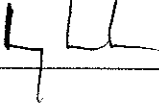


ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2023. év május hónap 30. napján tartandó ülésére

Előterjesztés tárgya: Döntés a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2022. évi beszámolójának elfogadásáról

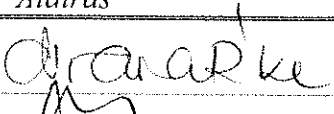
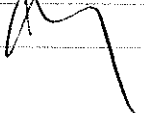
Összeállító:

<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>

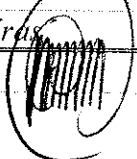
Az előterjesztés összhangban van a jogszabályokkal:

<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>
Kékesi Mónika	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>
Kőrös Péter	alpolgármester	

Tárgyalja: TUL, PEB

Javasolt meghívott: -

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

<u>nyilvános ülés / zárt ülés*</u>		
Mötv. 46. § (2) bekezdés a)	46. § (2) bekezdés b)	46. § (2) bekezdés c)
egyszerű többség/ <u>minősített többség*</u>		
Kt. SZMSZ 49. § (1-17.)	egyéb jogszabály:	
hatáskör jogalapja		
Kt. SZMSZ§ bekezdés	egyéb jogszabály: Ptk. 3:109. § (2) és (4) bekezdése, Vagyonrendelet 31. § (1) bekezdés g) pontja	
* megfelelő rész aláhúzendó		

Tisztelt Képviselő-testület!

Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata 100%-os tulajdonában álló Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. (a továbbiakban: Társaság) 2022. 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 jogosítványokat a Képviselő-testület gyakorolja:

...

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

A Társaság 2022. évi éves beszámolója 2023. március 31. napján készült el, amely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi. A beszámoló a 2022. december 31. fordulónapra elkészített mérlegből, mely szerint az eszközök és források egyező végösszege 2.902.236 e Ft, a mérleg szerinti adózott eredménye 5.694 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 2022. 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 Mészáros 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 XII. fejezetének B3.a) pontja értelmében a Társaság elkészítette a 2022. 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 2022. évre vonatkozóan a Társaság elvárt kompenzáció igénye összesen 4.185.565 e Ft volt, a tényleges kompenzáció összege pedig 4.156.153 e Ft. Az alulkompenzátságot csökkentő vállalkozási eredmény (35.116 e Ft) figyelembevételével 2022. 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 2022. 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) 2022. évi éves beszámolóját – amelyben a 2022. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének az eszközök és a források egyező végösszege: 2.902.236 e Ft, adózott eredménye: 5.694 e Ft (nyereség) – az előterjesztés 1. számú melléklete szerint, az éves beszámolóhoz tartozó közhasznúsági mellékletet az előterjesztés 2. számú melléklete szerint, valamint a 2022. 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 letétbe helyezése és közzététele megtörténjen.

Határidő: 2023. 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 2022. évben kapott kompenzáció felhasználásáról szóló beszámolóját – az előterjesztés 2. számú mellékletét képező Közhasznúsági mellékletben foglaltak szerint – elfogadja.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: polgármester

Budapest, 2023 MÁJ 18.



Kőrös Péter
polgármester
alpolgármester

Mellékletek:

1. számú: 2022. évi éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet)
2. számú: Közhasznúsági melléklet
3. számú: 2022. évi Üzleti jelentés
4. számú: Független könyvvizsgálói jelentés
5. számú: Igazgatóság határozata
6. számú: Felügyelő Bizottság határozata

1. sz. melléklet

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

2022. évi beszámoló

Mérlege

Budapest, 2023. március 31.

5

10

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság

MÉRLEG
2022.12.31

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK (aktívák)	2021.12.31	2022.12.31
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 647 879	1 614 080
I. Immateriális javak	11 327	5 324
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	5 681	3 678
4. Szellemi termékek	3 646	1 646
5. Üzleti vagy cégérték	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
II. Tárgyi eszközök	1 435 852	1 404 156
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 232 891	1 200 988
2. Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	140 282	109 599
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	53 798	38 533
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	8 881	55 036
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	200 700	204 600
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	200 700	204 600
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0
3. Tartós, jelentős tulajdoni részesedés	0	0
4. Tartósan adott kölcsön jelentős 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 értékpapírok	0	0
9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B) FORGÓESZKÖZÖK	785 721	1 175 824
I. Készletek	104 924	133 592
1. Anyagok	81 332	100 536
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
3. Növények, hízó- és egyéb állatok	0	0
4. Késztermékek	3 351	3 532
5. Áruk, közvetített szolgáltatások	20 241	29 524
6. Készletre adott előlegek alvállalkozói teljesítmények	0	0
II. Követelések	238 159	300 025
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	116 899	26 720
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	68 514	77 472
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	52 746	195 833
7. Követelések értékelési különbözete	0	0
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
III. Értékpapírok	0	0
1. Részesedés kapcsoló 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
IV. Pénzeszközök	442 638	742 207
1. Pénztár, csekkok	10 252	20 938
2. Bankbetétszámlák	432 386	721 269
C) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 846	112 332
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 372	102 818
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	4 474	9 514
3. Halasztott ráfordítások	0	0
Eszközök összesen:	2 440 446	2 902 236

Budapest, 2023. március 31.

Borbély Sándor

12238051-6832-573-01

Statistikai számjel

01-10-043324

Cégyjegyzék száma

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság

MÉRLEG

2022.12.31

adatok ezer forintban

FORRÁSOK (passzívák)		2021.12.31	2022.12.31
D) SAJÁT TŐKE		1 434 365	1 440 059
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		319 371	344 704
V. Lekötött tartalék		24 233	0
VI. Értékelési tartalék		0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka		0	0
VII. Adózott eredmény		1 100	5 694
E) CÉLTARTALÉK		0	0
1. Céltartalék várható kötelezettségekre		0	0
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		0	0
3. Egyéb céltartalék		0	0
F) KÖTELEZETTSÉGEK		886 411	1 139 559
I. Hátrasorolt kötelezettségek		0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt 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		422 864	325 563
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 kapcsolt 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		422 864	325 563
III. Rövid lejáratú kötelezettségek		463 547	813 996
1. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0
- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		0	0
2. Rövid lejáratú hitelek		0	0
3. Vevőktől kapott előlegek		0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		190 701	349 936
5. Váltótartozások		0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		85 107	172 030
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		187 739	292 030
10. Kötelezettségek értékelési különbözete		0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		0	0
G) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		119 670	322 618
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		1 588	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		18 452	152 236
3. Halasztott bevételek		99 630	170 382
Források összesen:		2 440 446	2 902 236

Budapest, 2023. március 31.

Borjely Sándor

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

2022. évi beszámoló
Eredménykimutatása

Budapest, 2023. március 31.

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

Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2022.12.31

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2021.12.31	2022.12.31
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	556 680	914 756
02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	556 680	914 756
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	2 887	2 406
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 817	991
II. AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	4 704	3 397
III. EGYÉB BEVÉTELEK	3 182 173	4 217 678
05. Anyagköltség	440 622	505 083
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 022 695	1 850 553
07. Egyéb szolgáltatások értéke	40 627	40 158
08. Eladott áruk beszerzési értéke	6 184	11 133
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	124 019	414 978
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 634 147	2 821 905
10. Bérköltség	1 527 289	1 695 659
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 626	91 464
12. Bérjárulékok	212 050	196 939
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 810 965	1 984 062
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	114 428	118 445
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	230 679	265 868
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-46 662	-54 449
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	48 000	60 000
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
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	235	155
ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	180	127
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
ebből: értékelési különbözet	0	0
VII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	48 235	60 155
18. Részesedésből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19. Befektetett pü.-i. eszközökből (értpap., kölcsön) származó ráford. árf. 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., tartósnak adott kölcsönök, bankbetétek értékveszt.	0	0
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
ebből értékelési különbözet	0	0
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	12
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	48 235	60 143
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 573	5 694
X. Adófizetési kötelezettség	473	0
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 100	5 694

Budapest, 2023.03.31.

Borbély Sándor

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A
2022. ÉVI BESZÁMOLÓHOZ

Budapest, 2023 március 31.

TARTALOMJEGYZÉK

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

5. Személyi jellegű ráfordítások	30
6. Értécsökkenési leírás	30
7. Egyéb ráfordítások	31
8. Pénzügyi műveletek eredménye	31
9. Társasági adó levezetése, adózott eredmény	32
IV. EGYÉB INFORMÁCIÓK	33
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. Könyvvizsgáló által felszámított díjak	37

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

A cég neve:	Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.
Székhelye:	1181 Budapest, Üllői út 423.
Létesítő okirat kelte:	1996. december 20.
Működési forma:	Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság
Jogállása:	Közhasznú
Jogállás megszerzésének időpontja:	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 jogelődjeinek 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, s 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 szabadiidős 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,
- Településtudományi 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,
- Uszodák üzemeltetése,
- "Lakásért életjáradék" rendszer kezelése.

Egyéb tevékenységek:

- Önkormányzat évi 10 alkalommal megjelenő lapjának (Városkép) kiadása,
- Kerületi TV műsor (TV18) szolgáltatása,
- Egyes önkormányzattal összeüggő portálok üzemeltetése,
- A gyermek, ifjúsági és sport feladatok ellátása, a szabadidős és közművelődési tevékenység szervezése, lebonyolítása,
- Kiemelt Önkormányzati rendezvények szervezése, lebonyolítása,
- Megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása,
- Ügyfélszolgálat, 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, 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	7 000
Városrehabilitáció 18 Zrt. (1181 Budapest, Üllői út 423.)	5 000	100	5 000
Összesen:	20 000		200 700

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt 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 bírt 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:

Oláh Kornélia
Címe: 1171, Budapest, Kecsefüz utca 16.
Regisztrációs száma: 208518

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. közzéteszi 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

Könyvvizetés 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 könyvvizetését és a mérlegkételemek értékelését a Számviteli Politikában foglaltak szerint és a számviteli alapelvek figyelembevételével végzi.

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

A könyvvizetés 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 rábizott közvagyonnal. A közhasznú tevékenységből és a vállalkozói tevékenységből származó bevételeket, költségeket és ráfordításokat elkülönítetten tartja nyilván, költségviselőként (utókalkulációs kódok) és szervezeti egységként.

Beszámoló készítés rendje

Az éves tevékenységet lezáró mérleg fordulónapja: **2022. december 31.**

A mérleg készítésének időpontja: **2023. március 31.**

A társaság a Közhasznúsági mellékletet a 2011. évi CLXXV. törvény, az éves beszámolót a 2000. évi C. számviteli törvény 1. 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 tisztségviselőknek 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
pénzforgalmi számlák rögzítése	pénzmozgással egyidejűleg, könyvelése folyamatosan
bejövő, kimenő számlák rögzítése	folyamatosan
bérfeladás	havonta
elhatárolások	havonta
értékcsökkenés elszámolása	havonta
értékvesztések elszámolása	negyedévente
céltartalékok elszámolása	évente
saját rezsizs 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
Ingtalanokhoz 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. elsám. módszere	Leírási kulcs a használati idő alapján (%)
0-99 999 Ft	bruttó bekerülési érték	azonnali	100%
100 000-199 999 Ft	bruttó bekerülési érték	lineáris	50%

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A tervezett leírást meghaladóan terven felüli értékcsökkenést 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 értékcsökkenési 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, értékcsökkenéssel 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 – különbözet összegében, ha az a különbözet tartósan 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 különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. (Szt. 55.§ (1)).

A vevőnként, 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 vevőnkénti, adósonkénti kisösszegű követelések – hasonló módon megállapított – értékvesztésének összegét össze kell vetni az előző évi, ilyen jogcímen elszámolt értékvesztés összegével és a csoport szintjén mutatkozó különbözetet 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 különbözettel 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 2022. évben:

Értékhelyesbítés:	Nem vált szükségessé
Valós értéken értékelés:	Valós értékelési különbözet elszámolás nem vált indokolttá
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: **Rác 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, Hercegprímás 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 eFt-ban

Sor-szám	Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	1 647 879	1 614 080	-33 799
A.I.	Immateriális javak	11 327	5 324	-6 003
A.II.	Tárgyi eszközök	1 435 852	1 404 156	-31 696
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	200 700	204 600	3 900
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	200 700	204 600	3 900
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
B.	Forgóeszközök	785 721	1 175 824	390 103
B.I.	Készletek	104 924	133 592	28 668
B.II.	Követelések	238 159	300 025	61 866
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	116 899	26 720	-90 179
B.II.2.	Követelések kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	68 514	77 472	70 658
B.II.6.	Egyéb követelések	52 746	195 833	143 087
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	442 638	742 207	299 569
C.	Aktív időbeli elhatárolások	6 846	112 332	105 486
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	2 440 446	2 902 236	461 790
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	1 434 365	1 440 059	5694
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	319 371	344 704	25 233
D.V.	Lekötött tartalék	24 233	0	-24 233
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 100	5 694	4 594
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	886 411	1 139 559	253 148
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	422 864	325 563	-97 301
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	422 864	325 563	-97 301
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	463 547	813 996	350 449
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	190 701	349 936	159 235
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	85 107	172 030	86 923
F.III.9.	Rövid lejáratú kötelezettségek	187 739	292 030	104 291
G.	Passzív időbeli elhatárolások	119 670	322 618	202 948
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2 440 446	2 902 236	461 790

1. Befektetett eszközök

1.1. Befektetett eszközök összetétele

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Immateriális javak	11 327	5 324
Vagyoni értékű jogok	5 681	3 678
Szellemi termékek	5 646	1 646
Tárgyi eszközök	1 435 852	1 404 156
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 232 891	1 200 988
Műszaki berendezések, gépek, járművek	140 282	109 599
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	53 798	38 533
Beruházások, felújítások	8 881	55 036
Beruházásokra adott előlegek	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök	200 700	204 600
Tartós, jelentős tulajdoni részesedés	200 700	204 600
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
Befektetett eszközök összesen	1 647 879	1 614 080

