén mutatja a pandémia divízióra gyakorolt közvetlen hatását.

A teljesítményt a következő tábla szemlélteti:

6. táblázat adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
<b>Intézményüzemeltetési feladatok összesen, ebből</b>	<b>815 858</b>	<b>1 241 040</b>
Bölcsődék karbantartása és üzemeltetése	11 787	6 641
Egészségügyi intézményekkel összefüggő karbantartás és üzemeltetés	26 780	23 914
Iskolák karbantartása és üzemeltetése	18 165	7 950
Óvodák karbantartása és üzemeltetése	12 399	17 957
Szociális intézmények karbantartása és üzemeltetése	7 828	6 121
Saját intézmények karbantartása és üzemeltetése	413 540	464 294
Saját telephelyek karbantartása és üzemeltetése	223 761	224 844
Egyéb intézmények karbantartás és üzemeltetése	5 480	4 672

A Vagyongazdálkodás teljesítménye a terveknek megfelelően alakult. Viszont a 2021. év teljesítménye a bázisévhez képest 1,93 %-os növekedést mutat.

7. táblázat adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
<b>Vagyongazdálkodási feladatok összesen, ebből</b>	<b>245 877</b>	<b>250 625</b>
Piacok és parkolók üzemeltetése	38 417	32 628
Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése	85 471	123 425
Vizóra szerelés és plombálás	0	0
Közműdíj tovább számlázás	41 641	46 490

A Média és Rendezvényszervezési Divízió szinte minden területen jelentősen csökkentette a kibocsátását a 2021. évben. A divízió jellegéből adódóan ezt a területet érintette feladatellátás szempontjából legjobban a pandémiás helyzet.

A sportlétesítmény üzemeltetési rendezvényszervezési és média feladatok összesen 549 999 eFt költséget jelentettek a Társaságnak, ami a bázisévnel összességében mintegy 18,95 %-kal magasabb.

8. táblázat adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
<b>Médiatevékenységgel összefüggő feladatok, ebből</b>	<b>344 529</b>	<b>419 831</b>
Városkép előállítás, terjesztés, szerkesztés	89 819	97 100
Műsorkészítés	42 683	34 882
Webes tartalom menedzselés	13 730	46 472

A Sportlétesítmény üzemeltetés és rendezvényszervezés költségei a bázis évi kiadásokhoz képest több mint 40 millió forinttal magasabb, mely az uszoda üzemeltetési költségek növekedésével indokolható.

9. táblázat adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
<b>Sportlétesítmény üzemeltetési és rendezvényszervezési feladatok összesen, ebből</b>	<b>462 376</b>	<b>549 999</b>
<b>Sportlétesítmény üzemeltetési feladatok összesen</b>	<b>452 495</b>	<b>492 154</b>
Deák Ferenc Bamba Sportcentrum karbantartása és üzemeltetése	22 279	26 148
Pestszentimrei Sportkastély karbantartása és üzemeltetése	127 070	122 970

Vilmos Endre Sportcentrum karbantartása és üzemeltetése	197 314	206 660
Kastélydombi Uszoda karbantartása és üzemeltetése	29 771	44 901
Park Uszoda karbantartása és üzemeltetése	76 061	91 475
<b>Rendezvényszervezési feladatok összesen</b>	<b>9 881</b>	<b>57 845</b>
Gyereknapi	83	13
Majális	0	13
Városnapok	0	36 070
Adventi rendezvény	0	21 730
Gól-Terasz	0	19

Az egyes tevékenységek költségeinek összesítése eredményeként az éves támogatási és kompenzációs összeg felhasználását a következő táblázatok mutatják be:

10. táblázat adatok eFt-ban

	2020. év	2021. év
<b>Közhasznú tevékenységek költségei összesen</b>	<b>3 586 390</b>	<b>3 361 251</b>
Közhasznú tevékenység során realizált bevételek	137 597	240 340
<b>Közhasznú tevékenység elvárt kompenzációs igénye</b>	<b>3 448 793</b>	<b>3 120 911</b>

	2020. év	2021. év
Új, egységes Feladatellátási szerződés kompenzációja	3 448 246	3 024 904
Önkormányzati támogatás		
Feladatellátási szerződés alapján kapott kompenzáció		
<b>Tárgyévi, Önkormányzat által folyósított támogatás és kompenzáció</b>	<b>3 448 246</b>	<b>3 024 904</b>

	2020. év	2021. év
<b>Kompenzálendő közhasznú költség</b>	<b>547</b>	<b>96 007</b>

	2020. év	2021. év
Vállalkozói tevékenységek összes bevétele	581 988	521 825
Vállalkozói tevékenységek összes költsége	567 582	424 718
<b>Alulkompenzálságot csökkentő vállalkozási eredmény</b>	<b>14 406</b>	<b>97 107</b>

	2020. év	2021. év
<b>A közhasznú tevékenység eredményessége összesen</b>	<b>13 859</b>	<b>1 100</b>

- 01 -

Az összefoglaló adatok alapján megállapítható, hogy a Társaság támogatási és kompenzációs juttatásai, illetve a vállalkozási eredmény együttesen elegendő volt a közhasznú feladatok finanszírozásához.

## **7.2. Támogatási programok bemutatása**

### **7.2.1. Közfoglalkoztatási programok**

Az Országgyűlés az értékteremtő közfoglalkoztatás jogi kereteinek megteremtése és a munkaképes lakosság munkához juttatása, az álláskereső foglalkoztatásának elősegítése érdekében 2011. január 1-től a közmunkaprogramokat, a közcélú munkákat és a közhasznú munkavégzéseket megszüntette, melyeket az egységes közfoglalkoztatás rendszere váltott fel.

A közfoglalkoztatás jogi szabályozását a közfoglalkoztatásról szóló 2011. évi CVI. törvény, illetve a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény együttesen biztosítja.

A Városgazda XVIII. Kerület Nonprofit Zrt-nél 2011. évtől indult a közfoglalkoztatási program, mint egyedüli közfoglalkoztató a kerületben. A projektben a közfoglalkoztatottak az értékteremtő munkájukkal hozzájárulnak a közterületek tisztántartásához, balesetmentesítéséhez, helyi lakosok védelméhez. Tevékenységükkel az Önkormányzat által fenntartott intézmények épületeinek állagmegóvását, tisztántartását elősegítik. Az intézményi kapcsolattartó kollégák munkájukkal hozzájárulnak az Önkormányzat és az Önkormányzat által fenntartott intézmények közötti kommunikációhoz, valamint az adminisztrációs folyamatok felgyorsításához.

A közfoglalkoztatás során alkalmazható bérezést a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011. (VIII. 24.) Korm. rendelet szabályozza.

A kilenc éve sikeresen működő közfoglalkoztatási programok tapasztalatai alapján elmondható, hogy a közfoglalkoztatásra szoruló munkaerő állománya évről évre csökken. A jelenleg futó közfoglalkoztatási programokban jellemzően 50 év feletti, 8 általános iskolai végzettséggel vagy az alatt, illetve elavult szakmai végzettséggel rendelkezők dolgoznak. Az utóbbi időszakban a Munkaügyi Központ által kiközvetített ügyfelek nagy része orvosi szakvélemény alapján egészségi állapotát tekintve alkalmatlan a pozíciókban megjelölt feladatok ellátására.

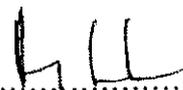
**Támogatás tárgyévi felhasználásának tételes bemutatása**

11. táblázat adatok eFt-ban

Támogatási csomag megnevezése, ügy-száma	Támogatás kezdete	Támogatás vége	Teljes összeg	Támogatást nyújtó megnevezése, támogatási arány	Támogatási összeg 2021.
2020/01/0116/0003	2020.03.04	2021.02.28	6 996	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi központja Darus utcai ki-rendeltség	504
2021/01/0116/0003	2021.05.17	2022.02.28	1832	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi központja Darus utcai ki-rendeltség	187
<b>Összesen:</b>			<b>8 828</b>		<b>691</b>

A jelzett támogatási programokhoz a Társaság 8 137 eFt saját erővel járult hozzá, így az átlagos támogatási hányad közel 7,83 % volt. Ez az összeg nem tartalmazza ugyanakkor a munkába állított közfoglalkoztatottak munkaruha és egyéni védőeszköz ellátási és a kapcsolódó adminisztráció költségét.

Budapest, 2022. április 19.

  
Borbély Sándor  
vezérigazgató

B. sz. melléklet

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.  
Székhely: 1181 Budapest, Öllői út 423.  
Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.  
Cégjegyzékszám: 01-10-043324  
Adószám: 12238051-2-43



Központi telefonszám: +361 292-0258  
Fax: +361 292-3233  
Ügyfélszolgálat: +361 297 07 99  
Honlap: [www.varosgazda18.hu](http://www.varosgazda18.hu)  
E-mail: [varosgazda@varosgazda18.hu](mailto:varosgazda@varosgazda18.hu)

## VÁROSGAZDA XVIII. KERÜLET NONPROFIT ZRT.

# ÜZLETI JELENTÉS

A 2021. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Budapest, 2022. április 19.

### TELEPHELYEK

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, Thokoly 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.

