

GÖDÖLLŐ VÁROS POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2024. május 15-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. 2023. évi beszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadására

Előterjesztő: Dr. Gémesi György András
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. éves beszámolójában adott számot *2000. évi C. törvény a számvitelről* szabályai alapján a 2023. év vagyoni helyzetéről és eredményességéről. A VÜSZI Kft. közhasznú gazdasági társaság, ezért a számviteli beszámolóval egyidejűleg elkészítette a közhasznúsági mellékletét is az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról *szóló 2011. évi CLXXV. törvény* előírásai alapján. A beszámolóját és közhasznúsági mellékletét könyvvizsgálói jelentéssel és a Felügyelő Bizottság jóváhagyásával támasztotta alá.

A VÜSZI 2023. évi gazdálkodása során 968.886 E Ft bevételt realizált, feladatainak ellátásához 995.644 E Ft kiadást használt fel, az adózott eredmény pedig -26.758 E Ft. A Kft. alapfeladatai és vállalkozási tevékenységéből származó bevételei és ráfordításai az alábbiak szerint teljesültek:

Közhasznú tevékenységének eredményessége:

bevétel:	956.429 E Ft
költség, ráfordítás:	985.376 E Ft
eredmény:	-28.947 E Ft

Vállalkozási tevékenységének eredményessége:

bevétel:	12.457 E Ft
költség, ráfordítás:	10.268 E Ft
eredmény:	2.189 E Ft

A negatív eredmény okai között szerepelnek többek között, hogy

- a gazdasági környezet költségnövelő hatásai 2023-ban már egész évben, ráadásul erőteljesebben mutatkoztak meg alvállalkozóiknál,
- a közüzemi szolgáltatási költségek is jelentősen emelkedtek, amely a tervezéskor még nem volt egyértelműen látható: a gázenergia 4,3 millió Ft-ról 13,4 millió Ft-ra, a villamos energia 8,6 millió Ft-ról 10,2 millió Ft-ra emelkedett,
- ezek hatását valamelyest ellensúlyozta a parkolási tevékenység, mely hozta a tervezettnél megfelelő pozitív eredményt.

Az Önkormányzat 2023. évben a kötelezően ellátandó városüzemeltetési feladatokra bruttó 815.000 E Ft forrást biztosított az eredeti költségvetésben. A támogatási összeg teljesítési adata év végéig összesen 747.566 E Ft.

A Társaság az évvizsgát követően megállapította saját tőkéje 705.778 E Ft, amelyből a jegyzett tőke 200.000 E Ft, tőketartalék 603 E Ft, eredménytartalék 442.056 E Ft, lekötött tartalék 89.877 E Ft, a 2023. gazdasági év adózott eredménye -26.758 E Ft. A mérleg főösszege, amely az eszközök és források főösszegét tartalmazza 1.029.589 E Ft.

A Társaság az Üzleti terv szerint vállalt feladatait teljesítette, az alapító által rendelkezésre bocsátott vagyont rendeltetésszerűen használta. Kérem a Képviselő-testületet, hogy a Társaság 2023. évi beszámolóját fogadja el.

A VÜSZI Kft. feladatát teljesítette, mely alapján az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalom kifizetését javasoljuk.

Gödöllő, 2024. május 08.

Dr. Gémesi György András
polgármester



Határozati javaslat

1. A Képviselő-testület a VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2023. évi éves beszámoló **mérlegét**:

1.029.589 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

2. A Képviselő-testület a VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. – „2000. évi C. törvény a számvitelről” alapján készült - 2023. évi éves beszámoló **eredménykimutatását**:

**968.886 E Ft bevétellel,
995.644 E Ft ráfordítással,
-26.758 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.**

3. A Képviselő-testület a VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. – „az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény” előírásai alapján készült - 2023. évi közhasznúsági mellékletének **mérlegét**,

1.029.589 E Ft mérleg-főösszeggel elfogadja.

4. A Képviselő-testület a VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Kft. – „az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény” előírásai alapján készült - 2023. évi közhasznúsági melléklet,

közhasznú tevékenységének eredménykimutatását:

**956.429 E Ft bevétellel,
985.376 E Ft ráfordítással,
-28.947 E Ft adózott eredménnyel elfogadja,**

vállalkozási tevékenységének eredménykimutatását:

**12.457 E Ft bevétellel,
10.268 E Ft ráfordítással,
2.189 E Ft adózott eredménnyel elfogadja.**

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester

Határozati javaslat

A Képviselő-testület az Ügyvezető részére 2 havi munkabérének megfelelő összegű jutalmat állapít meg.