1.2. Immateriális javak állományváltozásával kapcsolatos adatok

MEGNEVEZÉS	ALAPÍTÁS ÁTSZERV EZÉS	KISÉRLE TI FEJLESZ TÉS	VAGYON I ÉRTÉKŰ JOGOK	SZELLE MI TERMÉK EK	ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉ K	adatok eFt-ban
						IMMATER IÁLIS JAVAK ÖSSZESEN
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	0	0	44 563	42 223	0	86 785
Vásárlás	0	0	778	0	0	778
Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
Növekedés összesen	0	0	778	0	0	778
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	0	0	45 340	42 223	0	87 563
Nyitó értéksökkenés	0	0	38 881	36 577	0	75 458
Növekedés	0	0	2 781	4 000	0	6 781
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záró értéksökkenés	0	0	41 662	40 577	0	82 239
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	0	0	5 681	5 646	0	11 327
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	0	0	3 678	1 646	0	5 324

1.3. Ingatlanok és tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok eFt-ban

Megnevezés	Ingatlan és vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezés			Egyéb berendezés			Beruházások feljuttások	Beruházásra adott előlegek	Tárgyi eszközök összesen
		10 eFt alatt	10 eFt felett	Összesen	10 eFt alatt	10 eFt felett	Összesen			
NYITÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	1 566 295	10 552	611 306	621 859	30 238	203 546	233 784	8 881	0	2 430 819
Vásárlás	44 831	3 033	19 801	22 834	7 567	7 798	15 365	135 424	0	218 454
Apportálás	0							0	0	0
Előállítás	0							0	0	0
Térítés nélkül átvett	0							0	0	0
Átsorolás	0							0	0	0
Értékhelyesbítés	0							0	0	0
Egyéb növekedés	0							0	0	0
Növekedés	44 831	3 033	19 801	22 834	7 567	7 798	15 365	135 424	0	218 454
Selejtezés	0							0	0	0
Eladás	31 550		1 188	1 188		10 913	10 913	0	0	43 651
Apportba adás	0							0	0	0
Térítés nélkül átadott	0							0	0	0
Átsorolás	0							0	0	0
Értékhelyesbítés	0							0	0	0
Egyéb csökkenés	23 719							89 269	0	112 988
Csökkenés	55 269	0	1 188	1 188	0	10 913	10 913	89 269	0	156 639
ZÁRÓ BRUTTÓ ÉRTÉK	1 555 857	13 585	629 919	643 505	37 805	200 431	238 236	55 036	0	2 492 634
Nyitó értékesökkenés	333 404	10 552	471 025	481 577	30 238	149 748	179 986	0	0	994 967
Terv szerinti écs.	30 118	3 033	50 445	53 478	7 567	20 500	28 067	0	0	111 663
Terven felüli écs.	0							0	0	0
ÉCS növekedés	30 118	3 033	50 445	53 478	7 567	20 500	28 067	0	0	111 663
Selejtezés	0							0	0	0
Eladás	4 949		1 150	1 150		8 350	8 350	0	0	14 449
Apportba adás	0							0	0	0
Térítés nélkül átadott	0							0	0	0
Egyéb csökkenés	3 704							0	0	3 704
ÉCS csökkenés	8 653	0	1 150	1 150	0	8 350	8 350	0	0	18 153
Záró értékesökkenés	354 869	13 585	520 320	533 905	37 805	161 898	199 703	0	0	1 088 477
NYITÓ NETTÓ ÉRTÉK	1 232 891	0	140 282	140 282	0	53 798	53 798	8 881	0	1 435 852
ZÁRÓ NETTÓ ÉRTÉK	1 200 988	0	109 600	109 600	0	38 533	38 533	55 036	0	1 404 157

1.4. Befektetett pénzügyi eszközök összetétele

Részeselek

Tétel tartalma	adatok eFt-ban	
	Összeg	
Projekt18 Beruházó és Szolgáltató Kft.	165 600	
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft.	7 000	
Városrehabilitáció18 Zrt.	5 000	
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.	27 000	
Tartós részeselek kapcsolat vállalkozásban összesen:	204 600	

A befektetett pénzügyi eszközök között mutatjuk ki a Társaság kapcsolt vállalkozásaiban szerzett tartós részeselekét. A Társaság Igazgató tanácsának 2021.12.14-ei határozata alapján a TH18 Létesítménygazdálkodási Kft.-ben tőkeemelést hajtottak végre, így a tartós részeselek összege 4 000 e Ft-tal nőtt, értékvesztés nem került elszámolásra.

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

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31	2022.12.31
Készletek	104 924	133 592
Anyagok	81 332	100 536
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
Késztermékek	3 351	3 532
Áruk	20 241	29 524
Követelések	238 159	300 025
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	116 899	26 720
Követelések jelentős tulajdoni részeseleki viszonyban lévő vállalkozással szemben	68 514	77 472
Egyéb követelések	52 746	195 833
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	442 638	742 207
Pénztár, csekk	10 252	20 938
Bankbetétek	432 386	721 269
Forgóeszközök összesen	785 721	1 175 824

2.1. Készletek állományváltozásával kapcsolatos adatok

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Tárgyidőszaki változás		Záró
		Növekedés	Csökkenés	
Anyagok	82 005	338 260	319 729	100 536
Anyagok	82 005	338 260	319 729	100 536
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0
Saját előállítású varrodai termék	3 351	7 946	7 764	3 532
Késztermékek	3 351	7 946	7 764	3 532
Áruk, közvetített szolgáltatások	19 729	482 536	472 979	29 524
Készletek összesen:	105 085	828 742	800 472	133 592

A Társaság jelentős összegű készletet tart nyilván, ezek nagyrészt mélyépítési, kertészeti és műszaki alapanyagok. Áruk, közvetített szolgáltatások mérlegsoron 2022. évet érintő közüzemi díjak szerepelnek, melyeket 2023. év során anyavállalatunk, illetve leányvállalatunk részére tovább számláztunk.

2.2. Követelések összetétele

adatok eFt-ban

Jogcím	Eredeti érték	Könyv szerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmozott értékvesztés
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	27 128	26 720	655	247	408
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	77 472	77 472	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	168 776	195 833	0	0	0
Követelések összesen	242 240	300 025	805	1 101	4 081

Az egyéb követelések soron útszakaszok felújítása és útépitési-vízépitési feladatok elvégzésére adott előlegek szerepelnek 150 467 eFt értékben.

2.2.1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (Vevők)

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Belföldi vevők	120 980	27 128
Követelések értékvesztése	-4 081	-408
Összesen:	116 899	26 720

A követelések értékvesztésének az elszámolása a gazdasági eseményenként és vevőként, egyedi értékelés alapján történik.

2.2.2. Követelések kapcsolt tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Budapest Főváros XVIII. Kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzata	49 633	54 619
Projekt18 Beruházó és Szolgáltató Kft.	9 295	16 654
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft.	2 452	173
Városrehabilitáció18 Zrt.	685	596
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft.	4 280	5 429
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben összesen:	68 514	77 472

A kapcsolt vállalkozások között 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 Társaság 2021.08.05-én 3 000 eFt összegű kölcsönt nyújtott leányvállalatának a TH18 Kft-nek, a kölcsön 2022.12.09.-én teljes összegében visszafizetésre került.

2.2.3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

A Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni mérlegsoron értéket a 2022. évben nem mutatunk ki.

2.2.4. Egyéb követelések

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Adott előlegek, kaució	1 609	150 467
Iparüzési adó túlfizetés	5 745	5 032
Rövid lejáratú kölcsönök munkavállalók részére	2 055	3 369
Bírósági letétek	11 452	11 452
Táppénz visszautalás	3 326	3 013
Munkáltatói lakáscélú kölcsön	2 346	2 432
Levonható áfa átvezetési számla	15 657	16 856
Szakképzési hozzájárulás	1 402	0
Egyéb rövid lejáratú követelések	3 723	3 133
Építményadó túlfizetés	0	0
Gépjárműadó túlfizetés	47	47
Egészségbiztosítási és munkaerő-piacijárulék túlfizetés	132	0
Kaució, letéti díj	33	33
Összesen	47 527	195 833

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 2 432 eFt.

2.3. Értékpapírok összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
Összesen:	0	0

2.4. Pénzeszközök

		adatok eFt-ban	
Megnevezés		2021.12.31.	2022.12.31.
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392075	59 239	76 888
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392130	17 822	51 227
OTP Bank Nyrt.	11718000-20392161	366	407
K&H Bank Zrt	10401024-00030620-00000009	345 448	542 746
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741035	300	300
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741042	806	832
K&H Bank Zrt	10401024-00030621-00000008	7 353	47 575
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741066	87	97
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741073	200	200
K&H Bank Zrt	10401027-50526672-90741004	300	38
K&H Bank Zrt	10401024-00030622-00000007	398	255
K&H Bank Zrt.	10401024-00032402-00000009	66	209
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741080	0	230
K&H Bank Zrt	10401024-50526672-90741097	0	265
Bank egyenlege		432 385	721 269
Főpénztár		9 014	19 844
Vilmos Endre pénztár		30	30
Bókay pénztár		30	30
Kastélydombi pénztár		30	30
Varroda pénztár		0	0
Sportkastély pénztár		30	30
Kihelyezett pénztár		0	0
Letéti pénztár		1 088	974
Váltópénz		30	0
Pénztár egyenlege		10 252	20 938
Összesen:		442 637	742 207

2. Aktív időbeli elhatárolások jogcímei

		adatok eFt-ban	
Megnevezés		2021.12.31	2022.12.31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:		2 372	102 818
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:		4 474	9 514
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		6 846	112 332

A bevételek aktív időbeli elhatárolása mérleg soron 102 818 eFt értékben a járdafelújításra az Önkormányzat költségvetésében a 2022. évről a 2023. évre átcsoportosított Kompenzációból 2023. január 23.-án lehívott támogatási összeg szerepel, mivel ez a lehívott összeg 2022. decemberi teljesítésű szállítói számlákhoz köthető.

3. Saját tőke összetétele, alakulása

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Jegyzett tőke	650 000	650 000
Tőketartalék	439 661	439 661
Eredménytartalék	319 371	344 704
Lekötött tartalék	24 233	0
Adózott eredmény	1 100	5 694
Összesen:	1 434 365	1 440 059

Saját tőke mozgástábla

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	650 000	0	0	650 000
Tőketartalék	439 661	0	0	439 661
Eredménytartalék	319 371	24 233	0	344 703
Lekötött tartalék	24 233	0	24 233	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	1 100	5 694	1 100	5 694
Összesen:	1 434 365	29 927	25 333	1 440 059

A jegyzett tőke és a tőketartalék és a tárgyidőszakban nem változott, az eredménytartalék az előző évhez képest az adózott eredmény összegével nőtt. A társaság Önkormányzattal kötött vagyonkezelési szerződése 2020. augusztus 1.-én megszűnt, ezen ingatlanok értékmegőrzési kötelezettsége, a lekötött tartalékból átvezetésre került az eredménytartalékba, ezenkívül az eredménytartalék az előző évhez képest az adózott eredmény összegével nőtt.

Tőkeszerkezeti mutatók

M u t a t ó	2021.12.31	2022.12.31	Változás
Tőkeerősség			
= Saját tőke / Összes forrás x 100	58,77%	49,61%	-9,16%
Tőkeszerkezeti mutató			
- Kötelezettség / Saját tőke x 100	61,80%	79,13%	17,33%

A Társaság saját tőkéje stabil, a törvényi előírásoknak megfelelő.

5. Céltartalékok

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0

6. Kötelezettségek

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség összesen	422 864	325 563
<i>ebből: Vagyonkezelésbe kapott eszközök értéke</i>	24 233	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	422 864	325 563
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	190 701	349 936
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	85 107	172 030
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	187 739	292 030
Rövid lejáratú kötelezettségek	463 547	813 996
Kötelezettségek összesen	886 411	1 139 559

6.1 Hosszú lejáratú kötelezettségek

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

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Havanna piac bevétele	27 892	24 001
Parkolók bevételei	15 659	13 525
Értékesített lakások és üzletek bevétele	31 509	27 755
Önkormányzati lakások bevételei	321 607	258 626
Pestszentimre piac bevételei	1 964	1 656
Összesen:	398 631	325 563

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. az idei évben értékesítette az Attila utca 20. szám alatti lakását. Az ebből befolyó forrásból a Városgazda jelenlegi vezetése folytatja a korábbi vezetés által felhalmozott tartozás törlesztését, melynek második ütemeként további 73 067 630 Ft-ot utalunk a Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimre Önkormányzat részére.

6.2. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Belföldi szállítók	190 701	349 936

6.3. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Havanna piac bevétele	5 200	6 302
Parkolók bevételei	3 182	2 961
Értékesített lakások és üzletek bevétele	1 910	2 090
Önkormányzati lakások bevételei	42 841	44 421
Pestszentimre piac bevétele	260	213
Készenléti épület és szolgálati lakások bevételei	4 577	4 381
Projekt 18 Kft. Leányvállalat	12 766	13 189
Városrehabilitáció 18 Zrt.	14 271	98 473
Városgazda Utánpótlás Akadémia Nonprofit Kft. Leányvállalat	0	0
TH18 Létesítménygazdálkodási Kft. Leányvállalat	100	0
Összesen:	85 107	172 030

6.4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között a dolgozókkal, hatóságokkal és partnerekkel szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettségeket szerepeltetjük.

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Adó, és járulékkötelezettségek	75 211	108 171
Munkabér elszámolási számla	85 858	90 897
Fel nem vett munkabér	1 088	975
Lakásért Életjáradék	0	18 962
MÁK támogatás előlege- Közfoglalkoztatottak	280	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 871	2 959
Óvadék kötelezettség	7 507	11 278
Munkavállalói letiltások	1 962	1 294
Önkéntes nyugdíj és Egészségpénztár	571	647
Fizetendő áfa átvezetési számla	9 116	13 821
Kaució letét, biztosíték	2 930	43 026
Összesen:	187 739	292 030

6.5. Nemzeti Adó- és Vámhivatal adók, járulékok

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
NAV ÁFA kötelezettség	3 474	17 558
NAV Szociális hozzájárulási	19 946	23 061
NAV Személyi jövedelemadó kötelezettség	20 716	28 440
NAV EKHO	107	52
NAV Társadalombiztosítási járulék	23 883	31 243
NAV Nyugdíjjárulék	129	94
NAV Rehabilitációs hozzájárulás	4 237	6 210
NAV Társasági adó	473	0
NAV Cégautóadó	676	1 294
NAV KATA különadó	1 570	0
Összesen:	75 211	107 952

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

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	1 588	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	18 452	152 236
Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása:	99 630	170 382
Passzív elhatárolások összesen	119 670	322 618

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolások között jelentős tétel 150 467 eFt a 2022-es évre vonatkozó, útépitési munkákkal kapcsolatban Városrehabilitáció Nonprofit Zrt. által kiállított előlepszámlák összege, melynek végszámlái 2023. évben kerülnek kiállításra. Ezen előleg számlák a kapcsolt vállalkozás mérlegében is előleg soron szerepelnek.