-64-

## Tartalomjegyzék

<b>1</b>	<b>Vezetői összefoglaló.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>A Társaság 2021. évi tevékenysége.....</b>	<b>5</b>
2.1	<i>Műszaki és Városüzemeltetési Feladatok.....</i>	<i>5</i>
2.1.1	Magasépítési tevékenység.....	5
2.1.2	Mélyépítési feladatok.....	5
2.1.3	Kertészeti feladatok.....	7
2.1.4	Logisztikai tevékenység.....	8
2.1.5	Gépjármű karbantartási tevékenység.....	9
2.1.6	Vállalkozói tevékenység.....	9
2.2	<i>Intézményüzemeltetési feladatok.....</i>	<i>10</i>
2.2.1	Közhasznú tevékenység.....	10
2.2.2	Vállalkozói tevékenység.....	12
2.3	<i>Vagyongazdálkodás.....</i>	<i>13</i>
2.3.1	Saját bevételek.....	14
2.3.2	Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése.....	14
2.3.3	Önkormányzati ingatlanok karbantartása.....	17
2.4	<i>Média -, és Rendezvényszervezési feladatok.....</i>	<i>17</i>
2.4.1	Média és Kommunikációs feladatok.....	18
2.4.2	Sport- és rendezvényszervezési feladatok.....	19
2.5	<i>Központi Irányítás.....</i>	<i>21</i>
2.5.1	Humánpolitikai és Jogi Divízió.....	21
2.5.2	Ügyfélszolgálat.....	23
2.5.3	Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió.....	23
<b>3</b>	<b>Pénzügyi adatok.....</b>	<b>25</b>
3.1	<i>A Társaság 2021. évi eredmény kimutatása.....</i>	<i>25</i>
3.2	<i>Beruházások.....</i>	<i>26</i>
3.3	<i>Leányvállalatok eredménye.....</i>	<i>26</i>
<b>4</b>	<b>Pandémiás hatások, a járványhelyzetre történő reagálás.....</b>	<b>27</b>
4.1	<i>Egészségvédelmi, munkavédelmi, biztonsági intézkedések.....</i>	<i>27</i>
4.2	<i>2021. évi humánpolitikai intézkedések.....</i>	<i>28</i>

# 1 Vezetői összefoglaló

A Városgazda 18 Nonprofit Zrt. (továbbiakban Társaság, VG) Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc Pestszentimre Önkormányzatának 100%-os tulajdonában áll, amely pénzügyi vonatkozásban alapvetően meghatározza a működés kereteit.

A Társaság a 2021. üzleti évét feladat ellátási- és gazdasági szempontból is teljesítette. Hozzájárult a kerület továbbfejlesztéséhez, kibocsátását a terveknek megfelelően teljesítette a jogszabályi környezet vírus helyzet miatti hirtelen megváltoztatásáig, mely után kis mértékben visszaesett, eltolódtak a prioritások a munkák között és új, megelőzést szolgáló feladatok jelentek meg.

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága a 2021. szeptember 23-án tartott ülésén a Társaság hatékonyságának növelése érdekében – a 53/2021. (IX.23.) számú határozatával módosította a Szervezeti és Működési szabályzatot. Ez a módosítás alapvetően a szervezeti felépítést érintette.

A szervezeti döntésekkel párhuzamosan megkezdődött a Társaság kapcsolódó szabályrendszereinek áttekintése, illetve az új működési környezethez történő igazítása.

2020-ban 3,4% mértékű fogyasztói árszínvonal emelkedéssel számoltunk, amely 2021. évben jelentősen emelkedett. Az építőipari termékek piacán továbbra is a Társaság érdekkörében felmerülő beszerzésekben ~15%-os áremelkedés tapasztalható az év eltelt időszakának tapasztalatai alapján

Az országban változatlanul jelentős a szakképzett munkaerőhiány. Ez a Társaságot is sújtja. Az év során jelentősen csökkent a dolgozói létszám, ami a pandémiás időszaknak is éppúgy köszönhető, mint az ettől független fluktuációnak.

**A 2021. évben az Önkormányzat a koronavírus elleni küzdelemben komoly elvásokat támasztott továbbra is a Társasággal szemben, melynek változó szerződéses feltételrendszer keretei között kellett megfelelni.**

A Feladatellátási Szerződésből fakadó feladatok ellátásához 3.000.276 eFt összegű kompenzációt kapott a Társaság a 2021.02.26-i KT-ülés 6/2021 határozata alapján a 2021. évre vonatkozóan. A Képviselő Testület a 2021. október 14. napján tartott ülésén a Társaság támogatását 3.100.276.000 eFt-ra módosította. Ugyanakkor a 2021. október 15. napjától ellátandó feladatok változására tekintettel a KT 24.475.979,- forintot a Városrehabilitáció 18 Nonprofit Zrt részére és 896.436,- forintot a Városgazda Utánpótlás Akadémia részére átcsoportosított. Ezen változások figyelembevételével a Városgazda XVIII. kerület NZrt. részére nyújtott összes támogatás a 2021. üzleti évben összesen 3.074.903.585,- forint volt, melyből 50.000.000 forint az előző, 2020-as évre vonatkozó veszteségfinanszírozás soron került könyvelésre. Így a tisztán a 2021-es üzleti évre kapott összeg 3.024.903.585,- forint volt.

A játszótereken fokozott korszerűsítést, komfort fokozat emelést vár el az Önkormányzat, ennek végrehajtására a Játszóterei Karbantartó Osztályt sikerült megerősítenünk.

A kerület közterületeinek ápolásában, a hulladék eltakarításában, a virágültetésben, gyepápolásban is kiemelt szerepet kap a Társaság

Továbbra is fontos elem az oktatási- és egészségügyi intézményhálózat korszerűsítése, karbantartása. A kerületi sportfelületek is bővültek, megújultak a 2017 és 2018. években, ezek fenntartása is jelentősebb feladatot és egyben költséget ró a Társaságra 2020. évben.

Bár már év elején elkezdődtek a főbb rendezvényekkel kapcsolatos előkészületek a megrendezésre a koronavírus okozta tilalmak miatt 2021. évben csak korlátozottan kerülhetett sor.

Az Intézményüzemeltetési terület felmérte az egyes intézményekben a szükséges karbantartási- és felújítási igényeket, s a rendelkezésre álló saját- és önkormányzati források alapján rangsorolta a teendőket. Ezek kivitelezése a kapacitásunk teljes felhasználásával folyamatosan zajlik.

Az informatikai osztály 2021. május 1-től, jogutódlással a Városrehabilitáció 18 NZrt-hez került.

Tekintettel arra, hogy az évben a vállalkozói tevékenységek elmaradtak a tervezetthez viszonyítottn, a kiadások ugyan alacsonyabb szinten realizálódtak; az utóbbiak volumene kisebb mértékűek voltak, így veszteség keletkezett.

**A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2021. üzleti év gazdálkodásának adatait a következő táblázat foglalja össze:**

Megnevezés	2020. év tény	2021. év terv	2021. év tény	2021 év tény terv eltérés
Adózás előtti eredmény	14 731	3 198	1 573	-1 625
Összes bevétel	4 184 629	3 824 273	3 791 792	-32 481
Összes költség és ráfordítás	4 169 898	3 821 075	3 790 219	-30 856
- ebből személyi jellegű költségek	1 890 298	1 999 962	1 810 965	-188 997

## 2 A Társaság 2021. évi tevékenysége

### 2.1 Műszaki és Városüzemeltetési Feladatok

Közfeladatait a Feladatellátási szerződés a következőkben állapította meg:

- Az alapfokú nevelési, valamint egészségügyi intézmények üzemeltetése, karbantartása és felújítása.
- Az Önkormányzat tulajdonában lévő utak, járdák, közterek, zöldfelületek, játszóterek fenntartása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása.
- A lakásgazdálkodással összefüggő műszaki feladatok ellátása.

#### 2.1.1 Magasépítési tevékenység

Az osztály feladata a magasépítési kivitelezés, ezen belül az Önkormányzat és a Társaság tulajdonában lévő ingatlanok tervszerű karbantartási és felújítási munkáinak elvégzése saját beruházás keretében, ill. külső megbízók által megrendelt, hasonló kivitelezési munkálatok ellátása.

A Gyorsszolgálat 1568 ügyfélszolgálati vagy belső hibabejelentést kezelt. Ez az eredmény az éves tervekhez viszonyítva 91%.

#### 2.1.2 Mélyépítési feladatok

Az osztály az Önkormányzat tulajdonában lévő utak és járdák karbantartását, felújítását és javítását végzi. Feladata még egyéb földmunkálatok elvégzése

**2.1.2.1 Közútkezelés**

A Társaság kiemelt feladatai közé tartozik a közútkezelés, azon belül is elsősorban a Járda-program, amelynek keretein belül az Önkormányzat által kijelölt helyszíneken, éves terv alapján kerülnek felújításra járdaszakaszok.

Megnevezés	2020. év év tény	2021. év terv	2021. év év tény
Útburkolat javítása (211,214,215)	4 053 m <sup>2</sup>	3 350 m <sup>2</sup>	3 670 m <sup>2</sup>
<b>Földutak karbantartása (217)</b>	<b>68 230 m<sup>2</sup></b>	<b>30 000 m<sup>2</sup></b>	<b>26 495 m<sup>2</sup></b>
<b>Járdaprogram</b>	<b>22 810 m<sup>2</sup></b>	<b>8 000 m<sup>2</sup></b>	<b>7 797 m<sup>2</sup></b>
Síkosság-mentesítés, hó eltakarítás (*) (264)	625 000 m <sup>2</sup>	6 000 000 m <sup>2</sup>	7 425 000 m <sup>2</sup>
Földpadkák nyesése, feltöltése (231)	3 829 m <sup>2</sup>	10 000 m <sup>2</sup>	7 276 m <sup>2</sup>
Burkolt árkok tisztítása (234)	17 848 fm	18 000 fm	10 762 fm
Szikasztó kutak, zárt vízelvezetők tisztítása (25A)	2 162 db	1 100 db	1 105 db
Belvizes területek víztelenítése szivattyúzással (23A)	13 283 m <sup>3</sup>	13 000 m <sup>3</sup>	3 276 m <sup>3</sup>

A járda projekt a vizsgált időszakban jelentősen elmaradt a 2020. évitől, mivel a 2021. évben 7 797 m<sup>2</sup> teljesült. A kapott támogatás csökkenése miatt az erre vonatkozó önkormányzati elvárás a 8.000 m<sup>2</sup> (6 000 fm) körüli szinten fogalmazódott meg. A járda helyreállítási munkák, már januárban is folytak.