Ezen a soron található továbbá a 2022. évre vonatkozó könyvvizsgálati díj 1 680 eFt értékben.

A halasztott bevételek elhatárolását kizárólag támogatásból vásárolt tárgyi eszközök értékének a támogatás arányában fel nem oldott része alkotja 170 382 eFt értékben, amely a tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának ütemében kerül kivezetésre.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

adatok eFt-ban

Megnevezés		2021.12.31	2022.12.31	Változás (%)
	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	556 680	914 756	164,32%
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	556 680	914 756	164,32%
	03.Saját termelésű készletek állományváltozása	2 887	2 406	83,34%
	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 817	991	54,54%
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJ. ÉRTÉKE	4 704	3 397	72,22%
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	3 182 173	4 217 678	132,54%
III.a	ebből: Visszaírt értékvesztés	1 101	247	22,43%
	05. Anyagköltség	440 622	505 083	114,63%
	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 022 695	1 850 553	180,95%
	07. Egyéb szolgáltatások értéke	40 627	40 158	98,85%
	08. Eladott áruk beszerzési értéke	6 184	11 133	180,03%
	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	124 019	414 978	334,61%
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 634 147	2 821 905	172,68%
	10. Bérköltség	1 527 289	1 695 659	111,02%
	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 626	91 464	127,70%
	12. Bérjárulékok	212 050	196 939	92,87%
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 810 965	1 984 062	109,56%
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	114 428	118 445	103,51%
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	230 679	265 880	115,26%
VII.a	ebből: Értékvesztés	805	655	81,37%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-46 662	-54 449	116,88%
	Kapott (járó) osztalék és részesedés	48 000	60 000	125,00%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	48 000	60 000	125,00%
	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	235	155	65,96%
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	180	127	70,56%
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0,00%
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	48 235	60 155	124,71%
	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0,00%
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0,00%
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	12	12,00%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	48 235	60 143	124,71%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 573	5 694	361,98%
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	473	0	0,00%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	1 100	5 694	517,64%

1. Árbevételek alakulása

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Önkormányzati megrendelések árbevétele	151 093	402 321
Épületek, építmények bérleti díja	49 224	67 491
Sportlétesítmények, uszodák bérleti díja, sávbérlet	74 666	104 042
Egyéb bérleti díjak	3 223	5 279
Leányvállalatok bérleti díjai	12 426	11 679
Önkormányzat részére továbbszámlázott közüzemi díjak	52 906	71 086
Belépő jegyek bevétele	39 641	66 133
Lakossági közüzemi díjak áthárításából származó bevétel	9 348	24 341
Önkormányzat részére továbbszámlázott piacok, parkolók közüzemi díjai	36 685	40 036
Ügyviteli, -könyvelési szolgáltatásból származó bevétel	20 406	19 734
Egyéb árbevételek	55 180	51 684
Leányvállalatokkal kötött szerződések árbevétele	33 769	35 637
Hirdetés, reklám	9 724	7 562
Értékbecslés árbevétele	2 921	2 481
Eladott áruk árbevétele	2 359	4 144
Varróműhely árbevétele	1 131	0
Délegyházi üdülő bevétele	1 978	1 106
Összesen:	556 680	914 756

2. Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Saját rezsizs beruházások	1 817	991
Saját termelésű készletek állományváltozása	2 887	2 406
Összesen:	4 704	3 398

3. Egyéb bevételek alakulása

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31	2022.12.31
Önkormányzattól kapott támogatás	3 024 904	4 156 143
Tárgyieszköz beszerzésre kapott támogatás	6 618	686
Közfoglalkoztatottak támogatása	691	105
Egyéb támogatások	3 308	3 998
Különféle egyéb bevételek	3 278	8 591
Követelések visszaírt értékvesztése	1 101	247
Kapott kötbérek, késedelmi kamatok	2 299	568
Elévült kötelezettségek	0	0
Kerekítési különbözet	15	48
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök	137 208	46 211
Végrehajtási költségátalány visszatérítés	241	400
Fellelt, állományba bevételezett készletek, tárgyi eszközök	2 510	681
Összesen:	3 182 173	4 217 678

4. Anyagjellegű ráfordítások

4.1. Anyagköltség

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Alapanyagok költségei	210 994	225 904
Közüzemi díjak: víz, gáz, áramdíj	134 699	169 431
Üzemanyag felhasználás	40 672	57 378
Uszodai vegyszerek, tisztítószer	15 799	4 022
Nyomtatvány, irodaszer	4 002	5 230
Számítástechnikai anyagok	12 401	6 157
Munka, -védőruha	10 639	9 290
Védőital költségei	2 872	3 624
Szerszámok, egyéb fogyóeszközök	2 183	3 438
Egyéb anyagköltség	6 361	2 543
Anyagok összesen:	440 622	487 017

4.2. Igénybe vett szolgáltatások

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

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31	2022.12.31
Karbantartási költségek	223 533	293 685
Közüzemi költségek	141 654	148 087
Jogi, -tanácsadási, -könyvvizsgálói szolgáltatások	19 207	17 282
Informatikai szakértői tanácsadás díjai	71 296	66 733
Őrzés-védelem, tűzvédelem	69 576	80 725
Mentőszolgálat ügyelet	26 849	32 465
Gépek, berendezések bérleti díja	54 436	56 765
Software termékek bérleti díja	22 048	23 838
Posta költség	3 386	3 612
Telefon, -internet költség	11 620	11 656
Hirdetés, reklám költség	5 862	7 618
Nyomtatási költség	23 251	27 117
Lapkiadás, szórás, tördelés költségei	38 464	63 058
Média és kommunikációs tevékenység	118 756	133 776
Előadói, művészeti tevékenység	20 818	73 039
Színpadtechnikai tevékenység	3 609	29 864
Rendezvényszervezés költségei	2 000	11 505
Egyéb alvállalkozói szolgáltatások igénybevétele	14 198	8 161
Mélyépítési tevékenység	7 282	606 774
Favágási, gallyazási, tuskómarási feladatok	25 130	21 866
Mérnöki, műszaki szakértői tevékenység	23 330	28 138
Közbeszerzési tanácsadás	9 230	5 052
Oktatás, továbbképzés költségei	3 458	11 922
Egyéb szolgáltatások	83 702	87 816
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	1 063 322	1 850 554

4.3. Egyéb szolgáltatások

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Bankköltség	14 676	15 670
Biztosítási díjak	20 978	18 852
Hatósági, szolg. díjak	4 973	5 636
Egyéb szolgáltatások összesen:	40 627	40 158

5. Személyi jellegű ráfordítások

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Béreköltség	1 527 289	1 695 659
Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 626	91 464
Bérfelrakások	207 242	179 235
Táppénz kifizetések	4 808	17 704
Személyi jellegű ráfordítások összesen	1 810 965	1 984 062

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 bérelemeit és bérfelrakásait tartalmazza.

adatok eFt-ban

Csoportok	Összes pozíció száma	Bérelemek összesen	Szociális hozzájárulási adó	EKHO	Járulékok összesen
1-4. Csoport	461	1 703 807 933	178 316 470	0	178 316 470
1. Csoport	9	158 785 962	20 281 417	0	20 281 417
2. Csoport	28	219 763 069	26 921 673	0	26 921 673
3. Csoport	14	76 621 954	9 420 842	0	9 420 842
4. Csoport	410	1 248 636 948	121 692 538	0	121 692 538
Összesen	461	1 703 807 933	178 316 470	0	178 316 470

6. Értékcsökkenési leírás

adatok eFt-ban

Megnevezés	2021.12.31.	2022.12.31.
Értékcsökkenési leírás	114 428	118 445

Terven felüli értékcsökkenést a Társaság 2022-es évben nem számolt el.

7. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Arányosított áfa vissza nem igényelhető része	123 695	156 914
Különféle egyéb ráfordítások	2 037	76
Közhasznú szervezetek támogatása	40 000	40 100
Egyéb adók	35 933	37 760
Rehabilitációs járulék	17 098	22 320
KATA különadó	5 418	4 832
Adóalapot növelő ráfordítások	16	302
Kerekítési különbözet	4	254
Követelések, készletek elszámolt értékvesztése	805	655
Hiányzó, megsemmisült tárgyi eszközök, készletek	4 777	1 007
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	892	1 607
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	4	41
Térítés nélkül átadott eszközök, készletek	0	0
Iparűzési adó	0	0
Összesen	230 679	265 868

A Társaság részéről a 2022-es évben nyújtott támogatások: 40 000 eFt összegű támogatás a PLER Kézilabdasporthoz Kft részére és 100 eFt összegű támogatás a Gyermekkor Alapítvány részére.

Tárgyévben a Társaság készlet leltára során 1 007 eFt értékben selejtezett le eszközöket, állapított meg leltárhiányt.

8. Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	adatok eFt-ban	
	2021.12.31.	2022.12.31.
Kapott osztalék, részesedés	48 000	60 000
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai	47	28
Kölcsönök, hitelek után kapott kamatok	6	0
Kapcsolt vállalkozástól kapott kamat	180	127
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	48 235	60 155
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	0	0
Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásnak fizetendő kamat	0	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	12
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	0	0
Pénzügyi műveletek eredménye	48 235	60 143

9. Társasági adó levezetése, adózott eredmény

	adatok eFt-ban
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	5 694
Számviteli Tv szerinti értékcsökkenés	118 445
Nem a vállalkozás tevékenységéhez kapcsolódó költségek	40 302
Eszközök kivezetése, könyv szerinti érték	1 007
Követelések elszámolt értékvesztése	655
Adóalapot növelő tételek összesen	160 408
Társasági adó törvény szerint elszámolt értékcsökkenés	-131 016
Kapott osztalék	-60 000
Követelések visszaírt értékvesztése	-247
Adóalapot csökkentő tételek összesen	-191 263
Adóalap	-25 160
Kedvezményezett tevékenységből elért bevétel aránya	12,28%
Számított társasági adó összesen	0

A Társaság a 2022-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 eFt összegű támogatással emelte az adóalapját. Társasági adó fizetési kötelezettsége 473 eFt keletkezett

IV. EGYÉB INFORMÁCIÓK

1. Munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

Megnevezés	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	321
Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	25
Létszám összesen:	346
Megváltozott munkaképességű munkavállalók	5
Közfoglalkoztatott teljes létszám (egyéb)	1
Közfoglalkoztatott átlagos létszám	1

Az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság külsős tagjainak létszáma 2022-ben 10 fő volt.

2. Közfoglalkoztatás elszámolása

Támogatás megnevezése	Támogatás			Támogatást nyújtó megnevezése	2022.12.31-ig felhasznált összeg
	kezdete	vége	összege		
2020. évi I. kérelem 10116/26/00142	2020.03.04.	2021.02.28.	1 481	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja Darus	140
2021. évi I. kérelem 10116/26/00146	2021.05.17.	2022.02.28.	298	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központja Darus	0
Összesen:	1779				140

3. Vagyoni helyzet alakulását (változását) bemutató mutatószámok

M u t a t ó	2021.12.31	2022.12.31	Változás
Befektetett eszközök aránya			
= Befektetett eszköz / Összes eszköz x 100	67,52%	55,61%	-11,91%
Forgóeszközök aránya			
= Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolás / Összes eszköz x 100	32,48%	44,38%	11,90%
Tőkeerősség (saját tőke aránya)			
- Saját tőke / Mérleg főösszeg x 100	58,77%	49,61%	-9,16%
Céltartalék aránya			
= Céltartalék / Mérleg főösszeg x 100	0,00%	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezete I.			
= Saját tőke / Befektetett eszköz x 100	87,04%	89,21%	-2,17%
Befektetett eszközök fedezete II.			
= Saját tőke + Hosszú lejáratú kötelezettségek / Befektetett eszközök x 100	112,70%	442,32%	-329,62%
Saját tőke növekedési mutató			
= Saját tőke / Jegyzett tőke x 100	220,67%	221,54%	-0,87%

A fenti táblázat szemlélteti a 2022. évi vagyónváltozást.

4. Pénzügyi helyzet értékelése

4.1. Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	2021.12.31	2022.12.31	Változás
Hitelfedezeti mutató			
- Követelések / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	51,38%	36,85%	-14,53%
Vevő-szállító állomány összemérési mutató			
- Vevő állomány / Szállító állomány x 100	61,30%	7,63%	-53,67%

4.2. Likviditás alakulása

M u t a t ó	2021.12.31	2022.12.31	Változás
Likviditási gyorsráta mutató			
= Forgóeszközök-Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	69,56%	128,03%	58,47%
Likviditási mutató			
= Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek x 100	89,87%	144,45%	54,58%

Cash-flow kimutatás

adatok eFt-ban

	Megnevezés	2021. év	2022. év
I.	Működési cash flow 1-13.sorok	346 977	334 595
1,a	Adózás előtti eredmény	1 574	5 694
1,b	Korrekciós tételek	-48 000	-60 000
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-46 426	-54 306
2	Elszámolt amortizáció (+)	114 428	118 445
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	24 794	159 236
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-44 560	113 385
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	13 421	202 948
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-140 229	79 053
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (--)	-21 369	-178 680
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	447 391	-105 486
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-473	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési cash flow 14-16. sor	103 957	-24 646
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	55 957	-84 646
15	Befektetett eszközök eladása, vagyonkezelt ingatlanok kivezetése (+)	0	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 (+)	48 000	60 000
III.	Finanszírozási cash flow, 17-27. sor	-254 376	-10 379
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, tőkekivonás (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 (+-)	-254 376	-10 379
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	196 558	299 570
28	Devizás pénzeszközök ártértékelése	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor)	196 558	299 570

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:

Tisztségviselő megnevezése	adatok Ft-ban	
	Tiszteletdíj/hó	
Igazgatóság elnöke	359 600	
Igazgatóság tagjai	322 480	
Felügyelőbizottság elnöke	215 760	
Felügyelőbizottság tagjai	143 840	

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. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt könyvvizsgálatra kötelezett. A Társaság 2022. évi működése során 3 744 eFt könyvvizsgálati díj merült fel.

Budapest, 2023. március 31.


Borbély Sándor
vezérigazgató

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

KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET
SZÖVEGES KIEGÉSZÍTÉSE
2022.

Budapest, 2023. március 31.

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	8
5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok.....	10
6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói	10
7. Kiegészítő melléklet.....	11
7.1. A Feladatellátási szerződések forrásfelhasználása	11
7.2. Támogatási programok bemutatása.....	16
7.2.1. Közfoglalkoztatási programok	16

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 2022. december 15-én 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 feladata 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 hétvégi 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 időszaki lap kiadásának biztosítása;
- az Önkormányzat közösségimédia felületeinek tartalom-menedzselési feladatainak biztosítása;
- az önkormányzati rendezvényekkel kapcsolatos előkészítői, szervezői és bonyolítói feladatok ellátása;
- 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 közzolgáltatások keretében végzett közhasznú tevékenység ellátása érdekében kötötték.

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek szervezeti keretének bemutatása

A Társaság szervezeti felépítést a mindenkori Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza. A beszámoló készítésekor irányadó SZMSZ 2023. március 01. napjától hatályos. A Társaság a közhasznú és vállalkozói tevékenységét a következő szervezeti felépítésben végzi:

Jelenleg:

- Vezérigazgató
- Általános Vezérigazgató-helyettes
- Humánpolitikai és Koordinációs Divízió
- Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió
- Műszaki és Városüzemeltetési Divízió
- Vagyongazdálkodási Divízió
- Intézmény-üzemeltetési Divízió
- Média és Rendezvény Divízió
- Ügyfélszolgálati osztály
- Beszerzési osztály
- Jogi osztály

2022-ben:

- Vezérigazgató
- Általános Vezérigazgató-helyettes
- Humánpolitikai és Jogi Divízió
- Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió
- Műszaki és Városüzemeltetési Divízió
- Vagyongazdálkodási Divízió
- Intézmény-üzemeltetési Divízió
- Média és Rendezvény Divízió
- Ügyfélszolgálati 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 játszóterek, játék-eszközök karbantartása.

Közfeladatait a Feladatellátási szerződés a következőkben állapította meg:

- 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. 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,
- Vízvezetők 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 szemétygyűjtés

2.1.4 Játzóterek karbantartása

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

- Öntözőhálózat, szökőkút, ivókút, csobogó karbantartás és tisztítás,
- Játzóterek, játszóeszközök szabványossági és rendszeres felülvizsgálata, illetve karbantartása,
- Padok és utcabútorok telepítése és karbantartása,
- Kutyafuttatók 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 Városképz 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,
- Önkormányzati rendezvények szervezése.

2.5 Központi Irányítás

A központi irányítást két divízió, a Humánpolitikai és Jogi Divízió, a Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió és a Vezérigazgatóság végzi.

Humánpolitikai és Jogi Divízió

A divízió a Humánpolitikai Osztálynak és a Jogi Osztálynak ad helyet.

A Humánpolitikai Osztály bonyolítja le a humánerőforrás biztosításával kapcsolatos toborzást, kiválasztást és emellett segíti az új kollégák beléptetését. A szervezetben 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.

Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió

A pénzügyi, számviteli, kontrolling és készletgazdálkodási feladatok ellátása 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. A 2022. évben hatalmas pótlólagos erőfeszítésekkel és kiemelkedő cégszintű csapatmunkával sikerült bevezetni egy új vállalatirányítási rendszert, a sERPa-t, amely alkalmas lesz a régi, elavult, redundáns rendszerek kiváltására és a Társaság adminisztrációjának magasabb szintre emelésére. Nagy előrelépés a papírmentes iroda minél szélesebb körű kiterjesztése és a digitális döntéshozatali folyamatok kialakításának irányába.

A Divízió feladata továbbá, az üzleti tervben meghatározott pénzügyi gazdálkodás biztosítása, a likviditás menedzselése, forrás-, és követelésmenedzsmen, illetve készletgazdálkodás irányítása, a kontrolling tevékenység, elő- és utókalkulációk elvégzése, utalványozási jogkörök gyakorlása, továbbá a vezetői információs rendszer működtetése.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

A Feladatellátási Szerződésből fakadó kötelezettségek ellátásához első körben **3.000.276 eFt** összegű kompenzációt kapott a Társaság a 2022. évre az Önkormányzattól. A kezdeti működési **Támogatás a májusi Képviselő Testületi Ülésen megemelésre került 230 millió forinttal, az októberi ülésen 127 millió forinttal** és az év során gasztrokulturális rendezvény finanszírozására kaptunk további **3 108 020** forintot. További, célzott támogatásokat szavazott meg a Képviselőtestület májusban járdák és utak építésére, felújítására, karbantartására. **Járdaprogramra 850 millió forintot, útfelújításra 1.200 millió forintot. A 2022. évben ebből a társaság járdára 737 749 527 forintot, útra 303 700 237 forintot hívott le.** A keretből fel nem használt maradványösszegek, **112 250 474 és 896 299 763** forint, az Önkormányzat költségvetésében átcsoportosításra került a 2023. üzleti évre és hozzáadódott a Társaság 2023. évi Kompenzációjához.

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 tárgyévét összesen egy közfoglalkoztatási program érintette, 2020-ban indult program viszont áthúzódva még érintette a tárgy év. 2022-ban összesen **1 fő közfoglalkoztatottat alkalmazva bruttó 158,4 eFt** bérkifizetés történt, melyből **105 eFt** támogatást igényeltünk vissza.

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 359 600 forint

Az Igazgatóság tagjainak tiszteletdíja: havi bruttó 322 480 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 215 760 forint

A Felügyelőbizottság tagjainak tiszteletdíja: havi bruttó 143 840 forint

A Társaság a vezető tisztségviselők és felügyelőbizottsági tagok tiszteletdíjára 2022-ban összesen járulékokkal együtt bruttó 27 144 000 forint kifizetést teljesített.

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

1. táblázat adatok eFt-ban

Alapadatok (1 000 HUF)	Előző időszak (2021)	Tárgyidőszak (2022)
B. Éves összes bevétel	3 787 069	5 195 008
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	3 265 244	4 557 316
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)]	521 825	637 693
H. Összes ráfordítás (kiadás)	3 785 969	5 189 314
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	1 810 966	1 984 063
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 362 107	4 586 738
K. Tárgyévi eredmény	1 100	5 694
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	4 491 039
$K1+K2 \geq 0$	Ectv. 32.§ (4) b)	igen	6 794
$(I1+I2)/(H1+H2) \geq 0,25$	Ectv. 32.§ (4) c)	igen	0,423

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	0,886
$(L1+L2)/2 \geq 10$ 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 elérik 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 elérik az összes ráfordítás felét a két év átlagában.

7. Kiegészítő melléklet**7.1. A Feladatellátási szerződések forrásfelhasználása**

A közhasznúsági feladatok költségeinek bemutatására 2022. 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	
	2021 év	2022. év
Városüzemeltetési feladatok összesen, ebből	618 631	1 240 820
Közterületi és intézményi kertészeti feladatok	369 775	383 815
Kommunális feladatok	81 677	64 118
Mélyépítési feladatok	195 947	788 791
<i>Ebből: Útkezelési feladatok</i>	31 142	139 728
<i>Járdaüzemeltetési feladatok</i>	22 820	59 577
<i>Járdaépítés</i>	68 573	519 842
Játszótér karbantartási feladatok, ebből:	52 909	68 215
<i>Ebből: Parktartozékok és utcabútorok felújítása, karbantartása</i>	7 392	6 659
<i>Játszóeszközök felújítása, le-, és felszerelése, javítása</i>	25 231	28 631

A járda projekt a vizsgált időszakban jelentősen meghaladja a 8 400 m²-t tervet, mivel a 2022. évben a program újabb lendületet vett, így 16 518 m² teljesült.

Játszótéri karbantartás közhasznú tevékenysége 2022 évben 68 215eFt-ra nőtt. Ez az előző évihez képest 52 909 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 1 240 820 ezer forint volt, mely az előző évi érték több mint kétszerese (200,5 %). A kiemelkedő növekedés alapvető oka, a járdaprogram, amely külön finanszírozást is kapott a tulajdonos részéről.

5. táblázat

	<i>adatok eFt-ban</i>	
	2021 év	2022. év
Magasépitési feladatok összesen, ebből	139 047	127 377
<i>Hibaelhárítás bejelentés alapján</i>	35 494	10 234
<i>Éves terv szerinti karbantartási munkák</i>	1 027	145

A bejelentett hibák mennyisége 2022. 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.

2022 év során a magasépitési osztályon lakások komplex felújítás tevékenységkódra nem került közhasznú tevékenység rögzítésre, mivel az a megrendelő vagyongazdálkodási divíziónál csapódik le.

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

A magasépitési közhasznú feladatok pontos meghatározásának másik jelentős torzító tényezője, hogy magas arányú felosztandó költséggel rendelkezik, ami a közhasznú tevékenységek szintjét torzítja, hiszen csak szervezeti egység szinten jelentkezik.

Az intézményüzemeltetés közhasznú teljesítménye emelkedett a bázis évhez képest. Az emelkedés oka a saját rezsizs 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

	2021. év	2022. év
Intézményüzemeltetési feladatok összesen, ebből	1 241 040	1 014 900
Bölcsődék karbantartása és üzemeltetése	6 641	12 587
Egészségügyi intézményekkel összefüggő karbantartás és üzemeltetés	23 914	33 317
Iskolák karbantartása és üzemeltetése	7 950	11 526
Óvodák karbantartása és üzemeltetése	17 957	29 252
Szociális intézmények karbantartása és üzemeltetése	6 121	7 764
Saját intézmények karbantartása és üzemeltetése	464 294	588 106
Saját telephelyek karbantartása és üzemeltetése	224 844	289 174
Egyéb intézmények karbantartás és üzemeltetése	4 672	2 906

A Vagyongazdálkodás teljesítménye a terveknek megfelelően alakult. Viszont a 2022. év teljesítménye a bázisévhez képest 1,44 %-os növekedést mutat.

7. táblázat

adatok eFt-ban

	2021. év	2022. év
Vagyongazdálkodási feladatok összesen, ebből	250 625	361 156
Piacok és parkolók üzemeltetése	32 628	41 108
Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése, ebből	123 425	209 984
Önkormányzati tulajdonú lakás teljes felújítása	<i>a tavalyi évben itt nem szerepelt külön soron</i>	87 324
Közműdíj tovább számlázás	46 490	71 038

A Média és Rendezvényszervezési Divízió szinte minden területen jelentősen növelte a ki-bocsátását a 2022. évben. A divízió jellegéből adódóan ezt a területet érintette feladatellátás szempontjából legjobban a pandémiás helyzet 2021. évben, viszont a 2022. ben már nem a pan-démia dominált.

A sportlétesítmény üzemeltetési rendezvényszervezési és média feladatok összesen 584 083 eFt költséget jelentettek a Társaságnak, ami a bázisévénél összességében mintegy 38,96 %-kal magasabb.

8. táblázat adatok eFt-ban

	2021. év	2022. év
Médiatevékenységgel összefüggő feladatok, ebből	419 831	584 083
<i>Városkép előállítás, terjesztés, szerkesztés</i>	97 100	123 282
<i>Műsorkészítés</i>	34 882	54 872
<i>Webes tartalom menedzselés</i>	46 472	36 489

A Sportlétesítmény üzemeltetés és rendezvényszervezés költségei a bázis évi kiadásokhoz képest több mint 127,8 millió forinttal magasabb, mely az évközi drasztikus üzemeltetési költségek növekedésével indokolható (fűtés, világítás).

9. táblázat adatok eFt ban

	2021. év	2022. év
Sportlétesítmény üzemeltetési és rendezvény-szervezési feladatok összesen, ebből	549 999	677 813
Sportlétesítmény üzemeltetési feladatok összesen	492 154	578 746
<i>Deák Ferenc Bamba Sportcentrum karbantartása és üzemeltetése</i>	26 148	31 519
<i>Pestszentimrei Sportkastély karbantartása és üze-meltetése</i>	122 970	154 489
<i>Vilmos Endre Sportcentrum karbantartása és üze-meltetése</i>	206 660	231 375
<i>Kastélydombi Uszoda karbantartása és üzemeltetése</i>	44 901	57 430
<i>Park Uszoda karbantartása és üzemeltetése</i>	91 475	103 932
Rendezvényszervezési feladatok összesen	57 845	99 067

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

10. táblázat

adatok eFt-ban

	2021. év	2022. év
Közhasznú tevékenységek költségei összesen	3 361 251	4 586 738
Közhasznú tevékenység során realizált bevételek	240 340	401 173
Közhasznú tevékenység elvárt kompenzációs igénye	3 120 911	4 185 565

	2021. év	2022. év
Új, egységes Feladatellátási szerződés kompenzációja	3 024 904	4 156 143
Önkormányzati támogatás		
Feladatellátási szerződés alapján kapott kompenzáció		
Tárgyévi, Önkormányzat által folyósított támogatás és kompenzáció	3 024 904	4 156 143

	2021. év	2022. év
Kompenzálандó közhasznú költség	96 007	29 422

	2021. év	2022. év
Vállalkozói tevékenységek összes bevétele	521 825	637 692
Vállalkozói tevékenységek összes költsége	424 718	602 576
Alulkompenzálságot csökkentő vállalkozási eredmény	97 107	35 116

	2021. év	2022. év
A tevékenység eredményessége összesen	1 100	5 694

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.

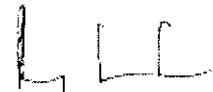
Támogatás tárgyevi felhasználásának tételes bemutatása

11. táblázat adatok eFt-ban

Támogatási csomag megnevezése, ügyszáma	Támogatás kezdete	Támogatás vége	Teljes összeg	Támogatást nyújtó megnevezése, támogatási arány	Támogatási összeg 2022.
2021/01/0116/0003	2021.05.17.	2022.02.28.	1481	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi központja Darus utcai kirendeltség	140
2022/01/0116/0001	2022.04.01.	2022.07.31.	298	Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi központja Darus utcai kirendeltség	0
Összesen:			1779		140

A jelzett támogatási programokhoz a Társaság 1 639 eFt saját erővel járult hozzá, így az átlagos támogatási hányad közel 7,87 % volt. Ez az összeg nem tartalmazza ugyanakkor a munkába állított közfoglalkoztatottak munkaruha és egyéni védőeszköz ellátási és a kapcsolódó adminisztráció költségét.