A földutak karbantartása **naturália jelentősen csökkent, mivel** az év folyamán ezek az út karbantartási munkálatok a terület tulajdonosainak feladatává váltak. A jövőben ez a tevékenység várhatóan csökken, mivel jelentős mennyiségű földút kapott szilárd útburkolatot az év folyamán.

A vízelvezetés mélyépítési feladatai tény számai lényegesen alul maradtak a tervhez és az előző évben mért adatokhoz képest egyaránt.

A kevésbé csapadékos tavasz és nyár miatt a szivattyúzás mennyisége lényegesen alacsonyabb volt, mint az előző évben.

### 2.1.3 Kertészeti feladatok

A kertészeti osztály feladata önkormányzati tulajdonban álló járdák, közterek, zöldfelületek, fenntartása, üzemeltetése, karbantartása, felújítása és ezen túl a köztisztaság biztosítása.

Munka megnevezése	2020. év év tény	2021. év év terv*	2021. év év tény
<b>Zöldhulladék szállítás szervezett módon (630)</b>	<b>3 455 t</b>	<b>3 150 t</b>	<b>2 915 t</b>
Gallyazás (129)	6 365 db	5 000 db	6 488 db
Virágültetés (12C)	114 512 db	90 000 db	54 612 db
<b>Növénytermesztés (naturália mértékegység változás) (12P)</b>	<b>158 543 db</b>	<b>90 000 db</b>	<b>70 669 db</b>
Kaszálás (12D)	5 988 015 m <sup>2</sup>	6 500 000 m <sup>2</sup>	6 414 269 m <sup>2</sup>

A kertészeti tevékenységek közül a hulladékgyűjtés naturália adatai a közmű szolgáltatók (FKF-hulladékiszállítás, Fővárosi Vízművek) által kiállított számlákból származnak. Az időjárás az év folyamán jelentősen befolyásolta a kertészeti naturáliák teljesítést úgy, mint virágültetés és kaszálási feladatok. A hiányzó kapacitásokat a Társaság külső vállalkozók bevonásával igyekszik pótolni.

A virág ültetés terv-tény eltérése a túlzott tervezési adatoknak köszönhető, valamint olyan fajok kerülnek kiültetésre melyeknek nagyobb térre van szükségük, ezért a kiültetett darabszám csökkent.

#### Játszóteri Karbantartási osztály:

Az osztály feladata a kerületben található közterületeken, illetve oktatási intézményekben lévő játszóterek üzemeltetése, játék eszközök karbantartása, szabványosítása, felülvizsgálata.

**Játszóterek karbantartása, ellenőrzése** kiemelt feladat volt a Játszóteri Karbantartási osztály számára az elmúlt évben. Ezt támasztják alá a 2021 évi játszóterek felújítása naturália adatok, melyek jelentősen meghaladta az előző évi eredményeket.

Karbantartandó eszközök megnevezése	2020. év év tény	2021 év év terv	2021. év év tény
<b>Park tartozékok, padok, szemetesek felújítása (13I)</b>	<b>143 db</b>	<b>250 db</b>	<b>145 db</b>
Kerítés javítás teljes elem cserével (13G)	15 db	8 db	8 db
<b>Játszóeszközök felújítása, leszerelése, javítása (13H)</b>	<b>802 db</b>	<b>150 db</b>	<b>514 db</b>
Játszóter ellenőrzése (13I)	724 alk	700 alk	741 alk

2021-as évben is kiemelt feladatként kezeljük a játszótérek felújítását, a folyamatos használhatóság biztosítását. A fenti táblázatból kitűnik, hogy a tervet több mint háromszorosával haladta meg a játszótéri felújítás tényadata. Emiatt a tartozékok felújítására és javítására kevesebb erőforrást tudunk fordítani..

#### 2.1.4 Logisztikai tevékenység

Az osztály feladata a Társaság tulajdonában lévő haszongépjárművek, munkagépek koordinálása és működőképes állapotuk biztosítása a Gépjármű Karbantartási Osztály közreműködésével, továbbá szállítványozási tevékenységek végzése, valamint a zöld és kommunális hulladék szállítása.

A Logisztikai osztály műszaki és nyilvántartási felügyeletében van a társaság teljes szállító-jármű-parkja, olyan módon, hogy a haszongépjárművek bizonyos részét a logisztika közvetlenül irányítja, míg a többi más osztályok üzemeltetésében van.

Ezt a gépjárműparkot összesen 19 fő gépkocsivezető és 5 fő rakodó szolgálja ki, olyan módon, hogy 5 fő gépkocsivezető autóbust is vezet.

A cég tulajdonában lévő személy és teher gépjárművek megoszlása az alábbiak szerint alakul:

Típus	Darab	Átlagos életkor
Kistehergépjármű	2	2
Személygépkocsi	23	13
Tehergépkocsi	52	15
Összesen	77	

A táblázat nem számol a potkocsi, utánfutó és munkagép állománnyal

A fenti táblázat alapján a cég gépjármű állományának a súlyozott átlagos életkora meghaladja a 14 évet. Ennek tükrében az elkövetkező években a nagy valószínűséggel várható a gépjárművek karbantartási költségeinek folyamatos emelkedése és szükségessé válik jobb állapotú használt gépjárművek beszerzése, illetve a tartós bérleti konstrukciók szélesebb körű alkalmazása.

A fenti táblázatban szereplő nagymennyiségű gépjárműállományt a vállalat széles tevékenységi köre indokolja úgy mint:

- több helyszínen egyszerre történő kertészeti vagy kivitelezői tevékenység,
- dolgozói személyszállítás munkaterületre,
- sportolói személyszállítás,
- munkavégzés-ellenőrzések, anyagszállítások a kerület teljes területén.

## 2.1.5 Gépjármű karbantartási tevékenység

Az osztály feladata a Társaság tulajdonában lévő gépjárművek, munkagépek karbantartása, üzemképességének biztosítása.

Tev. kód	Tevékenység megnevezés	egység	2021. évi terv	2021. tény összesen	Százalékos teljesülés
711	Jármű vizsgáztatás	db	60	52	87%
712	Jármű karbantartás (Tervszerű)	db	40	68	170%
713	<b>Jármű javítás, hibaelhárítás</b>	<b>db</b>	<b>550</b>	<b>595</b>	<b>108%</b>
	Ebből Városrehabilitáció Zrt felé továbbszámolt	db	15	18	120%
714	Külső javítás, szerelés, karbantartás, vizsgáztatás	db	230	205	89%
721	Gép vizsgáztatás	db	10	6	60%
722	<b>Gép karbantartás (Tervszerű)</b>	<b>db</b>	<b>10</b>	<b>25</b>	<b>250%</b>
723	<b>Gép javítás, hibaelhárítás</b>	<b>db</b>	<b>280</b>	<b>266</b>	<b>95%</b>
724	Munkagép külső javítás, karbantartás, vizsgáztatás	db	50	35	70%
731	Szerszám javítás	óra	400	543	136%
732	Csarnok, műhely, gépek takarítása	óra	300	314	105%
733	Műhelyadminisztráció	óra	90	133	148%

A tény adatok számos esetben meghaladják a tervszámokat (például jármű javítás hibaelhárítás). Ezek az eltérések a tevékenység és a felmerülő egyedi azonnali javítások tervezési nehézségeiből adódnak.

## 2.1.6 Vállalkozói tevékenység

A városüzemeltetési feladatok között fontos szerepet tölt be a vállalkozói feladatok köre. Ez, többek között, azokat a tevékenységeket és megrendeléseket takarja, amelyeket a Divízió nem a Feladatellátási tevékenység keretében végez, hanem arra az Önkormányzattól külön megrendelést kap. A 2021. évi tervezés során a rendelkezésre álló előrejelzések és várakozások alapján a Vállalkozói bevételt a 2020. évi szint fölé terveztük. Sajnos, az adatokból jól látszik, hogy a pandémiás időszak kiterjedése és elhúzódása miatt, a Vállalkozói tevékenységünkben prognosztizált távlatok jelentősen beszűkültek.

Partner	2019. év	2020. év	2021.év	Eltérés 2021-2019
Bp Főváros XVIII.ker.Pestszent	453 115 626 Ft	247 768 220 Ft	297 546 911 Ft	-155 568 715 Ft
Külső-Pesti Tankerületi Központ	77 869 358 Ft	61 149 071 Ft	8 749 475 Ft	-69 119 883 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>530 984 984 Ft</b>	<b>308 917 291 Ft</b>	<b>306 296 386 Ft</b>	<b>-224 688 598 Ft</b>

A fenti táblázatból kitűnik, hogy a két legjelentősebb üzleti partnerünk határozta meg a vállalkozói bevételünk 58 %-át, ami jelentősen elmarad a 2020. évi 75%-tól. Ez a visszaesés különösen érzékelhető a Külső Pesti Tankerület esetében, ahol a 2020. évhez képest a realizált vállalkozási ár bevételünk 14,31%, 2019. évi bázis esetén pedig 11,24%-ra esett vissza.

A fenti táblázat rámutat arra, hogy az előző év hasonló időszakához képest a két legnagyobb üzleti partnerünk megrendelés állománya jelentősen, több mint 57 %-kal csökkent. Ezek az adatok jól mutatják, hogy társaságunk gazdálkodását mennyire befolyásolta a pandémiás időszak. A Külső-Pesti Tankerület és az önkormányzati megrendelések elmaradása gazdálkodásunk eredményességét jelentősen meghatározta.

## 2.2 Intézményüzemeltetési feladatok

A Divízió a Társaság más szervezeti egységeinek bevonásával, velük együttműködve látja el a szolgáltatási szerződésben foglalt, továbbá a saját intézmények és telephelyek üzemeltetési feladatait. Feladata az intézmények műszaki feladatainak ellátásával összefüggő, valamint az ingatlan karbantartással, javítással, valamint a fejlesztésekkel összefüggő műszaki tevékenységek és ezzel kapcsolatos gazdasági események tervezése, szervezése és koordinálása. 2019 áprilisa óta a divízió feladata az uszodák üzemeltetése is.

A 2021. évben a KPTK-val való együttműködésünk jelentős bizonytalanságot mutat, többek között, a Tankerület vezetőváltása miatt.

Az Intézmény-üzemeltetési Divízió feladatai közé tartozik a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat tulajdonában álló intézmények tervszerű karbantartása, felújítása, az Önkormányzat által megrendelt külön munkálatok ellátása, valamint a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. üzemeltetésében lévő intézmények felújítása, beruházások koordinálása.

### 2.2.1 Közhasznú tevékenység

Az intézményüzemeltetés közhasznú feladatait a Feladatellátási szerződés részletesen rögzíti.

Mivel a külső vállalkozók által kiállított számlák a legtöbb esetben nem tartalmaztak munkaóra részletezést, így a ráfordított órák esetén kizárólag a saját teljesítések jelentek meg. A továbbiakban a nettó anyagjellegű költségek és a nettó vállalkozói tevékenységek összevont ráfordításai kerülnek megadásra, mely pontosabban tükrözi az adott terület működését.

A21 - Belső megrendelések munkái és anyagköltség 2021															
I/D (ÖF):	I. negyedév			II. negyedév			III. negyedév			IV. negyedév			2021 évi Összesen:		
	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag
Órads	178	260 292 Ft	0 Ft	750	710 725 Ft	0 Ft	826	1 484 557 Ft	275 325 Ft	263	317 439 Ft	0 Ft	1959	2 833 013 Ft	275 325 Ft
Bokszók	8	0 Ft	0 Ft	48	60 127 Ft	0 Ft	689,5	2 307 225 Ft	4 222 735 Ft	66	55 056 Ft	0 Ft	811,5	2 452 383 Ft	4 222 735 Ft
Ép. Intézmények	4	28 030 Ft	13 700 Ft	151	790 203 Ft	0 Ft	10	10 767 Ft	0 Ft	40	397 197 Ft	0 Ft	243	1 226 931 Ft	13 700 Ft
Szóc. Intézmények	106	41 999 Ft	0 Ft	63	245 194 Ft	0 Ft	24	45 475 Ft	0 Ft	97	294 979 Ft	0 Ft	294	625 647 Ft	0 Ft
<b>Összesen</b>	<b>336</b>	<b>330 361 Ft</b>	<b>13 700 Ft</b>	<b>1012</b>	<b>1 864 324 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>1549,5</b>	<b>3 844 058 Ft</b>	<b>4 498 060 Ft</b>	<b>416</b>	<b>1 094 671 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>3507,5</b>	<b>7 137 994 Ft</b>	<b>4 511 760 Ft</b>

A22 - Gyorsforgalmú bejelentések munkái és anyagköltség 2021															
I/D (ÖF):	I. negyedév			II. negyedév			III. negyedév			IV. negyedév			2021 évi Összesen:		
	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag	Raf.óra	Felhasz. anyag	Eg.éb. anyag
Órads	354	744 411 Ft	152 430 Ft	249	625 912 Ft	0 Ft	291	706 860 Ft	0 Ft	348	343 946 Ft	0 Ft	1242	2 621 130 Ft	152 400 Ft
Bokszók	180	395 107 Ft	76 200 Ft	78	85 732 Ft	0 Ft	178	333 329 Ft	0 Ft	200	392 047 Ft	0 Ft	646	1 209 205 Ft	76 200 Ft
Ép. Intézmények	0	0 Ft	0 Ft	0	0 Ft	0 Ft	7	5 917 Ft	0 Ft	6	644 Ft	0 Ft	13	6 561 Ft	0 Ft
Szóc. Intézmények	109	90 665 Ft	5 283 Ft	46	30 444 Ft	0 Ft	141	169 456 Ft	0 Ft	80	49 320 Ft	12 495 Ft	376	349 185 Ft	17 778 Ft
<b>Összesen</b>	<b>643</b>	<b>1 230 483 Ft</b>	<b>233 883 Ft</b>	<b>373</b>	<b>741 039 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>617</b>	<b>1 215 562 Ft</b>	<b>0 Ft</b>	<b>634</b>	<b>985 957 Ft</b>	<b>12 495 Ft</b>	<b>2277</b>	<b>4 186 081 Ft</b>	<b>246 378 Ft</b>

### 2.2.1.1 Tervszerű karbantartási munkák

Az Intézmény-üzemeltetési Divízió 2021. évi feladatainak jelentős részét a Feladatellátási szerződésben foglaltak szerint összeállított, tervszerű karbantartási és felújítási munkákat tartalmazó terv teljesítése jelenti, amiben jellemzően a nettó 500 ezer Forint alatti tervezett költségvetésű feladatok vannak. Az 500 ezer Ft feletti tételekre a Társaság évente szerződést köt az Önkormányzattal.

### 2.2.1.2 Uszodák

Az uszodák üzemeltetése során a legjelentősebb igénybevételt az úszásoktatáshoz kapcsolódó sávbérlések jelentik. Ezen a téren kiemelkedik a Vilmos Endre Sportcentrum (a továbbiakban VESC), ahol 6 sáv áll a vendégek rendelkezésére.

2021. évben a 3 uszodában a sávbérlések számát a következő táblázat mutatja:

#### Az uszodai sávbérlések 2021. évben (alkalom)

Uszoda sávbérlések	2020. év tény	2021. év terv	2021. év tény	Terv-Tény
Vilmos Endre Sportcentrum	7 603	9 030	6 709	74%
Park uszoda	3 437	4 770	3 384	71%
Kastélydombi uszoda	3 437	4 450	2 057	46%
<b>Összesen</b>	<b>14 477</b>	<b>18 250</b>	<b>12 149</b>	<b>67%</b>

**Uszodai belépőjegy eladások a 2021. évben (darab)**

Uszoda belépőjegy eladások	2020. év tény	2021. év terv	2021. év tény	Terv-Tény
Vilmos Endre Sportcentrum	18 263	23 290	12 604	54%
Park uszoda	17 048	25 810	12 895	50%
Park uszoda (strand)	9 013	8 800	11 982	136%
Kastélydombi uszoda	2 425	2 740	1 392	51%
<b>Összesen</b>	<b>46 749</b>	<b>60 640</b>	<b>38 873</b>	<b>64%</b>

Az uszodai belépőjegyek eladásából, valamint a sávbérlésből nyomon követhető, hogy társaságunk ezen üzletágát, milyen jelentősen befolyásolta a pandémiás helyzet. A tervezett sávbérlésből csak 67%-ot tudunk teljesíteni a belépőjegyek értékesítésénél csak 64 % ez az érték.

**2.2.1.3 Vilmos Endre Sportcentrum**

A Vilmos Endre Sportcentrumban az egyéb, nem uszodához kapcsolódó létesítmény használat nagyobbik része az állandó bérlőkből, kisebbik része időszakos bérlésekből áll. Mivel úgy a focipálya, mint a csarnok kapacitása véges, ezért a népszerű időszakokban a jelenleginél több bérlő nem fogadható.

**A sportcsarnok 2021. évi adatai (óra):**

Megnevezés	2020. év év tény	2021. év év terv	2021. év év tény	Terv-Tény
Iskolai testnevelés	216	354	274	77%
Csarnokbérlés (foci, kosárlabda, röplabda)	59	84	168	200%
Focipálya bérlés – füves	107	284	159	56%
Focipálya bérlés – műfüves	1 152	1 463	1 190	81%
Malév SC	1 311	1 758	1 567	89%
<b>Összesen</b>	<b>2 845</b>	<b>3 942</b>	<b>3 357</b>	<b>85%</b>

**2.2.2 Vállalkozói tevékenység**

Az Intézményüzemeltetési Divízió vállalkozási tevékenységeket is végez<sup>1</sup>, alapvetően az alábbi területeken:

- A nettó 500 ezer forint feletti anyagköltségű karbantartási feladatok végrehajtása,
- A felújítási feladatok végrehajtása,
- Projekt jellegű feladatok koordinálása, végrehajtása.

<sup>1</sup> A konkrét feladatokat belső megrendelés alapján a Városüzemeltetési terület, avagy alvállalkozó látja el.

### 2.2.2.1 500 eFt anyagköltség feletti karbantartások

Az 500 eFt anyagköltség feletti tervezett karbantartási munkákat az Önkormányzat külön megrendelése alapján végezzük vállalkozási szerződés alapján.

### 2.2.2.2 Nem önkormányzati megrendelések

Az iskolák önkormányzati fenntartásból állami kezelésbe, a Külső Pesti Tankerületi Központhoz kerültek 2017. január első napjától. A Társaság üzleti tervében továbbra is számolt az iskoláknál karbantartási tevékenység ellátásával, melyekre az új fenntartónak vállalkozási ajánlatokat adott.

2021 év folyamán a Városgazda 18 Zrt. a Külső Pesti Tankerületi Központtól az alábbi táblázatban látható munkákra kapott megbízást.

	Projekt megnevezés	Helyszín	2021. év
1	Belső személyszállítás	Nem azonosított terület	1 810 000 Ft
2	Bérbeadás, egyéb célra	Pestszentimrei Sportkastély és Lőrinci Sportcentrum	1 136 198 Ft
3	Csapadékvíz elvezető rendszer javítás	Vajk-sziget Általános Iskola	2 190 145 Ft
4	IT termékek üzemeltetési tevékenysége	Nem azonosított terület	-250 000 Ft
5	Műfüves labdarúgó pálya karbantartása	Nem azonosított terület	1 674 492 Ft
6	Műfüves pálya bérbeadása	Pestszentimrei Sportkastély	1 994 500 Ft
7	UTP kábel kiépítés	Kapocs Általános és Magyar-Angol Két Tannyelvű Iskola	194 140 Ft
	<b>Végösszeg</b>		<b>8 749 475 Ft</b>

## 2.3 Vagyongazdálkodás

A Vagyongazdálkodási Divízió a kezelési szolgáltatások, bérleményhasznosítások és az épületek kezelési, nyilvántartási, fenntartási feladataival kapcsolatos irányítást, szervezést és ellenőrző tevékenységet végzi. Szervezi, koordinálja, ellenőrzi, és irányítja az ingatlankezeléssel, elidegenítéssel, parkoló- és piacüzemeltetéssel kapcsolatos.