Budapest, 2023. március 31.



Borbély Sándor
vezérigazgató

3. 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: +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 ZRT.

ÜZLETI JELENTÉS A 2022. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Budapest, 2023. március 31.

T E L E P H E L Y E K

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

Tartalomjegyzék

1	Vezetői összefoglaló	3
2	A Társaság 2022. évi tevékenysége	5
2.1	Műszaki és Városüzemeltetési Feladatok	5
2.1.1	Magasépítési tevékenység.....	5
2.1.2	Mélyépítési feladatok.....	5
2.1.3	Kertészeti feladatok.....	7
2.1.4	Logisztikai tevékenység.....	9
2.1.5	Gépjármű karbantartási tevékenység.....	10
2.1.6	Vállalkozói tevékenység.....	10
2.2	Intézményüzemeltetési feladatok	11
2.2.1	Közhasznú tevékenység.....	12
2.2.2	Vállalkozói tevékenység.....	14
2.3	Vagyongazdálkodás	15
2.3.1	Saját bevételek.....	15
2.3.2	Önkormányzati tulajdonú lakóingatlanok kezelése.....	16
2.3.3	Önkormányzati ingatlanok karbantartása.....	18
2.3.4	Vagyonkezelt ingatlanok.....	19
2.4	Média -, és Rendezvényszervezési feladatok	19
2.4.1	Média és Kommunikációs feladatok.....	19
2.4.2	Sport- és rendezvényszervezési feladatok.....	20
2.5	Központi Irányítás	23
2.5.1	Humánpolitikai és Jogi Divízió.....	23
2.5.2	Ügyfélszolgálat.....	23
2.5.3	Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió.....	24
3	Pénzügyi adatok	26
3.1	A Társaság 2022. első félév eredmény kimutatása	26
3.2	Beruházások	29
3.3	Leányvállalatok eredménye	29

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.

2022. évben jelentős inflációs nyomást tapasztalunk, főképpen az építőipari termékek, valamint az energia árak piacán. Egyes termékcsoportoknál 50-70%-os emelkedések, napi árazások tapasztalhatóak, míg az energia szektorban tapasztalható világgpiaci árrobbanás hatása a vizsgált időszakban csak mérsékelten érintette társaságunkat, addig jelentős költség növelő tényezővé vált az infláció multiplikátor hatásaként tovább gyűrűző igénybe vett szolgáltatások és a közüzemi díjak megnövekedett költség szintje is. Ezek a hatások jelentős többlet terhet jelentenek a Társaság egész éves gazdálkodására, figyelembe véve, hogy a 2022. évre meghatározott éves kompenzáció összege 500 millió forinttal eleve kevesebbel indult, mint a 2020. évi finanszírozás.

A Feladatellátási Szerződésből fakadó kötelezettségek ellátásához első körben 3.000.276 eFt összegű kompenzációt kapott a Társaság a 2022. évi önkormányzati költségvetésből. A kezdeti működési Támogatás a májusi Képviselő Testületi Ülésen megemelésre került 230 millió forinttal, az októberi ülésen 127 millió forinttal és az év során gasztrokulturális rendezvény finanszírozására kaptunk további 3 108 020 forintot. További, célzott támogatásokat szavazott meg a Képviselőtestület májusban járdák és utak építésére, felújítására, karbantartására. Járdaprogramra 850 millió forintot, útfelújításra 1.200 millió forintot. A 2022. évben ebből a társaság járdára 737 749 527 forintot, útra 303 700 237 forintot hívott le. A keretből fel nem használt maradványösszegek, 112 250 474 és 896 299 763 forint, az Önkormányzat költségvetésében átcsoportosításra került a 2023. üzleti évre és hozzáadódott a Társaság 2023. évi Kompenzációjához.

A társaság 2022. év fő stratégiai célkitűzései az alábbi pontokban foglalható össze:

1. folyamatosan, fennakadások nélkül eleget tenni a feladatellátási szerződésnek, a közfeladatok ellátásának,
2. kiemelt, éven túli projektek elindítása, nyomon követése,
3. az inflációs hatások csillapítása,
4. a beszerzési láncok fenntartása,
5. a munkaerő elvándorlás megakadályozása, csökkentése.

Az országban változatlanul jelentős a szakképzett munkaerő hiánya. Ez a Társaságot is komolyan sújtja. A feladatellátás folyamatosságának és színvonalas végzésének érdekében társaságunk eltökélt célja, hogy a szakképzett béreket, lehetőségeihez képest emelje és így csökkentse a vállalatnál is tapasztalható fluktuációt.

Fluktuáció 2021-2022.

	Január		Február		Március		Április		Május		Június	
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.
Belépők	8	3	0	7	0	7	1	8	9	6	2	12
Kilépők	3	9	2	7	2	12	11	10	12	4	12	4
Átlagos létszám	376	346	373	343	372	345	367	341	355	337	351	340
Fluktuáció	2,93%	3,47%	0,54%	4,08%	0,54%	5,51%	3,27%	5,28%	5,92%	2,97%	3,99%	4,71%
	Július		Augusztus		Szeptember		Október		November		December	
	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.	2021.	2022.
Belépők	5	7	3	5	10	4	4	6	3	0	1	0
Kilépők	4	6	6	2	7	5	0	5	7	3	5	4
Átlagos létszám	357	355	358	359	349	346	355	351	357	349	352	343
Fluktuáció	2,52%	3,66%	2,51%	1,95%	4,87%	2,60%	1,13%	3,13%	2,80%	0,86%	1,70%	1,17%

Szintén önkormányzati elvárás volt, hogy a járdaprogram 2022. évben is folytatódjon. Társaságunk Igazgatósága javaslatot fogadott el, hogy 6 500 folyóméternyi járda felújítására Társaság közbeszerzési eljárást ír ki. Az eljárás a III. negyedévben eredményesen lezajlott, melynek a nyertese a Tápiómenti Területrendező és Előkészítő, valamint Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. Erre a projektre az önkormányzat társaságunknak külön finanszírozást keretet biztosít. Emellett saját erőforrásokkal is folyt a járdák felújítása, nagyságrendileg 6 000 folyóméter készült így el.

A beruházási terv végrehajtásához a Társaság a projektek prioritizálásával kívánja a vállalati költségkereteket megtartani és a gazdasági lehetőségeket kihasználni.

A játszótereken fokozott korszerűsítést, komfort fokozat emelést vár el az Önkormányzat, ennek végrehajtására a Játszóteri Karbantartó Osztályt sikerült megerősítenünk. Ennek eredményeként a játszóterek felújítása, javítása tevékenység 2022. évében az éves terv 385%-on teljesült.

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

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2022. üzleti év gazdálkodásának adatait a következő táblázat foglalja össze:

Megnevezés	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	2022 év tény terv eltérés
Adózás előtti eredmény	1 573	401	5 694	5 293
Összes bevétel	3 791 792	3 834 267	5 194 996	1 360 729
Összes költség és ráfordítás	3 790 219	3 833 866	5 189 302	1 355 436
- ebből személyi jellegű költségek	1 810 965	1 950 320	1 984 063	33 743

2 A Társaság 2022. 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 1920 ügyfélszolgálati vagy belső hibabejelentést kezelt. Ez az eredmény 23%-kal meghaladja az éves tervet.

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	2021. év év tény	2022. év terv	2022. év tény
Útburkolat javítása (211,214,215)	3 670 m ²	4 200 m ²	2 849 m ²
Földutak karbantartása (217)	26 495 m ²	30 000 m ²	16 040 m ²
Járdaprogram	7 797 m ²	8 400 m ²	16 518 m ²
Síkosság-mentesítés, hó eltakarítás (*) (264)	7 425 000 m ²	6 000 000 m ²	1 256 000 m ²

Földpadkák nyesése, feltöltése (231)	7 276 m ²	10 000 m ²	4 014 m ²
Burkolt árkok tisztítása (234)	10 762 fm	18 000 fm	10 940 fm
Szikkasztó kutak, zárt vízelvezetők tisztítása (25A)	1 105 db	1 100 db	2 334 db
Belvizes területek víztelenítése szivattyúzással (23A)	3 276 m ³	9 000 m ²	4 046 m ²

Járda program: 2022. évben tovább folytatódott, az 1. félévben jelentősen elmaradt az előző évhez és a 2022. évi féléves tervhez képest is, forráshiány miatt. Az önkormányzat májusi döntése értelmében a járdaprogram fokozott társadalmi értéke miatt külön finanszírozási keretet bocsájtott célzottan Társaságunk rendelkezésére. A közbeszerzési eljárás kiírásra került, és a győztesrel a szerződéskötés megtörtént. A kivitelezési munkálatok Q3 (harmadik negyedév) időszakban elkezdődtek, ami Q4 (negyedik negyedév) időszakban le is zárult.

A 2022. évben jelentős mennyiségű útszakaszt láttunk el szilárd útburkolattal. Ennek következtében a földutak karbantartása, valamint a földpátkák nyesése, feltöltése naturália adatok jelentősen elmaradtak a 2021. évi tény és a 2022. év terv adataitól.

A gyorsan változó instabil külső gazdasági környezet hatására a kivitelező céggel, a közbeszerzési kiírásban megfogalmazott, az éves terven felül 8 118 négyzetméter naturáliát, a megkötésre kerülő szerződésben konkrét keretösszegben is meghatároztuk.

A szikkasztó kutak, zárt vízelvezetők éves előírányzott tisztítását Társaságunk az első félévben elvégezte, a második félévben pedig túl is teljesítette.

Azokban a naturáliákban, melyek időjárás függőek jelentősebb elmaradás tapasztalható a tény-terv adatokban. Ilyen a belvizes területek víztelenítése, tisztítása vagy síkosság mentesítés.

A burkolt árkok tisztítása naturália 2022. évi tény adata nagyságrendileg megegyezik a 2021. évi tény adattal. Az eltérés a 2022. évi túltervezésnek köszönhető.

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	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény
Zöldhulladék szállítás szervezett módon (630)	2 915 t	2 580 t	2 440 t
Gallyazás (129)	6 488 db	5 000 db	4 021 db
Locsolás locsolóautóból (12M)	1 073 m ³	500 m ³	1 545 m ³
Virágültetés (12C)	54 612 db	45 000 db	37 018 db
Növénytermesztés (naturália mértékegység változás) (12P)	70 669 db	45 000 db	82 018 db
Kaszálás (12D)	6 414 269 m ²	6 500 000 m ²	4 070 303 m ²

2022. év szárazabb időjárása miatt több locsolásra és kevesebb kaszálásra volt szükség. A locsolást a kertészeti osztály 6-7 locsoló autóval, egy-két ember segítségével oldott meg a közterületeken. Az időjárás az év folyamán jelentősen befolyásolta a kertészeti naturáliák teljesítést úgy, mint locsolás, virágültetés és kaszálási feladatok.

Növény termesztésben Társaságunk az 2022. évben megtermelt 82 018 db növényt, melyből az önkormányzat részére átadott 42.000 darabot, önkormányzati, ingyenes lakossági virág kiosztás céljából. A fennmaradó 40 018 db növényből 37 018 db került kiültetésre 2022. év folyamán, míg a fennmaradó 3 000 db 2023. év első három hónapján került kiültetésre a közterületekre.

Társaságunk kertészete folyamatosan neveli és megtermeli a következő év kiültetésére váró növényeit.

A virág ültetés terv-tény eltérése az ágazat nehéz tervezhetőségének köszönhető, valamint olyan fajok kerültek beszerzésre, melyek kiültetése ősszel optimális, valamint nagyobb tenyészterülettel rendelkeznek.

Társaságunk kiemelt figyelmet fordít a kerületben történő faápolási munkákra, tevékenységekre. A kerületi sorfák és parkfák hozzávetőleges mennyisége, mely társaságunk kezelésében áll 70 000 db. Ebbe bele kell érteni az intézményi fákat és a Bókay kert faállományát is. A faállományunkról elmondható, hogy **előregedett**, folyamatos cserére szorulnak. Példaként érdemes megemlíteni az idős, korhadt, balesetveszélyes akácfákat (Bókay kert, Honvéd utca), illetve a több ezer nem permetezett, ezáltal leromlott egészségi állapotú gyümölcsfát. Társaságunknak ezeket folyamatosan ellenőrizni kell és a balesetveszélyesnek minősülőket eltávolítani. Az újonnan telepített fák várostűrő fajták, ellenállnak a szennyezett levegőnek, permetezésükre sem kell nagy összeget fordítani. **Ezáltal a kerület faállományának értéke évről- évre emelkedik.**

- **Műszeres fadiagnosztikai (FAKOPP) vizsgálatokat** végzünk annak érdekében, ha a vizuális vizsgálat során nem egyértelműen lehet megállapítani a kivágás szükségességét,

de ezen felmérések is minket igazolnak (pl. Bókay kertben történő fadiagnosztikai felmérés), vagyis a faállományunk előregedett.

- **Viharkárok** következtében történő fakivágások, kidőlések, kitörések utáni darabolási munkák az utóbbi években, ha a számokat nézzük jelentős mértékben csökkentek, de számuk nem elhanyagolható.
- **Invazív fafajok** esetében, **zajvédő fasorok** kezelésénél (Vasút utca, Flór Ferenc utcai záportározó) különös figyelmet fordítunk ezek visszaszorítására, feljövő gyökér-tősarjak eltávolítására időben történő. **A statisztikában ezek kivágásként jelennek meg, de átmérőjük nem vagy alig haladja meg a 10 cm-t, ezek nem képviselnek értéket.**
- **Települési faállományt** kezelünk, ezért elsődleges szempontnak tartjuk a **vagyonvédelmet és az emberi egészség és élet megóvása** érdekében történő faápolási beavatkozásokat.
- **Járdafelújítási program** során történő gyökérvágás miatt balesetveszélyessé vált fák kivágása. (Királyhágó utca -Kappel Emília között)
- **Száraz csonkok kivágása és kivágásuk utáni marása** is feladataink közé tartozik, melyre az elmúlt évben is nagy figyelmet fordítottunk.

Év	Fasorok gallyazása, ifjítása	Fakivágás	Fapótlás, ültetés
2021	6488 db	298 db	264 db
2022	4021 db	543 db	389 db

Játszótereken, parkokban a padok, szemetesek felújítása, karbantartása, kiemelt feladat volt a Játszótéri Karbantartási osztály számára 2022. évben. Ezt támasztják alá az évvégi naturália adatok, melyek több esetben jelentősen meghaladják az előző évi eredményeket, valamint a tárgy évi terv adatokat. Az osztály további feladata a kerületben található közterületeken, illetve oktatási intézményekben lévő játszóterek üzemeltetése, játék eszközök karbantartása, szabványosítása, felülvizsgálata.

Karbantartandó eszközök megnevezése	2021. év év tény	2022 év terv	2022. év tény
Park tartozékok, padok, szemetesek felújítása (13I)	145 db	250 db	197 db
Kerítés javítás teljes elem cserével (13G)	8 db	8 db	24 db
Játszóeszközök felújítása, leszerelése, javítása (13H)	514 db	150 db	577 db
Játszótér ellenőrzése (13I)	741 alk	700 alk	690 alk

2022-es évben is kiemelt feladatként kezeltük a játszóterek felújítását, a folyamatos használhatóság biztosítását. Az osztály az év folyamán inkább a felújításokra és javításokra koncentrált és folytatódott a **játszótér felújítási program**. A fenti táblázatból kitűnik, hogy a tervet több mint **háromszorosával haladta meg a játszótéri felújítás tényadata**.

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 szállítmányozási 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 15 fő gépkocsivezető 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
Személygépkocsi	21	14,5
Tehergépkocsi	50	14,8
Összesen	71	

A táblázat nem számol a pótkocsi, 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, például locsolás,
- 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	2022. évi terv	2022. tény	Százalékos teljesülés
711	Jármű vizsgáztatás	db	60	72	120%
712	Jármű karbantartás (Tervszerű)	db	40	40	100%
713	Jármű javítás, hibaelhárítás	db	500	712	142%
714	Külső javítás, szerelés, karbantartás, vizsgáztatás	db	220	205	93%
721	Gép vizsgáztatás	db	8	9	125%
722	Gép karbantartás (Tervszerű)	db	10	10	100%
723	Gép javítás, hibaelhárítás	db	250	317	127%
724	Munkagép külső javítás, karbantartás, vizsgáztatás	db	35	49	140%
731	Szerszám javítás	óra	400	404	101%
732	Csarnok, műhely, gépek takarítása	óra	300	299	100%
733	Műhelyadminisztráció	óra	100	170	170%

A tény adatok számos esetben meghaladják a tervszámokat (például gép vagy jármű javítás hibaelhárítás). Ezek az eltérések a tevékenység és a felmerülő egyedi azonnali javítások tervezési nehézségeiből adódik. Az osztály 2022. évi tevékenységei közül a legnagyobb eltérés a gépek munkagépek külső javításában tapasztalható, ami 40 %-kal haladja meg az időszaki tervet. Ennek legfőbb oka, a feladat jellegéből adódó nehéz tervezhetőség, vagyis több munkagép romlott el.

2.1.6 Vállalkozói tevékenység

A városüzemeltetési feladatok között fontos szerepet tölt be a vállalkozói feladatok köre. Ez azokat a tevékenységeket és megrendeléseket takarja, amelyeket a Divízió nem a Feladatellátási tevékenység keretében végez, hanem arra az Önkormányzattól külön megrendelést kap. A 2022. évi tervezés során a rendelkezésre álló előrejelzések és várakozások alapján a Vállalkozói bevétel a 2020. évi szint fölé terveztük. Az adatokból jól látszik, hogy a KPTK megrendeléseinek jelentős csökkenése miatt a vállalkozói tevékenységünkben prognosztizált távlatok jelentősen

beszűkültek, ugyanakkor a Nettó árbevételünket növelni tudtuk a Tervhez lépest is és az előző évhez képest is.

Partner	2020. év	2021. év	2022. év	Eltérés. 2022./2020
Bp Főváros XVIII.ker.Pestszent	261 330 758 Ft	215 289 984 Ft	422 442 077 Ft	161,7%
Külső-Pesti Tankerületi Közpon	61 149 071 Ft	8 749 475 Ft	6 286 234 Ft	10,3%
Összesen:	322 479 829 Ft	224 039 459 Ft	428 728 311 Ft	132,9%

A Külső-Pesti Tankerület megrendelések elmaradása a legjelentősebb. A 2020. év hasonló időszakát véve bázisként a realizált árbevétel 89,7%-os visszaesést mutat, ami gazdálkodásunk eredményességét ebben az évben is jelentősen befolyásolta. A 2022. évben projekt jellegű munkát a Tankerület nem rendelt meg társaságunktól, csak egyéb szolgáltatásainkat vette igénybe:

Bevétel típus	Összeg (Ft)
Egyéb rendezvények	434 177
Fakivágás	78 960
Fasorok gallyazása, ifjítása, tűzifa ela	30 500
Intézményi zöldhulladék szállítás	165 400
Oktatási célú személyszállítás	5 572 000
Sávbérlet	5 197
Végösszeg	6 286 234

Az önkormányzati vállalkozói megrendelések viszont jelentősen nőttek a 2022. évben. A jelentősebb tevékenységeinket az alábbi táblázat mutatja be:

Bevétel típus	Összeg (Ft)
Aszfaltburkolás/burkolat felújítás	47 562 888
Forgalomtechnikai kiemelés	53 396 126
Homlokzat felújítás	41 159 009
Játszóeszköz telepítés	30 138 500
Játszóeszközök szabványosítása	19 799 660
Szikkasztó kút telepítés, útszegély	12 690 444
Takarítás vállalkozói szerződéssel	19 243 296
Tetőszerkezet felújítás	78 348 693
Végösszeg	302 338 616

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.

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.

A továbbiakban a nettó anyagjellegű költségek és a nettó vállalkozói tevékenységek összevont ráfordításai kerülnek megadásra, mely pontosabban tükrözi az adott terület működését.

A21 - Beiső megrendések munkaóra- és anyagköltsége 2022

ÜD (ÖFI)	I. negyedév			II. negyedév			III. negyedév			IV. negyedév			2022. év Összesen		
	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag
Óvoda	236	803 450	310 360	569	934 244	76 254	881	2 784 717	0	282	446 322	242 025	1 968	4 968 733 Ft	628 639 Ft
Bölcsőde	119	209 636	0	308	321 154	0	276	874 740	0	258	628 380	75 000	961	2 033 910 Ft	75 000 Ft
Éü. Intézmények	143	154 924	0	72	121 284	0	0	0	0	51	122 448	0	266	398 656 Ft	0 Ft
Intézmények	103	355 370	314 150	12	11 363	0	34	153 430	0	164	155 177	43 400	313	675 340 Ft	357 550 Ft
Összesen	601	1 523 380	624 510	961	1 388 045	76 254	1 191	3 812 887	0	755	1 352 327	360 425	3 508	8 076 639 Ft	1 061 189 Ft

A22 - Gyorsszolgálati bejelentések munkaórai és anyagköltsége 2022

ÜD (ÖFI)	I. negyedév			II. negyedév			III. negyedév			IV. negyedév			2022. év Összesen		
	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag	Ráf.óra	Felhasz. anyag	Egyéb anyag
Óvoda	490	2 129 016	213 000	361	839 183	0	317	752 403	0	373	866 283	142 000	1 541	4 586 885 Ft	355 000 Ft
Bölcsőde	190	348 851	71 000	80	373 668	12 711	193	446 637	0	207	207 285	0	670	1 376 441 Ft	83 711 Ft
Éü. Intézmények	0	0	0	5	4 646	0	8	53 364	0	0	0	0	13	58 010 Ft	0 Ft
Intézmények	143	285 375	0	88	102 097	0	110	119 813	0	87	168 719	0	428	676 004 Ft	0 Ft
Összesen	823	2 763 242	284 000	534	1 319 594	12 711	628	1 372 217	0	667	1 242 287	142 000	2 652	6 697 340 Ft	438 711 Ft

2.2.1.1 Tervszerű karbantartási munkák

Az Intézmény-üzemeltetési Divízió 2022. 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.

2022. évben a 3 uszodában a sávbérlések számát a következő táblázat mutatja:

Az uszodai sávbérlések 2022. évben (alkalom)

Uzoda sávbérlések	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Terv-Tény
Vilmos Endre Sportcentrum	6 709	10 770	11 690	108,54%
Park uszoda	3 384	8 990	4 237	47,13%
Kastélydombi uszoda	2 057	5 090	5 867	115,27%
Összesen	12 150	24 850	21 794	87,70%

Uzodai belépőjegy eladások a 2022. első félévben (darab)

Uzoda belépőjegy eladások	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Terv-Tény
Vilmos Endre Sportcentrum	12 604	29 150	20 739	71,15%
Park uszoda	12 895	25 650	14 814	57,75%
Kastélydombi uszoda	1 392	2 810	3 028	107,76%
Összesen	26 891	57 610	38 581	66,97%

Az uszodai belépőjegyek eladásából, valamint a sávbérlésből nyomon követhető, hogy társaságunk ezen üzletágát, milyen jelentősen befolyásolta a pandémiás helyzet. A tervezett sávbérlésből csak 87,7%-ot tudunk teljesíteni a belépőjegyek értékesítésénél csak 66,97 % ez az érték.

A vizsgált időszakban az uszodák és a strand nyitvatartási adatait az alábbi táblázatban láthatjuk:

Vilmos Endre Uzoda			Park Uzoda			Kastélydombi Uzoda			Strand		
Intervallum	Napok száma	Felhasználók	Intervallum	Napok száma	Felhasználók	Intervallum	Napok száma	Felhasználók	Intervallum	Napok száma	Felhasználók
jan. 03 - jan. 14.	12	lakosság + bérleti	jan. 02 - márc. 14.	72	lakosság + bérleti	jan. 03 - márc. 11.	68	lakosság + bérleti	jún. 16 - jún. 30.	15	lakosság
jan. 16 - jan. 21.	6	lakosság + bérleti	márc. 16 - ápr. 14.	30	lakosság + bérleti	márc. 16 - 18.	3	bérleti			
jan. 23 - jan. 31.	9	lakosság + bérleti	ápr. 16 - ápr. 24.	6	lakosság + bérleti	márc. 21 - ápr. 02.	13	lakosság + bérleti			
febr. 02 - febr. 10.	9	versenyzők	máj. 12 - jún. 04.	24	lakosság + bérleti	ápr. 04 - 14.	11	lakosság + bérleti			
márc. 01 - ápr. 16.	47	lakosság + bérleti	jún. 07 - jún. 30.	24	lakosság + bérleti	ápr. 19 - 30.	12	lakosság + bérleti			
ápr. 19 - jún. 30.	73	lakosság + bérleti				máj. 02 - jún. 04.	34	lakosság + bérleti			
						jún. 07 - 15.	9	lakosság + bérleti			
						jún. 20 - jún. 24.	5	tábor			
						jún. 27 - jún. 30.	4	tábor			
	156			156			159			15	
	23			25			22			166	
júli. 01 - aug. 07.	38	lakosság + bérleti	júli. 01 - aug. 27.	57	lakosság + bérleti	július 1.	1	tábor	júli. 01 - aug. 28.	59	lakosság
aug. 22 - szept. 30.	40	lakosság + bérleti				júli. 04 - 08.	5	tábor			
okt. 01 - dec. 24.	85	lakosság + bérleti				júli. 11 - 15.	5	tábor			
dec. 27 - dec. 31.	5	lakosság + bérleti				aug. 08 - 12.	5	tábor			
						aug. 15 - 19.	5	tábor			
						aug. 22 - 26.	5	tábor			
						aug. 29 - szept. 30.	33	lakosság + bérleti			
						okt. 01 - okt. 21.	21	lakosság + bérleti			
						okt. 26 - okt. 29.	4	lakosság + bérleti			
						nov. 02 - nov. 26.	25	lakosság + bérleti			
						nov. 28 - dec. 16.	19	lakosság + bérleti			
	168			57			128			59	
	16			127			56			125	

A vizsgált időszakban számos felújítás történt a park uszodában, és a hozzá kapcsolódó strand területén, amivel a szolgáltatásunk színvonalát emeltük.

Uzoda:

- gépház/vegyszer tárolók ajtajának cseréje - július
- tető felújítás augusztus 29- november 15 között
- férfi zuhany burkolat csere szeptember
- medencetéri világítás cseréje/korszerűsítése szeptember-október
- pénztár informatikai fejlesztés (teljes kábelezés cseréje, új gépek telepítése)

Strand:

- 2 db faház/büfé telepítése - teljes műszaki tartalommal (áram, csatorna, víz kiépítésével)
- beléptető kapu telepítése
 - új játszótéri elem építése (fa kalózhajó homokozó)
 - öltöző áttelepítése - játzó sarok kialakítása
 - 2 db új öltöző vásárlása
 - sakk és kártyaasztal telepítése

2.2.1.3 Vilmos Endre Sportcentrum

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

A sportcsarnok 2022. évi adatai (óra):

Megnevezés	2021. év év tény	2022. év terv	2022. év tény	Terv-Tény
Iskolai testnevelés	274	380	275	72%
Csarnokbérlet (foci, kosárlabda, röplabda)	168	130	230	177%
Foci-pálya bérlet – füves	159	162	377	233%
Foci-pálya bérlet – műfüves	1 190	1 085	1 792	165%
Malév SC	1 567	1 550	1 353	87%
Összesen	3 357	3 307	4 026	122%

2.2.2 Vállalkozói tevékenység

Az Intézményüzemeltetési Divízió vállalkozási tevékenységeket is végez¹, alapvetően az alábbi területeken:

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

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.

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

2.2.2.2 Nem önkormányzati megrendelések

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

A 2022. év folyamán a Társaság, a Külső Pesti Tankerületi Központtól felújítási munkákra megrendelést nem kapott.

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.

A Vagyongazdálkodás a 2022. évben 1 295 lakást kezel. A lakásállományból év végéig a Társaság 10 db lakás komplex felújítása készült el, valamint 384 db kisebb javítások, karbantartások elvégzését végezte megrendelés, bejelentés alapján.