A Vagyongazdálkodás a 2021. évben 1 297 lakást kezel. A lakásállományból év végéig a Társaság 22 db lakás komplex felújítása készült el, valamint 234 db kisebb javítások, karbantartások elvégzését végezte megrendelés, bejelentés alapján.

2021 tény	db	nettó eFt
önkormányzati lakás rendbetétele, felújítása (ebből 6 db lakás a Készenléti épületben)	22	47 360
karbantartási munkák	57	19 500
gyorsszolgálati javítások	124	4 180
karbantartási munkák külső vállalkozótól rendelve	53	15 500

### 2.3.1 Saját bevételek

A Divízió a Társaság saját bérbeadási tevékenysége révén rendelkezik saját bevételekkel is. Ezen túlmenően a terület az értékbecslési feladatait is szerződéses jogviszonyban végzi az Önkormányzat felé. Itt kerülnek kimutatásra továbbá a sportcélú ingatlanokban kötött tartós bérleti szerződések bevételei, valamint a leánycégek részére kiszámlázott bérleti díjak is, pl. teniszpálya.

#### 2.3.1.1 Értékbecslési tevékenység

Az Önkormányzat megbízásából a Divízió végzi a kerületi ingatlanvagyon értékbecslését. 2011 óta a lakossági megrendelések szinte teljesen elmaradtak, és az önkormányzati megrendelések is jelentősen csökkentek annak következtében, hogy az önkormányzati tulajdonú ingatlanok értékesítése jelentősen csökkent. A Társaság 2021. évében bruttó 2.946 eFt árbevételt realizált, ami 1 776 db értékbecslést jelentett. Az értékbecslési tevékenység díjszabását, az Önkormányzat és a Városgazda 18 Zrt. között minden évben létrejött külön megállapodás tartalmazza.

### 2.3.2 Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése

A Divízió egyik fő feladata az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelése. Ebbe beletartoznak:

- az önkormányzati tulajdonú lakás céljára szolgáló helyiségek kezelési feladatai, az illetékes testületek döntéseinek végrehajtása, szerződéskötés, módosítás, megszűnés, birtokbaadás, egyes üzemeltetési, bérleményellenőrzési feladatok,
- a kezelt ingatlanok energetikai feladatai.

2008. július 1-től a nem lakás célú helyiségek bérbeadását a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdonú leányvállalata, a Projekt18 Kft. végzi.

### 2.3.2.1 Lakásértékesítések

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. az Önkormányzattal kötött megállapodás keretében végzi az önkormányzati lakások elidegenítését.

Az Önkormányzat korábban módosította az elidegenítésre kerülő lakások rendeletét, jelentősen korlátozva azt. 2021. év évében nem kerültek értékesítésre a Társaság közreműködésével önkormányzati lakások. Ebben az időszakban, bevétel csupán a korábban részletfizetéses konstrukcióban értékesített lakások havi törlesztő részleteiből, és az egyösszegű hátralék kifizetések-ből származott, melyet tovább utaltunk az Önkormányzatnak.

### 2.3.2.2 Önkormányzatot megillető vagyongazdálkodási bevételek

A Társaság által kezelt önkormányzati tulajdonú bérlakások összetételét a következő táblázat mutatja:

2021.12.31. állapot						
	100%-ban Önkormányzati tulajdonú házakban		Vegyes tulajdonú házakban		Összesen	
	alapterület (m <sup>2</sup> )	db	alapterület (m <sup>2</sup> )	db	alapterület (m <sup>2</sup> )	db
<b>Összkomfortos</b>	4 621	138	33 155	645	37 776	783
<b>Komfortos</b>	8 680	178	3 762	96	12 442	274
<b>Félkomfortos</b>	2 027	53	582	17	2 609	70
<b>Komfort nélküli</b>	3 025	89	1 881	67	4 906	156
<b>Szükséglakás</b>	127	7	101	7	228	14
<b>Összesen</b>	<b>18 480</b>	<b>465</b>	<b>39 481</b>	<b>832</b>	<b>57 961</b>	<b>1 297</b>

A bérlakások tekintetében a fluktuáció, azaz a bérlők cseréje, vagy a családi állapot változásából, öröklésből fakadó szerződésmódosítások nagyságrendje igazodik a budapesti lakáspiac mobilitásához.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 19/2011.(V. 31.) számú rendeletével 2011. június 1-jével emelte meg utoljára az önkormányzati bérlakások bérleti díjait. Az önkormányzati bérlakások bérleti díjának érték követését fontolóra vette, de a pandémiás helyzetre hivatkozva a kormány rendeletileg meggátolta.

A 100%-ban Önkormányzati tulajdonú házakban a közüzemi díjakat a Társaság fizeti, melyet az Önkormányzat számla ellenében megtérít. A vegyes tulajdonú házakban közös költséget fizet az Önkormányzat, ami fedezi a közüzemi díjakat is.

### 2.3.2.3 Havanna Piac üzemeltetése

Az Önkormányzat fenntartásában a Havanna Lakótelepen Havanna Piac néven heti vásár működik, melyek üzemeltetését, karbantartását az Önkormányzattal kötött megállapodás keretében a Társaság végzi. A piac bevételei az Önkormányzatot illetik meg, a Városgazda a feladat ellátása során felmerült, igazolt költségekről számlát állít ki az Önkormányzat felé. A Piac működtetéséhez kapcsolódó feladatokat 2013. augusztus 1-től alvállalkozóként a Projekt18 Kft. látja el. A Piac területén felújítási, fejlesztési munkálatok zajlottak le, a felújított Piac 2020. első félévében került átadásra a kereskedők és a kerület lakossága részére.

### 2.3.2.4 Gépjárműparkolók üzemeltetése

Az Önkormányzat fenntartásában a Havanna Lakótelepen, a Vörösmarty úton (Vörösmarty I. és II.), valamint a Barcsay u. 9-29. szám alatt 24 órás őrzött parkoló működik, melyek üzemeltetését, karbantartását az Önkormányzattal kötött megállapodás keretében a Társaság végzi.

### 2.3.2.5 Pestszentimrei Heti Vásár üzemeltetése

Az Önkormányzat fenntartásában a Pestszentimrei Sportkastély területén 2015. március 28. napjától termelői piac működik, melynek területén 2016. szeptemberben heti vásár indult. A piac üzemeltetését, karbantartását az Önkormányzattal kötött megállapodás keretében a Társaság végzi, bevételei az Önkormányzatot illetik meg. A Társaság a feladat ellátása során felmerült igazolt költségekről számlát állít ki az Önkormányzat felé.

A Pestszentimrei Heti Vásár területén jelenleg több árusító hely üzemel (Kisfaludy utca), amelyekért az azt igénybe vevő kereskedők helypénzt fizetnek. Ennek kapcsán a 2019. évben 3 857 eFt Önkormányzat számára beszedett bevétel realizálódott. 2020. évben 3 109 eFt, 2021. évben 2 859 eFt bevétel keletkezett, mely összeg a pandémiás hatásokat is tükrözi.

2019	2020	2021
3 857 eFt	3 109 eFt	2 859 eFt

### 2.3.2.6 A Lakásért életjáradék rendszer működtetése

Az Önkormányzat 1999. évben a Társaságot – illetve jogelődjét – bízta meg a „Lakásért életjáradék” rendszer kezelői tevékenységével, ugyanakkor 2011. évben felfüggesztette az életjáradéki rendszer keretében történő szerződéskötéseket bár jelen időszakban is lenne érdeklődés a program iránt.

**A szerződések státusza 2021. december 31. napján**

16  
- Jg

Megnevezés	Mennyiség (db)
Életjáradékos lakások száma*	59
Életjáradékosok száma	30
Üres lakások száma	8
Bérbe adott lakások száma	21

A fenti táblázatban szereplő üres lakások státuszának elsődleges oka az elhúzódó hagyatéki eljárások, melyek állami hagyaték esetén rendszerint 2-3 évet vesznek igénybe. Az önkormányzat csak ezután hoz döntést az ingatlan felújításáról, értékesítéséről vagy bérbeadásáról.

### 2.3.3 Önkormányzati ingatlanok karbantartása

#### 2.3.3.1 Lakásfelújítások

A XVIII. kerületi Önkormányzattal kötött Feladatellátási szerződés értelmében a Társaság végzi az iparosított technológiával épített lakóépületekben található lakások felújítását.

A 2021. év végére 22 db lakás felújítása fejeződött be nettó 47 360 eFt értékben. A munkák 2020. évben lettek készre jelelve, pénzügyi teljesítésük folyamatban van.

A lakásokkal kapcsolatban karbantartási jellegű munkák jelentkeztek, december 31-ig 234 db 23 680 eFt értékű belső megrendelöt küldtünk a Magasépítési osztálynak karbantartás céljából, továbbá 15 500 eFt- összegben külső vállalkozótól.

### 2.4 Média -, és Rendezvényszervezési feladatok

A Média és Rendezvényszervezési Divízió feladata Budapest XVIII. kerület Pestszentlőrinc- Pestszentimre Önkormányzat számára az oktatás, a szabadidős és közművelődési továbbá sport tevékenység részbeni szervezése, lebonyolítása, valamint az ezen nem haszonelvű szolgáltatások feltételeinek biztosítása. A Divízió látja el továbbá a Városképp című kerületi lap kiadói jogait is. A Divízió végzi a Társaság média és kommunikációs eszközeinek, rendszereinek működtetését, hasznosítását, továbbá felelős a Társaság és leánycégeinek a külső és belső PR tevékenységének szervezéséért.