2022. év tény	db	nettó ezer Ft
önkormányzati lakás rendbetétele, felújítása	10	66 683
lakás felújítás a Készenléti épületben	6	
karbantartási munkák	54	6 283
gyorsszolgálati javítások	287	2 713
karbantartási munkák külső vállalkozótól rendelve	43	27 591

2.3.1 Saját bevételek

A Divízió a Társaság saját bérbeadási tevékenysége révén rendelkezik saját bevételekkel is. Ezen túlmenően a terület az értékebecslési 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 2022. évben nettó 2 456 eFt árbevételt realizált, ami 1747db 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. 2022. évében egy lakás került értékesítésre a Társaság közreműködésével az önkormányzati lakások közül. Ebben az időszakban, bevétel csupán a korábban részletfizetéses konstrukcióban értékesített lakások havi törlesztő részleteiből, és az egyösszegű hátralék kifizetésekből 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:

2022.12.31. állapot		
100%-ban Önkormányzati tulajdonú házakban	Vegyes tulajdonú házakban	Összesen

	alapterület (m2)	db	alapterület (m2)	db	alapterület (m2)	db
Összkomfortos	4 621	138	33 155	645	37 776	783
Komfortos	8 680	178	3 835	97	12 515	275
Félkomfortos	2 027	53	552	16	2 579	69
Komfort nélküli	3 025	89	1 838	65	4 863	154
Szükséglakás	127	7	101	7	228	14
Összesen	18 480	465	39 481	830	57 961	1 295

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 értékkövetését fontolóra vette, de a pandémiás helyzetre hivatkozva a kormány rendeletileg 2022. évben továbbra is megátolta.

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.

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 Havanna és a Pestszentlőtinci Termelői Piac 2021. évben 20 985 eFt, míg 2022. évben 25 397 eFt bevételt eredményezett.

Piac megnevezése	2021. év	2022. év
Havanna Piac	18 126 187	22 212 724 Ft
Pestszentimrei Termelői Piac	2 858 902	3 184 162 Ft
Végösszeg	20 985 089	25 396 886 Ft

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. 2022. évre az üzleti terv nem tartalmazott újabb szerződéskötést.

A szerződések státusza 2022. december 31. napján

Megnevezés	2021.12.31. (db)	2022.12.31. (db)
Életjáradékos lakások száma*	60	58
Életjáradékosok száma	33	24
Üres lakások száma	12	12
Bérbe adott lakások száma	15	22

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 2022. év évében 10 db önkormányzati lakás felújítása fejeződött. Egyéb lakásokkal kapcsolatban további karbantartási jellegű munkák jelentkeztek, december 31-ig 384 alkalommal jelentkeztek, 36 587 eFt értékű belső megrendelöt küldtünk a Magasépítési osztálynak karbantartás céljából.

2.3.4 Vagyonkezelte ingatlanok

A 2018. évben az Önkormányzat és a Társaság szerződést kötött 11 ingatlanra vonatkozólag klasszikus vagyonkezelésbe adásról. Meghatározásra került a 11 ingatlan – ebből a Készenléti épület több lakásos – értéke, a Vagyonkezeléssel kapcsolatos jogok és kötelezettségek köre.

Az Önkormányzat a vonatkozó döntést 2018. július 12-i ülésén fogadta el, a szerződés szeptember 1-én lépett hatályba. A szerződés feltételei alapján a Társaság a tevékenység ellátására önálló szabályzatot alkotott, amely tartalmazza a **szakmai-** (ezen belül, a tervezési-, műszaki-, fejlesztési-, karbantartási-), a **pénzügyi-** (ezen belül bevételek és ráfordítások tervezésével, elszámolásával és kimutatásával kapcsolatos), valamint az **adatszolgáltatási feladatokat**, s azok felelőseit. Az elkülönített kezelés érdekében a PGD a szükséges számlákat megnyitotta, az UTK kódokat közzétette.

A Felek 2020. július 30. napjával közös megegyezéssel megszüntették a Vagyonkezelési szerződést. Ugyanakkor az ingatlanok bekerültek a Feladatellátási szerződés mellékletébe

2.4 Média -, és Rendezvényszervezési feladatok

A Sport, Rendezvény és Média Divízió, a továbbiakban **2020. április 1-től 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 Városképe 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 Városképe újság kiadása
- Egyes önkormányzattal összefüggő portálok üzemeltetése
- A gyermek, ifjúsági és sport feladatok ellátása, a szabadidős és közművelődési tevékenység szervezése, lebonyolítása
- Sportcsarnokok üzemeltetése

A Média Osztály látja el havonta megjelenő Bp18 Városképe című lap kiadását, szerkesztési, nyomdai-előkészítési, nyomtatási, kötészeti és terjesztési feladatait.

Az Újság bevételei magánszemélyek, illetve cégek által megrendelt hirdetésekbenl származnak. A 2022. évi üzleti terv 10 megjelenést tartalmaz 52 oldalon, 1 megjelenést 64 oldalon, 1 megjelenést 68 oldalon, alkalmanként 45.000 példányban.

2022. év eredményei:

- Megjelenések száma: 10 alkalom, alkalmonként 45.000 példányban (42.000 db lakosság, plusz 3.000 db intézmény) (kivéve a márciusi szám, ami 44.000 példányban jött ki); Az első 8 lapszám 64 oldalas kivitelben, 2 lapszám 96 oldalas kivitelben, A/4-es méretben jelent meg.

2019. november 01-től a helyi TV (Tv18) üzemeltetése is a Városgazda feladata. A helyi TV működtetése Társaságunknak a vizsgált időszakban nettó 49 858 e forint összegbe kerül. 2022. évében 542 anyag készült el.

Az alábbi táblázat a vizsgált időszak elektronikus média aktivitási naturáliákat mutatja:

Tevékenység	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
TV18-ban elkészült műsorszámok (db)*	40	36	33	56	50	49	50	41	42	61	43	41
Youtube csatorna adott havi megtekintéssz	56 869	53 907	893	1 154	2 392	13 362	7 293	6 100	4 500	3 500	3 500	3 400
Facebook csatorna adott havi videómegtekintéseinek száma (db)	27 518	13 830	42 700	38 050	37 379	80 073	173 715	153 460	106 751	12 2000	28 5000	28 3000
Facebook csatorna adott havi elérés száma (db)	24 496	30 451	55 569	40 016	44 323	70 336	175 541	141 584	134 311	151 072	281 610	298 337
Facebook csatorna oldalmegtekintések	493	495	1 881	1 650	1 919	1 682	1 615	1 339	1 410	2 752	4 888	4 195
Facebook csatorna bejegyzéshez fűződő aktivitás	5 166	3 947	6 266	4 320	8 768	16 004	30 113	38 289	18 799	8 317	9 985	6 642
BP18 facebook bejegyzéselérés (3 havi átlagolva)							247 567	247 567	247 567	179 328	179 328	179 328
Bókay-kert facebook oldal elérése (1 havi átlagolva)							356 660	356 660	356 660	98 978	98 978	98 978

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

A feladatok nagy részét a Városgazda Utánpótlás Akadémia látja el.

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. Ezek a következők:

Közművelődés területén jelentkező feladatok:

- Hangverseny: Dohnányi Zeneiskola Újévi hangverseny, Filmzene koncert
- Tébláb Fesztivál
- Szent István és Óévbúcsúztató Utcabál

Egyéb rendezvények:

- Civil szervezetek rendezvényei
- Szalagtűző ünnepélyek, Ballagások
- Diákolimpia
- Városgazda céges rendezvények
- Nyári edzőtáborok
- Olyan kiemelt Önkormányzati rendezvények, mint a
 - *Martinovics Téri Tavaszváró (Martinovics tér)*
 - *Majális (Bókay-kert)*
 - *Családi nap (Bókay-kert)*
 - *Imrei Gyereknapi (Pestszentimrei Agora és környezete vagy Sportkastély és környezete)*
 - *Gól terasz, a labdarúgó Európa- és/vagy Világbajnokság idején kialakított szurkolói terasz – az Önkormányzat kérése esetén. (Bókay-kert)*
 - *Bókay-kerti Esték (Bókay-kert)*
 - *Szent István Napi utcabál (Pestszentimrei Sportkastély és környezete)*
 - *Városnapok (Bókay-kert)*
 - *Adventi vásár és Jégpálya programsorozat (Bókay-kert),*

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:	2021. év év tény	2022. év év terv	2022. év év tény
Szalagtűző ünnepélyek (db)	17	29	30
Sportcélú rendezvények (db)	68	40	165
Egyéb rendezvények (db)	10	20	30
Összesen:	95	89	225

Folyamatos bérlések

Rendezvény fajták:	2021. év tény (szerződés száma)	2022. év terv (szerződés száma)	2022. év tény (szerződés száma)
Folyamatos bérlések (db)	17	14	16

A folyamatos bérlések fő időszaka normál működés szerint, az iskolai időszakhoz köthető.



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 – várhatóan 2023. késő tavaszig) 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, nöhet a Társaság támogatási igénye.

Az üzleti terv a Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum teljes leállítását feltételezte, ugyanakkor a labdarúgó pályák tovább működtek.

A sportpályák kihasználtsága 2022. évben összesen:
Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum műfüves pálya:

- sportegyesületek általi igénybevétel: 1312 óra
- iskolák általi igénybevétel: 17 óra

Rekortán pálya: 208 óra

Gerely Sportpálya:

- sportegyesületek általi igénybevétel: 239 óra
- iskolák általi igénybevétel: -

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, a Gyereknapi és a Várospanapok is.

Rendezvény fajták	2021 évi tény	2022 év terv	2022 év tény
Strandfoci pálya (óra)	25,5	30	12

Ac

Műfüves focipálya (óra)	138	85	230
Egyéb rendezvények (db)	42	10	42

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 Humánpolitikai és Jogi Divízió, a Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió és a Vezérigazgatóság végzi.

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.

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 2022. évben összesen 5 859 közérdekű bejelentést továbbítottunk a társosztályoknak. 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:

Összes megkeresés száma	Darab	Megoszlás
Vagyongazdálkodási megkeresések	1 763 db	30%
Kertészeti bejelentések összesen	1 364 db	23%
Összes egyéb információ kérés	900 db	15%

Mélyépítési bejelentések összesen	500 db	9%
Logisztikai megkeresések összesen	490 db	8%
Egyéb megkeresések	335 db	6%
Játszóterem megkeresések összesen	138 db	2%
Magasépítés Osztályt érintő megkeresések	89 db	2%
TH18	73 db	1%
MRD	60 db	1%
Uszodás panaszok	54 db	1%
HR	41 db	1%
IÜD-t érintő megkeresések:	36 db	1%
VUA	16 db	0%
Összesen:	5 859 db	100%

Az ügyfélszolgálat számos esetben saját hatáskörben is kezeli bejelentéseket. Az alábbi táblázatban láthatóak a különböző bejelentések, kategóriánként:

Ügyfélszolgálat	Darab
Külső szerv felé továbbított	210
Bejelentések	1 912
Információkérések	1 877
Érdeklődés	910
Összesen:	4 909

2.5.3 Pénzügyi és Gazdálkodási Divízió

A pénzügyi, számviteli, kontrolling és készletgazdálkodási feladatok ellátása 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. A 2022. évben hatalmas pótlólagos erőfeszítésekkel és kiemelkedő cégszintű csapatmunkával sikerült bevezetni egy új vállalatirányítási rendszert, a sERP-t, amely alkalmas lesz a régi, elavult, redundáns rendszerek kiváltására és a Társaság adminisztrációjának magasabb szintre emelésére. Nagy előrelépés a papírmentes iroda minél szélesebb körű kiterjesztése és a digitális döntéshozatali folyamatok kialakításának irányába.

A Divízió feladata továbbá, az üzleti tervben meghatározott pénzügyi gazdálkodás biztosítása, a likviditás menedzselése, forrás-, és követelménymenedzsment, 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 időszakra az alábbiak szerint csoportosítottunk.

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

Megtett Intézkedés	Tartozás (Ft)
Egyeztetés	3 008 088
Részletfizetés	1 073 541
Felszólító	1 297 122
Fizetve 2023-ban	1 439 084
Kivezetés	234 384
Összesen	7 052 219

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

Kategória	Összeg (Ft) 2022.03.31.	Összeg (Ft) 2022.06.30.	Összeg (Ft) 2022.12.31.
31-60 nap késés	634 461 Ft	1 264 574 Ft	2 933 907
61-90 nap késés	406 351 Ft	394 375 Ft	815 874
91-180 nap késés	593 846 Ft	513 003 Ft	1 655 187
181-360 nap késés	479 516 Ft	385 617 Ft	640 000
Több mint 360	3 475 089 Ft	677 008 Ft	1 007 251
Végösszeg	5 589 263	3 234 577 Ft	7 052 219

A fenti táblázatokból megállapítható, hogy a 31-60 napot meghaladó kintlévőségeink nagysága 41,6 %-a, a vizsgált időszaki teljes kintlévőségnek. A több mint 360 napot meghaladó kintlévőségek 14,28 %. Sajnos ezen követeléseknek a behajtása kétséges, többségük kivezetésre kerül 2023. évben az analitikából.

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 bevett generál, mely egyfelől a kontrolling, pénzügyi, számviteli szolgáltatás értékéből, valamint a könyvelési program továbbszámlázott értékéből áll.