## 2.4.1 Média és Kommunikációs feladatok

Ezek kiemelten a következők:

- Helyi TV
- A Városkép újság kiadása
- Egyes önkormányzattal összefüggő portálok üzemeltetése
- A gyermek, ifjúsági és sport feladatok ellátása, a szabadidős és közművelődési tevékenység szervezése, lebonyolítása
- Sportcsarnokok rendezvényeinek üzemeltetése

A Média Osztály látja el a Városkép című lap kiadását, szerkesztési, nyomdai-előkészítési, nyomtatási, kötéscsoporszámozási és terjesztési feladatait.

Az Újság bevételei magánszemélyek, illetve cégek által megrendelt hirdetésekéből származnak. A 2021. évi üzleti terv 8 megjelenést tartalmaz 52 oldalon, 1 megjelenést 64 oldalon, 1 megjelenést 68 oldalon, alkalmanként 45.000 példányban.

I. félév eredményei:

- Megjelenések száma: 5 alkalom, alkalmanként 45.000 példányban; Az első 5 lapszám 52 oldalas A/4-es méretben, a további 1 szám 64 oldalas A/4-es méretben jelentek meg.

II. félév eredményei:

- Megjelenések száma: 4 alkalom, alkalmanként 45.000 példányban; Az első 4 lapszám 52 oldalas A/4-es méretben, a további 1 szám 64 oldalas A/4-es méretben jelentek meg.

Összesen 2021. évben 8 db 52 oldalas, 2 db 64 oldalas lap jelent meg.

2019. november 01-től a helyi TV (Tv18) üzemeltetése is a Városgazda feladata. A helyi TV működtetése Társaságunknak a 2021-es időszakban nettó 40.330 e forint összegbe került. 2021. évben 552 anyag készült el.

Tevékenység	Összesen:
TV18-ban elkészült műsorszámok (db)*	552
Youtube csatorna adott havi megtekintésszáma (db)	621 022
Facebook csatorna adott havi videómegtekintéseinek száma (db)	622 253
Facebook csatorna adott havi elérés száma (db)	464 840
Facebook csatorna oldal megtekintések	11 144
Facebook csatorna bejegyzéshez fűződő aktivitás	113 550



## 2.4.2 Sport- és rendezvényszervezési feladatok

### 2.4.2.1.1 Sportszervezési feladatok

#### Közhasznú feladatok:

A Sportkastély kiemelt feladata a kerület diák-, tömeg és egyesületi sportéletéhez a színvonalas felület biztosítása. A szerteágazó tevékenységeket a következők szerint lehet csoportosítani:

Iskolai testnevelés, Diáksport, Egyesületi és tömegsport, Szabadidősportok

### 2.4.2.1.2 Rendezvényszervezési feladatok

A Sportkastély egy korszerű sport és rendezvényközpont, így a szokásos testedzési feladatokon túl számos egyéb, közművelődési és közösségi tevékenységnek is otthont ad.

A normál működési rend szerint a Pestszentimrei Sportkastély tevékenységéből alkalom szám szerint ugyan csak kisebb részt képvisel a rendezvények szervezése, de a bevétel tekintetében többszörösen felülmúlja a sportszervezési tevékenységből származó bevételeket.

#### Egyszeri bérlések

Rendezvény fajták:	2020. év év tény	2021. év év terv	2021. év év tény
Szalagtűző ünnepélyek (db)	8	15	17
egyéb üzemeltetés	27	15	18
Egyéb rendezvények (db)	25	20	71
<b>Összesen:</b>	<b>60</b>	<b>50</b>	<b>106</b>

A Sportkastély bérbeadásának számai az előzetesen tervezettekhez képest a pandémiás időszak miatt, a szalagtűző ünnepélyek tekintetében a bevételek elmaradtak.

### 2.4.2.2 Deák Ferenc „BAMBA” Sportcentrum

#### Sportszervezési feladatok

- Iskolai testnevelés biztosítása
- Diákolimpia
- Versenysport
- Egyesületi és tömegsport:
- Közművelődés területén jelentkező feladatok, illetve egyéb rendezvények

A Lőrinci Sportcsarnok bezárása és felújítása miatt a kivitelezési időszak alatt (2019.02.15. óta) nem üzemel.

A Lőrinci Sportcsarnok bezárása azon kívül, hogy közhasznú tevékenységhez kapcsolódó bevétel kiesést eredményez Társaságunk számára. Többlet terheltséget jelent a kerület többi, sportesemények, rendezvények megtartására alkalmas helyszínein. A többi helyszínen megjelenő költségnövekmények, valamint a fenti közhasznú bevételek elmaradása okán, nőhet a Társaság támogatási igénye.

### 2.4.2.3 Bókay-kert

A Bókay-kert, mint telephely, a leginkább multifunkciós rendezvényfelületét jelenti. Helyet ad állandó szórakoztató elemeknek, mint a külső bérlő által üzemeltetett Kalandpark, Sípálya és Tenisz klub, de adottságainál fogva a szabadtéri rendezvények befogadó helyszíne is. A telephely bevételei között kerülnek kimutatásra a Majális, Gyereknapi, Városnapok.

A Bókay-kertben folyó kimagasló munka, a látogatói visszajelzések alapján azt mutatja, hogy a programok és a hely attitűdje alapján a távolabbi kerületekből is szívesen ellátogatnak az emberek.

## 2.5 Központi Irányítás

A központi irányítást két divízió, a Központi Igazgatási Divízió és a Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió (Pénzügy, Számvitel, Kontrolling, Készletgazdálkodás, Beszerzés) végezte. Ebből a Központi Igazgatási Divízió 2020.04.01-től megszűnt, területei felosztásra kerültek a meglévő- és új divíziók között.

### 2.5.1 Humánpolitikai és Jogi Divízió

A Humánpolitikai és Jogi Divízió 2020.04.01-től önálló szervezeti egységet alkot. A divízió a Humánpolitikai Osztálynak és a Jogi Osztálynak ad helyet az új szervezeti struktúra szerint.

A Humánpolitikai Osztály bonyolítja le a humánerőforrás biztosításával kapcsolatos toborzást, kiválasztást és emellett segíti az új kollégák beléptetését. A szervezeten belüli képzések szervezését, a bérszámfejtést, szervezetfejlesztést és bértervezést is az osztály látja el. Ezen felül a teljesítményértékelési rendszer kialakítása és karbantartása is az osztály feladata.

A Jogi Osztályon a jogi foglalkozást folytatók segítséget nyújtanak a Társaság számára szakmai kérdésekben, miszerint biztosítják a vállalat jogszabályi megfelelését. A vállalati irányelvek és a Társasággal kapcsolatos szerződések, beadványok, egyéb okiratok és belső szabályzatok elkészítésében vesznek részt, jogilag előkészítik, véleményezik és felülvizsgálják azokat. Ezen felül a kintlévőség kezeléssel, és a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.-nél esetlegesen felmerülő vitákkal kapcsolatos jogi lépések felügyeletében és vitás kérdések megválaszolásában nyújtanak jogi segítséget.

## 2.5.2 Ügyfélszolgálat

Az Ügyfélszolgálat 2020.04.01-től különálló, Divízióktól független – közvetlenül a Vezérigazgató helyettes alárendeltsége alá tartozik.

Ügyfélszolgálatunk 2021. január elseje és december 31. napja között összesen 9 151 db közérdekű bejelentést, észlelést dolgozott fel. Az előző évben, ügyfélszolgálatunk összesen 12 022 db közérdekű bejelentést, észlelést dolgozott fel. A bejelentések alapján a Társaság műszaki divíziói orvosolják a felmerült problémákat, ezzel is segítve a kerület lakosságát a kialakult problémás élethelyzetek kezelésében és megoldásában.

A bejelentések megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti:

Ferület	Bejelentések száma (db)	Megoszlás
Általános információkérés	1557	17,01%
VGD - Műszaki ügyintézés	1229	13,43%
fásori munka	1190	13,00%
VGD - Egyéb	942	10,29%
VGD - Projekt I8	586	6,40%
járda	361	3,94%
VGD - Szerződés ügyintézés	324	3,54%
illegális szemet	260	2,84%
zöldhulladék - gally	209	2,28%
TH I8	183	2,00%
Játszóteri Karbantartó O	172	1,88%
vízvezetés	164	1,79%
Delegyháza	144	1,57%
út	143	1,56%
Karügy	119	1,30%
fűnyírás	107	1,17%
Magasépítés	98	1,07%
forgalomtechnikai eszköz	90	0,98%
Kedvezménykártya	86	0,94%
kertészet egyéb	84	0,92%
csatornázás	83	0,91%
HR	82	0,90%
MRD	81	0,89%
zöldhulladék - egyéb	81	0,89%
zöldhulladék - lomb	71	0,78%
Kertészet egyéb	70	0,76%
VGD - Bérletény ellenőrzés	67	0,73%
lombgyűjtés	66	0,72%
padka	63	0,69%
VUA	62	0,68%
IUD	60	0,66%
tuskómarás	52	0,57%
árajánlat kérés - kertészet	50	0,55%
szemétyűjtés	48	0,52%
információkérés	40	0,44%
egyéb	36	0,39%
Köszönetnyilvánítás	32	0,35%
mélyépítés - egyéb	21	0,23%
egyéb	20	0,22%
Kerelem	11	0,12%
arajanlat kérés - mélyépítés	7	0,08%
<b>Összes bejelentések száma</b>	<b>9151</b>	<b>100,00%</b>

Az Ügyfélszolgálat folyamatait felülvizsgáltuk, megállapítottuk, hogy folyamat-átszervezés és megújítás szükséges a hatékonyabb ügyféltámogatás érdekében.