3 Pénzügyi adatok

3.1 A Társaság 2022. év eredmény kimutatása

EREDMÉNYKIMUTATÁS	<i>adatok eFt-ban</i>			
	2021. év év tény	2022. év terv	2022. év tény	Tény-Terv eltérés
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	556 680	751 760	914 756	162 996
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	556 680	751 760	914 756	162 996
Saját termelésű készletek állományváltozása	2 887	2 512	2 406	-106
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	1 817	7 000	13	-6 987
AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	4 704	9 512	2 419	-7 093
EGYÉB BEVÉTELEK	3 182 173	3 072 740	4 217 678	1 144 938
- ebből Feladatellátási szerződés támogatási összege	3 024 904	3 000 274	4 156 143	1 155 869
Anyagköltség	440 622	413 811	505 083	91 273
Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 022 695	987 103	1 849 575	862 472
Egyéb szolgáltatások értéke	40 627	42 070	40 158	-1 912
Eladott áruk beszerzési értéke	6 184	5 517	11 133	5 616
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	124 019	110 635	414 978	304 343
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 634 148	1 559 136	2 820 927	1 261 791
Béreköltség	1 527 289	1 634 786	1 695 659	60 873
Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 626	74 084	91 464	17 380
Bérráulékok	212 050	241 450	196 939	-44 511
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	1 810 965	1 950 320	1 984 062	33 742
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	114 428	122 095	118 445	-3 650
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	230 678	202 316	265 868	63 552
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-46 662	145	-54 449	-54 594
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	48 235	262	60 155	59 893
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	6	12	6
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	48 235	256	60 143	59 887
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 573	401	5 694	5 293
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	1 573	401	5 694	5 293

Összességében megállapítható, hogy a Társaság a tervektől eltérően teljesített. Ennek egyik alapvető oka továbbra is a pandémiás időszak, amely alapjaiban változtatta meg mindennapi tevékenységünket bizonyos területeken. Továbbá, a pótlógos önkormányzati finanszírozási

forrás. A negatív környezeti hatások ellenére jelentős mértékben tudtuk növelni a vállalászási bevételeinket.

A Társaságnak a vizsgált időszakban új és jelentős kihívással kellett szembenézni, ami jelentősen befolyásolta a napi működésünket és feladatellátásunkat. Ez a magyar gazdaságban régen nem tapasztalható kiugróan magas és gyorsan felpörgő inflációs hatás jelentős költség növekedést generált, nehezítette a beszerzést, ezen keresztül a készletgazdálkodást, valamint a multiplikátor hatásokon keresztül jelentősen rontotta a vállalat időszaki kilátásait.

Egyensúlyban tudtuk tartani a személyi jellegű költségeket, minimális tervekhez képesti eltéréssel.

Az igénybe vett szolgáltatás, 87,37%-os tény-terv eltérésének tényezőit az alábbi táblázat mutatja.

Költségnem	Tény 2021. év (eFt)	Terv 2022. év (eFt)	Tény 2022. év (eFt)	Eltérés (eFt)
Szállítás-rakodás,raktározás költségei	811	783	3 759	2 976
Bérleti díjak	76 485	73 823	80 748	6 926
Karbantartás, szolgáltatás költségei	223 533	215 753	293 685	77 932
Közüzemi szolgáltatások költségei	141 654	136 724	148 087	11 363
Oktatás és továbbképzés költségei	3 458	3 338	11 922	8 584
Utazási és kiküldetési költségek	343	331	3 089	2 758
Posta, telefon, internetszolgáltatás költségei	44 119	42 583	50 003	7 420
Alvállalkozók által végzett szolgáltatások költségei	189 794	183 188	872 501	689 313
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	342 500	330 580	385 780	55 200
	1 022 695	987 103	1 849 575	862 472

A fenti táblázatban két legnagyobb költségnem eltérés az ingatlanok karbantartási költségéből és az igénybe vett alvállalkozói szolgáltatások közül a mélyépítési tevékenységből adódik. Ennek alapvető eleme, hogy, célzott támogatásokat szavazott meg a Képviselő-testület májusban járdák és utak építésére, felújítására, karbantartására. Járdaprogramra 850 millió forintot, útfelújításra 1.200 millió forintot. A 2022. évben ebből a társaság járdára 737 749 527 forintot, útra 303 700 237 forintot hívott le. A bevételi oldal növekedése maga után húzta a kiadási oldal növekedését.

Főkönyvi számok megnevezéssel	Tény 2021. év (eFt)	Terv 2022. év (eFt)	Tény 2022. év (eFt)	Eltérés (eFt)
52315 - Ingatlanok karbantartási költsége	144 655	139 617	214 021	74 404
5285 - Mélyépítési tevékenység	7 281	7 029	606 774	599 745
Összesen	151 936	146 646	820 795	674 149

Az időszaki felmerült szolgáltatások tevékenységek szerinti megoszlását az alábbi táblázat mutatja:

Főkönyvi szám	Tevékenység	Tény 2022. eFt
52315 - Ingatlanok karbantartási költsége	Ált. költs.	849
	BMX pálya felújítása	736
	Bölcsődék üzemeltetése	653
	Egészségügyi intézmények üzemeltetése	24 921
	Épület üzemeltetési feladatok ellátása	24 999
	Éves terv szerinti Felújítások	763
	Festés, színezés	962
	Játzóeszk. felújítása, leszerelése, jav	1 359
	Kondor Béla Közösségi Ház üzemeltetése	0
	Lomtalanítás, takarítás	8 664
	Média Szolgáltatási Feladatok	4
	Nem tervezett karbantartás	377
	Nyílászáró csere	1 728
	Óvodák üzemeltetése	4 637
	Önk. Tul. Ing (lakás) felújítása	86 163
	Önkormányzati tul. ingatlanok felújítása	293
	Önkormányzati tul. ingatlanok karbant.	6 496
	Parkok, terek fenntartása:	2 655
	Rendelkezésre állási szerz.	1 314
	Rózsa Művelődési Ház üzemeltetése	101
	Sport Konditerem	146
	Sportcsarnok üzemeltetés (PISK, LSC, VES)	671
	Strand	476
	Szociális intézmények üzemeltetése	1 595
	Tető- és ereszcatorna javítás	15 808
	Uszoda üzemeltetés	579
	Uszodagépészet	6 903
	Üzemelt azonnali hibaelh(Gyorsszolgálat)	17 748
	Üzletek karbantartása (P18 megrendelés)	333
	Biztonságtechnikai rendszer kiépítés	434
	TV18 kialakítási munkálatok	501
	Gördeszka pálya felújítás	1 156
52315 - Ingatlanok karbantartási költsége Összeg		214 021
5285 - Mélyépítési tevékenység	Átereszek jav, tiszt; Szikkasztó k. karb	13 415
	Járdahelyreállítás hosszú, 50 fm feletti	470 095
	Süllyedések kijavítása - lokális pályasz	86
	Szikkasztó kút telepítés	6 597
	Zárt csapadékvíz rendszerek tisztítása	4 253
	Forgalomtechnikai kiemelés	0
	Utak építése	112 329
	Aszfaltburkolás / burkolat felújítás	0
5285 - Mélyépítési tevékenység Összeg		606 774
Végösszeg		820 795

3.2 Beruházások

A Társaság 2022. évben az aktivált beruházások az alábbiak szerint alakultak:

- Termelő gépek, szerszámok, gyártó eszközök: 5 118 eFt
- Termelésben résztvevő gépek berendezések: 6 027 eFt
- Egyéb műszaki berendezés: 8 657 eFt
- irodai eszközbeszerzések: 7 339 eFt

3.3 Leányvállalatok eredménye

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

Megnevezés	Projekt 18 Kft. 2022. év Tény (eFt)	VR 18 Zrt. 2022. év Tény (eFt)	VUA Nkft. 2022. év Tény (eFt)	TH18 Kft. 2022. év Tény (eFt)
Adózás előtti eredmény	61 243	18 961	10 140	5 071
Összes bevétel	362 554	564 313	323 517	24 207
Összes költség és ráfordítás	301 311	545 352	313 377	19 108

4. Kitekintés az elszabadult energiaárak és az infláció kapcsán

Itt szeretnénk néhány szót ejteni arról, hogy milyen intézkedéseket tettünk az elmúlt időszakban.

Társaságunk gazdálkodását jelentősen befolyásolja az energia szektorban tapasztalható jelentős költség emelkedés. A magyarországi rendeleti kormányzás értelmében, a 217/2022.(VI.17.) „véshelyzet ideje alatt az egyetemes szolgáltatásra jogosultak körének meghatározásáról” kormányrendeletben meghatározott szabályozásnak megfelelően a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Intézmény-üzemeltetési Divízió határidőre, 2022.07.01-ig cégszerű nyilatkozatot tett az egyes szerződéses villamos és földgázenergia egyetemes szolgáltatásban lévő mérőhelyeit illetően.

A tárgyi kormányrendelet alapján az önkormányzati bérlakások és mikroállalkozásokat kivéve, a VG18 Zrt. IÜD üzemeltetésében lévő létesítményeink felhasznált villamos és földgázenergia esetében az államilag meghatározott energiaáron vételező egyetemes szolgáltatás helyett szabadpiacról történő beszerzést írtak elő.

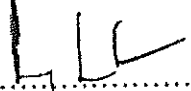
Az azonnali megtett intézkedéseink szerint a fenti egyetemes szolgáltatásból kormányrendelet alapján kötelezően kiléptetett VG18 Zrt. fogyasztói szerződéssel rendelkező villamos és földgáz vételezési helyeink esetében sürgősséggel 2022.06.29-én írásban megkerestünk a 2021. évben közbeszerzési eljárás keretében nyert szabadpiaci kereskedelmi energiaszolgáltatást biztosító MVM Next Energiakereskedelmi Zrt. illetékes képviselőjét.

A fentiekben felsorolt egyetemes szolgáltatásból kiszorított, ideiglenesen - legkésőbb 2022.12.31-ig- „végső menedékes” helyzetben lévő fogyasztási helyeinket a villamos energia és földgázenergia 2021. évben megkötött közbeszerzett hatályos kereskedelmi szerződéses rendszerbe kérésünknek megfelelően sikerült beintegrálni, azzal, hogy az átléptetés azután valósulhat meg a leghamarabb miután az ideiglenes (végső menedékes szolgáltató) kereskedő írásban visszajelez a kilépési nyilatkozatunkra.

Megjegyezni kívánom, hogy a több szereplős konzorciumi szerződésünknek köszönhetően a közbeszerzési eljárással kötött villamos - 2023.12.31-ig - és földgázenergia - 2023.09.30-ig - a fogyasztás költségei a tárgyi szerződések alapján és 2021. évben rögzített árakon kerülnek kiterhelésre a VG18 Zrt. felé. A két energiafajta esetében a költségek részét képező rendszerhasználati díjak szakminiszteri szintű jogszabályozás alapján történő árváltozása elkerülhetetlenül minden fogyasztót érint, amely rendszerint jelentős áremelkedést jelent.

Összességében, ugyanakkor elmondható, hogy a 2019. év végén érkezett cégvezetés azon reménye és törekvése, hogy normál gazdasági körülmények között irányíthassa a Városgazda cégcsoport tevékenységét, a 2022. üzleti évben sem vált valóra.

Budapest, 2023. március 31.


.....
Borpély Sándor
vezérigazgató



S&M Economix

Közhasznú Társaság

KÖNYVVIZSGÁLÓI KAMARA

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.** (továbbiakban társaság) 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.902.236.- E Ft, az adózott eredmény 5.694.- 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 2022. 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálataért 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.** 2022. 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 mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges 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.** 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a **Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.** 2022. 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 beszámolóban 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 könyvvizsgálatáért 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 vélcményünket 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 könyvvizsgálatáért 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.

2023. március 31.



Mész Tamásné
S&M ECONOMIX Kft.
1113. Budapest, Karolina út 16
Nyilvántartási szám MKVK 000894



Mész Tamásné
Nyilvántartási szám: MKVK 003296

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

MELLÉKLET

a Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.2022. évi éves beszámolójáról kiadott független könyvvizsgálói jelentéshez

Ez a melléklet a Városgazda XVIII.Nonprofit Zrt.2022. évi éves beszámolójáról kiadott, 2023.03.31.-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 eredőé, 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



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
2023. május 4- i ülése alapján

26./2023. (V.4.) számú IG-határozat:

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Igazgatósága - 5 igen, 0 nem és 0 tartózkodik szavazati aránnyal - a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2022. évi éves beszámolóját – melyben a 2022. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegének az eszközök és a források egyező végösszege 2 902 236 eFt, adózott eredménye 5 694 eFt –, a közhasznúsági mellékletet és az üzleti jelentést az Alapítónak az előterjesztés mellékletét képező tartalommal elfogadásra javasolja.

Határidő: 2023. május 10.
Felelős: vezérigazgató

Budapest, 2023. május 4.

Szabó Gyula – Igazgatóság elnöke

hitelesítő

Komáromi Zoltán - Igazgatóság tagja

hitelesítő



HATÁROZAT-KIVONAT
a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt.
Felügyelőbizottságának
2023. április 27. napján megküldött előterjesztése alapján

11/2023. (V.03) számú FEB határozat:

A Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. Felügyelőbizottsága 6 igen, 0 nem, 0 tartózkodik szavazati aránnyal úgy dönt, hogy a Városgazda XVIII. kerület Nonprofit Zrt. 2022. évi beszámolójáról készült írásbeli jelentését az alábbi tartalommal elfogadja:

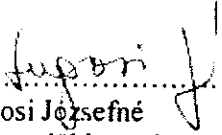
„A Felügyelő Bizottság (FB) az üzleti év során tartott ülésein megtárgyalta és elfogadta az ügyvezetés beszámolóit a társaság tevékenységéről, gazdálkodási helyzetéről és a fontosabb eseményekről.


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

Az FB megállapította egyebekben, hogy a Társaság 2021. évi beszámolójában foglaltakhoz képest a Társaság 2022. évi működése kapcsán esetleges eltérésekről nincsen tudomása, a beszámoló hitelességét befolyásoló egyéb tény, adat vagy információ nem áll rendelkezésre.

Az FB a társaság 2022. évi beszámolóját (mely tartalmazza a mérleget, eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet és közhasznúsági mellékletet) 2 902 236 eFt mérlegfőösszeggel és 5 694 eFt adózott eredménnyel, valamint az üzleti jelentést az Alapítónak elfogadásra javasolja.”

Budapest, 2023. május 3.


.....
Lugosi Józsefné
Felügyelőbizottság tagja
hitelesítő


.....
dr. Karakas Attila
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-kert) 1181 Budapest, Szélmalom u. 33. Tel: +361 292-3314, +361 290-2849 Park Uszoda: 1181 Budapest, Városház u. 40. Tel: +361 290-6955 Kastélydombi Uszoda: 1188 Budapest, Nemes u. 56. Tel: +361 290-6965 Deák Ferenc „Bamba” Sportcentrum: 1183 Budapest, Thököly út 5. Tel: +361 291-0535 Pestszentimrei Sportkastély: 1188 Budapest, Kisfaludy u. 33.c. Tel: +361 297-3018 Vilmos Endre Sportcentrum 1185 Budapest, Nagyszalonta u. 25. Tel: +361 297-0606