### 2.5.3 Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió

A pénzügyi, számviteli, kontrolling és készletgazdálkodási feladatok ellátása, illetve 2020.04.01-től a Beszerzés a Gazdasági Igazgató által irányított Pénzügyi és Gazdálkodási Divízióban történik.

A Divízió végzi a Társaság és más megbízó társaságok tevékenységével kapcsolatos gazdasági események rögzítését, ezen események időszakonkénti értékelését és elemzését, negyedéves beszámolók készítését, valamint a Társaság eszköz és forrásgazdálkodását. Felelős a Társaság ügyviteli rendszerének üzemeltetéséért, továbbfejlesztéséért. Feladata továbbá az üzleti tervben meghatározott pénzügyi gazdálkodás biztosítása, a likviditás menedzselése, forrás-, és követelésmenedzsment, illetve készletgazdálkodás irányítása, a kontrolling tevékenység, elő- és utókalkulációk elvégzése, utalványozási jogkörök gyakorlása, továbbá a vezetői információs rendszer működtetése.

A Városgazda 18. Zrt tételes kintlévőség analitikával rendelkezik, melyet az érintett időszakokra az alábbiak szerint csoportosítottunk.

A táblázatban látható a cég harminc napot meghaladó kintlévőségei, valamint a behajtásukra tett különféle intézkedések:

Megtett Intézkedés	Tartozás (Ft)
Elévült, kivezetés előtt	2 958 219
Felszólító	2 596 690
FMH indít	752 641
<b>Összesen</b>	<b>6 307 550</b>

valamint az összes kintlévőség korosított formában az érintett időszakban az alábbiak szerint alakul:

Kategória	Összeg (Ft)
30 -60 nap késés	1 168 920
61-90 nap késés	882 817
91 - 180 nap késés	881 129
181 - 360 nap késés	62 187
Több mint 360	3 312 497
<b>Összesen:</b>	<b>6 307 550</b>

A korosított táblázatot tovább vizsgálva megállapítható, hogy az összes kintlévőség **43,77%** három évnél régebbi, ezért **realizálásuk kétséges, kivezetésük várható.**

A kintlévőség kezelést a Társaság saját hatáskörbe vonta, a II. negyedévtől a Jogi osztályunk végzi, a külső vállalkozóval megszüntettük a szerződést

A Pénzügyi terület a Társaság könyvelési rendszereinek üzemeltetésén túl, vállalkozási tevékenységként ellátja a leánytársaságok ügyviteli feladatait is.

A Divízió a leánycégeknek, illetve testvércégeknek végzett ügyviteli szolgáltatásokból bevételt generál, mely egyfelől a kontrolling, pénzügyi, számviteli szolgáltatás értékéből, valamint a könyvelési program továbbszámolt értékéből áll.

### 3 Pénzügyi adatok

#### 3.1 A Társaság 2021. évi eredmény kimutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS	adatok eFt-ban			
	2020 év év tény	2021 év év terv	2021 év év tény	Terv-Tény eltérés
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	639 778	807 117	556 680	-250 437
<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>639 778</b>	<b>807 117</b>	<b>556 680</b>	<b>-250 437</b>
Saját termelésű készletek állományváltozása	5 000	5 142	2 887	-2 255
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	11 798	9 836	1 817	-8 019
<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE</b>	<b>16 798</b>	<b>14 978</b>	<b>4 704</b>	<b>-10 274</b>
<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>3 527 449</b>	<b>3 002 000</b>	<b>3 182 173</b>	<b>180 173</b>
- ebből Feladatellátási szerződés támogatási összege	3 448 246	2 934 595	3 024 904	90 309
Anyagköltség	426 631	368 860	440 622	71 762
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 277 049	856 704	1 022 695	165 991
Egyéb szolgáltatások értéke	43 605	46 559	40 627	-5 932
Eladott áruk beszerzési értéke	8 958	9 284	6 184	-3 100
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	134 055	121 783	124 019	2 236
<b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 890 298</b>	<b>1 403 190</b>	<b>1 634 147</b>	<b>230 957</b>
Béreköltség	1 575 944	1 668 764	1 527 289	-141 475
Személyi jellegű egyéb kifizetések	75 385	74 359	71 626	-2 733
Bérfelrakások	241 299	256 838	212 050	-44 788
<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>1 892 628</b>	<b>1 999 962</b>	<b>1 810 965</b>	<b>-188 997</b>
<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>133 727</b>	<b>125 631</b>	<b>114 428</b>	<b>-11 203</b>
<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>253 240</b>	<b>292 292</b>	<b>230 679</b>	<b>-61 613</b>
<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>14 132</b>	<b>3 019</b>	<b>-46 662</b>	<b>-49 681</b>
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	604	178	48 235	48 057
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	5	0	0	0
<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>599</b>	<b>178</b>	<b>48 235</b>	<b>48 057</b>
<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>14 731</b>	<b>3 198</b>	<b>1 573</b>	<b>-1 625</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>14 731</b>	<b>3 198</b>	<b>1 573</b>	<b>-1 625</b>

Össességében megállapítható, hogy a Társaság a tervektől eltérően teljesített. Ennek egyik alapvető oka a pandémiás időszak, amely alapjaiban változtatta meg mindennapi tevékenységünket bizonyos területeken. Jelentősen nagy visszaesés volt a tervezett vállalkozási árbevételek tekintetében, több mint 250 MFt, ebben nagy súllyal közrejátszott, hogy a tervezett önkormányzati megrendelések szintje messze elmaradt a közösen egyeztetett, tervezett összegtől, az önkormányzat sem volt olyan anyagi helyzetben, hogy minden korábban tervezett plusz beruházását végrehajtsa, megrendelje. Ugyanakkor, az igénybe vett szolgáltatások jelentős, majdnem 166 MFt-os növekedést mutat. Ilyen gazdasági környezetben sajnos az üzemi üzleti tevékenységünk eredménye elmarad a tervezetthez képest.

Ugyanakkor a külsős vállalkozások igénybevétele a pandémiás időszakban csökkent, például a mélyépítés, ingatlan karbantartási feladatok, szippantási feladatok, gallyazás, tuskómarás, média és rendezvényszervezés területein. Viszont növekedtek a költségeink a pandémiával, és a már 2021. évben tapasztalható inflációs hatásokkal kapcsolatos kiadások miatt.

Nagyon komoly megtakarításokat értünk el a tervhez képest a személyi jellegű kifizetések terén, de a bevételek kiesése, és az anyag jellegű ráfordítások sajnos még nagyobb mértékűek voltak.

A negyedik negyedévben további megtakarításokra ösztönöztük divízióinkat az anyag jellegű ráfordítások területén, miközben az Önkormányzattal együttműködve igyekszünk növelni a vállalászási bevételeinket. A jelenlegi embert próbáló körülmények között is minden eszközzel azon voltunk, hogy elkerüljük az alulkompenzációs helyzetet. Ami, végül, sikerült is.

### 3.2 Beruházások

A Társaság 2021 évben leginkább kisebb beruházásokat indított. Az évben elkészült, aktivált beruházások a következők:

- Termelő gépek, szerszámok, gyártó eszközök: 8 937 eFt
- Termelésben résztvevő gépek berendezések: 3 080 eFt
- Egyéb műszaki berendezés: 9 624 eFt
- Bútor, irodai eszközbeszerzések: 8 397 eFt

### 3.3 Leányvállalatok eredménye

A Társaság négy leányvállalattal rendelkezik, a cégcsoport összességben nyereséges negyedévet zárt. Az eredményességben egyre hangsúlyosabbak azok a szinergia hatások, melyek az anyavállalattal megosztott tevékenységekben érvényesülnek.

Megnevezés	Projekt 18 Kft. Q4 Tény (eFt)	VR 18 Zrt. Q4 Tény (eFt)	VUA Nkft.Q4 Tény (eFt)	TH18 Kft. Q4 Tény (eFt)
Adózás előtti eredmény	16 219	31 976	19 016	-6 326
Összes bevétel	301 647	383 188	267 210	23 333
Összes költség és ráfordítás	285 440	354 074	248 194	29 637

## 4 Pandémiás hatások, a járványhelyzetre történő reagálás

A Társaság igyekezett rugalmasan reagálni a járványügyi helyzetre és többek között, az alábbi intézkedéseket fogantatosította a 2021. üzleti évben:

### 4.1 Egészségvédelmi, munkavédelmi, biztonsági intézkedések

#### a. telephelyi és önkormányzaton belüli

a. az egészségpolitikai szakkormányzat által megfogalmazott egészségvédelmi intézkedések következetes érvényre juttatása a munkahelyi érintkezéseken belül

b. aktív fertőzésmentesítések, egészségvédelmi intézkedések

- telephelyi belépések korlátozása, egyes telephelyek bezárása,
- telephelyeken a takarítási tevékenység gyakoribb és más technológiával történő végrehajtása (fertőtlenítés vegyszeres, ózongenerátoros), mely jelentős költségnövekedéssel járt/jár.
- személyes környezet fertőtlenítéséhez anyagok, eszközök biztosítása,
- idős, fokozott kockázatnak kitett munkavállalók kérésre történő mentesítése (fizetés nélküli szabadság, szabadság),
- speciális biztonsági, munkavédelmi oktatások megszervezése a pandémiával összefüggésben,
- védőeszközök, anyagok beszerzésével összefüggő többlet költségek, különösen a pandémia első hullámában megnövekedett beszerzési ár, költségcsökkentés érdekében saját maszk gyártás megszervezése (a varrodai dolgozók erre történő átirányítása),
- speciális hulladékgyűjtés (dupla zsákos) megszervezése, ezzel kapcsolatos többlet költségek,
- irodai tartózkodások, kontaktusok lehetőség szerinti minimalizálása, home office rugalmas biztosítása, biztonsági intézkedések bevezetése (pl. kötelező maszkviselés, légszere gyakori elrendelése, beltéri fertőtlenítések, stb.)
- tömegközlekedéssel történő bejárás helyeti saját gépjárművel történő bejárás támogatása, ösztönzése,
- kulcspozíciók tekintetében, illetve egyébként is a helyettesítések rendjének megszervezése,
- közterületi, önkormányzati és telephelyi fertőtlenítések megszervezése, mely plusz humán és pénzügyi erőforrás bevonást jelentett.

#### b. közszolgáltatások körében elvégzendő

##### i. Magasépítési és Városüzemeltetési Divízió intézkedések

1. játszóterek, padok, közterületek fokozott fertőzésmentesítése; költségnövekménnyel járt; lásd anyagköltségek
2. játszóterek időszakos lezárása.

##### ii. Intézmény Üzemeltetési Divízió intézkedések

1. egyes saját telephelyeink ózongenerátoros, kollaidos fertőtlenítése anyagköltség növekménnyel járt;
2. üzemeltetett önkormányzati telephelyek ózongenerátoros, kollaidos fertőtlenítése költségnövekménnyel járt;
3. telephelyeken előforduló fertőzésgyanús esetek utáni kézi fertőzésmentesítések; költségnövekménnyel járt.

##### iii. Városgazda Utánpótlás Akadémia NKft-s intézkedések

1. szakszövetségi ajánlások következetes megtartása,
2. sportolók, edzők szükség szerinti tesztelése;
3. sportrendezvényeken tesztelés, nézők nélküli rendezés: bevételelmaradással járt;

#### 4.2. 2021. évi humánpolitikai intézkedések

- A pandémiás helyzet okozta nehézségeink ellenére biztosítottuk a folyamatos működéshez szükséges, megfelelő, elvárt minőségű és hatékony munkavégzést támogató személyi feltételeket, a társadalmi és kormányzati elvárásoknak megfelelően mindazon munkakörökben, ahol csak lehetséges volt, fenntartottuk a foglalkoztatást, azzal, hogy átszervezésekkel, átirányításokkal, munkakör bővítésekkel elértük, hogy a kifizetett bérek mögött valódi hozzáadott értékkel bíró teljesítmény álljon. Ennek során a feladatellátási szerződésünkben azonosított közfeladatok, közszolgáltatások minél teljesebb körű kielégítésére és a pandémia miatti megnövekedett vagy új feladatok ellátására helyeztük a hangsúlyt.
- A hatékonyság növelése, költségmegtakarítás érdekében erősítettük továbbá a folyamatok, tevékenységek, munkavállalók feletti hatékony ellenőrzést, nagy hangsúlyt fektettünk a munkaidő kihasználásra.

A 2019. évhez képest 2020-ban az alábbi bérleti díj típusú kategóriákban 88 719 277 forinttal kevesebb bevételünk keletkezett, 2021-ben pedig 62 736 173 forinttal a járványhelyzet és az ehhez kapcsolódó kormányzati intézkedések miatt. Némi fellendülés már megfigyelhető a 2020. és 2021. évek vonatkozásában (25 983 103 Ft növekedés):

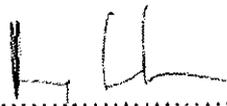
	2019	2020	2021	Bevétel kiesés
911 - Belépőjegyek, bérletek árbevétele	64 732 156	39 978 258	39 640 753	-337 505
9121 - Épületek, építmények bérleti díja	67 979 818	34 593 925	49 224 357	14 630 432
9122 - Sportpályák, létesítmények bérleti díja	54 387 471	40 986 363	54 876 769	13 890 406
9123 - Uszodák sávbérleti díja	37 017 742	22 758 896	19 789 132	-2 969 764
9125 - Egyéb bérleti díjak (köleszónzás, ruhátár, parkoló, szauna, szolárium)	5 370 811	2 451 278	3 222 832	771 554
<b>Összesen</b>	<b>229 490 017</b>	<b>140 770 741</b>	<b>166 753 844</b>	<b>-25 983 103</b>

#### Kitekintés

A 2022. üzleti évben a Társaság hasonló nagyságrendű önkormányzati támogatásból kell, hogy megoldja feladatait. Ugyanakkor a pandémiás helyzet múlásával bizunk abban, hogy a vállalásos bevételeink növekedésnek indulhatnak. Sajnos, az eredményességet erősen hátráltatja az építőanyag piacon tapasztalható nagyon erős, kétszámjegyű infláció, az általános árszint növekedés és a munkaerő piacon tapasztalható bérnyomás. A hatékony gazdálkodás érdekében fokozottan figyelünk költségeink leszorítására és a feladatellátási szerződésben foglalt feladatokon túlmutató önkormányzati felkérések elszámoltathatóságára is hangsúlyosabban odafigyelünk.

Elindult az új vállalatirányítási rendszert bevezető projekt. Célunk, hogy 2023. január elsejétől egy sokkal átláthatóbb rendszer-környezetben tudjunk dolgozni, ezzel is támogatva a kerület lakosságának minél korszerűbb és gyorsabb kiszolgálását.

Budapest, 2022. április 19.



---

Borbély Sándor  
vezérigazgató





## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.tulajdonosainak

#### Vélemény

Elvégeztük a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.** (továbbiakban társaság) 2021. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.440.446.- E Ft, az adózott eredmény 1.100.- E Ft nyereség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből, és Közhasznú jelentésből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.** 2021. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegetése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.**2021. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.**2021. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

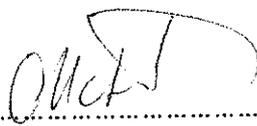
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Az éves beszámoló könyvvizsgálataért való további felelősségünk leírását a jelen független könyvvizsgálói jelentésünk melléklete tartalmazza, ami a független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része és a könyvvizsgáló aláírását tartalmazó oldal után következik.

2022. április 19.



.....  
Méhész Tamásné  
S&M ECONOMIX Kft.  
1113. Budapest, Karolina út 16  
Nyilvántartási szám: MKVK000894



.....  
Méhész Tamásné  
Nyilvántartási szám: MKVK003296

**S&M ECONOMIX**  
Könyvvizsgáló, Adótanácsadó KFT.  
Eng.sz : MKVK 000894  
Adószám: 10777873-2-43  
1113 Bp. Karolina út 16.

-94-

## MELLÉKLET

a Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.2021. évi éves beszámolójáról kiadott független könyvvizsgálói jelentéshez

Ez a melléklet a Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.2021. évi éves beszámolójáról kiadott, 2022.. április 19-én kelt független könyvvizsgálói jelentés elválaszthatatlan része.

A könyvvizsgálónak az éves beszámoló könyvvizsgálatáért való, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti további felelőssége

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.  
Székhely: 1181 Budapest, Üllői út 423.  
Postacím: 1675 Budapest, Pf. 97.  
Cégjegyzékszám: 01-10-043324  
Adószám: 12238051-2-43



5. sz. melléklet

Központi telefonszám: +36 1 292 0258  
Ügyfélszolgálat: +36 1 297 0799  
Ügyfélszolgálat: +36 30 549 6922  
Honlap: www.varosgazda18.hu  
E-mail: varosgazda@varosgazda18.hu

**HATÁROZAT-KIVONAT**  
**a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.**  
**Igazgatósága**  
**2022. május 10-én megtartott ülésének**  
**jegyzőkönyve alapján**

**25/2022. (V.10.) számú IG-határozat:**

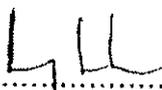
A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága - 4 igen, 0 nem és 0 tartózkodik szavazati aránnyal - a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2021. évi éves beszámolóját – melyben a 2021. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének az eszközök és a források egyező végösszege 2 440 446 eFt, adózott eredménye 1 100 eFt –, a közhasznúsági mellékletet és az üzleti jelentést az Alapítónak az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadásra javasolja.

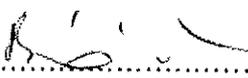
**Határidő: 2022. május 10.**

**Felelős: vezérigazgató**

A határozat-kivonat hiteles!

Budapest, 2022. május 10.

  
.....  
**Borbély Sándor**  
Igazgatóság tagja  
hitelesítő

  
.....  
**Bíró István**  
Igazgatóság tagja  
hitelesítő

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  
 E-mail: varosgazda@varosgazda18.hu

**HATÁROZAT-KIVONAT**  
 a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.  
 Felügyelőbizottságának  
 2022. május 10-én megtartott ülése alapján

**13/2022. (V.10.) számú FEB határozat:**

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Felügyelőbizottsága 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodik szavazati aránnyal úgy dönt, hogy a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2021. évi beszámolójáról készült írásbeli jelentését az alábbi tartalommal elfogadja:

„A Felügyelő Bizottság (FB) az üzleti év során tartott ülésein megtárgyalta és elfogadta az ügyvezetés beszámolóit a társaság tevékenységéről, gazdálkodási helyzetéről és a fontosabb eseményekről.

Az FB megállapította, hogy a beszámoló a Társaság vagyoni helyzetéről megfelelő tájékoztatást nyújt.

Az FB megállapította egyebekben, hogy a Társaság 2020. évi beszámolójában foglaltakhoz képest a Társaság 2021. évi működése kapcsán esetleges eltérésekről nincsen tudomása, a beszámoló hitelességét befolyásoló egyéb tény, adat vagy információ nem áll rendelkezésre.

Az FB a társaság 2021. évi beszámolóját (mely tartalmazza a mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és közhasznúsági mellékletet) 2 440 446 eFt mérlegfőösszeggel és 1 100 eFt adózott eredménnyel, valamint az üzleti jelentést az Alapítónak elfogadásra javasolja.”

A határozat-kivonat hiteles!

Budapest, 2022. május 10.

.....

Lugosi Józsefné  
 Felügyelőbizottság tagja  
 hitelesítő

.....

Schneller Ádám  
 Felügyelőbizottság tagja  
 hitelesítő

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-ken) 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