Határidő: 2024.05.31.

Felelős: Dr. Gémesi György András polgármester



**Előterjesztés
Üzleti jelentés**
Gödöllő Város Képviselő-testülete részére

Tárgy: a VÜSZI Nonprofit Kft. 2023. évi – számviteli törvény szerinti – beszámolójának, valamint közhasznúsági jelentésének elfogadására

Előterjesztő: Lukács Gábor ügyvezető

Tartalomjegyzék

I. A társaság működését befolyásoló tulajdonosi döntések.....	4
II. Az üzleti terv teljesítése	5
III. Alapfeladatok ismertetése	5
1. Zöldterület fenntartás és üzemeltetés.....	6
1.1. Gyepfenntartás és fűvágás.....	6
1.2. Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás).....	7
1.3. Közterületek takarítása	7
1.4. Köztéri faállomány fenntartása, ápolása, favizsgálat.....	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
1.5. Városi rendezvények	8
1.6. Köztéri berendezések és játszótéri berendezések karbantartása.....	8
1.7. Köztéri berendezések és játszótéri eszközök kiépítése.....	9
1.8. Növényápolási munkák	9
1.9. Városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatok	10
2. Közfoglalkoztatottak, közérdekű munkavégzés irányítása	10
Közfoglalkoztatottak.....	10
Közérdekű munkavégzés	10
3. Ebrendészeti tevékenység	10
4. Közterület fenntartás és üzemeltetés.....	11
4.1. Forgalomtechnikai és közlekedésbiztonsági eszközök üzemeltetése és fenntartása.....	11
4.2. Zárt csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása.....	12
4.3. Aszfaltburkolatú utak fenntartása, burkolatjavítás.....	12
4.4. Téli útüzemeltetés.....	12
4.5. Járdaburkolatok fenntartása	13
4.6. Aszfaltburkolatú utak tisztántartása	13
4.7. Nyílt árkos csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása.....	13
4.8. Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása.....	14
4.9. Aszfaltburkolatú utak padkáinak fenntartása, megóvása.....	14
4.10. Földutak, stabilizált utak fenntartása.....	15
5. Egyéb (önkormányzati támogatású) alapfeladatok	15
5.1. Külön önkormányzati megrendelésre végzett feladatok.....	15
5.2. Temető fenntartás	15
6. Egyéb (nem önkormányzati finanszírozású) alapfeladatok	16
6.1. Vagyongazdálkodás és bérbeadás.....	16
6.2. Parkoló üzemeltetés.....	16
7. Vállalkozási feladatok	16
7.1. Köz- és zöldterület vállalkozási feladatai.....	17

7.2. Igazgatás.....	17
7.3. Gödöllői Sportcentrum eszközeinek bérbeadása, tenispálya üzemeltetése.....	17
8. Felhasznált erőforrások, mérleg rövid ismertetése.....	17
1. Eszközállomány.....	17
2. Készletek.....	19
3. Követelések	19
Az egyéb követelések között	20
4. Pénzeszközök.....	20
5. Aktív időbeli elhatárolások.....	20
6. Tőketartalék	20
7. Eredménytartalék.....	20
8. Lekötött tartalék.....	20
9. Adózott eredmény.....	21
10. Céltartalékok	21
11. Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók).....	21
12. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	22
13. Passzív időbeli elhatárolások.....	22
14. Munkaerő- és bérigazdálkodás	22
15. Tervhez képest történt változások rövid leírása	22

Mellékeltek

1. sz. melléklet: 2023. évi adózás előtti eredmény kimutatása feladatonként
2. sz. melléklet: Tevékenységenkénti eredmény kimutatás
3. sz. melléklet: Gyepfenntartási helyszínek
4. sz. melléklet: Fa, cserje és évelő növények ültetése
5. sz. melléklet: Egynyári és kétnyári virágültetés
6. sz. melléklet: Közterületi játszóterek
7. sz. melléklet: Közterületi berendezéseken végzett karbantartások
8. sz. melléklet: Ebrendészeti tevékenység adatai

Tisztelt Képviselő-testület!

A VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft. a társasági törvényben meghatározott időszakonként, illetve a tulajdonos igényének megfelelően tájékoztatást ad a társaság működéséről, gazdálkodásáról.

Társaságunk 2023. évi működéséről, gazdálkodásáról az alábbiakban tájékoztatjuk a Képviselő-testületet.

I. A társaság működését befolyásoló tulajdonosi döntések

A társaság 2023. évi üzleti tervét Gödöllő Város Képviselő Testülete 2023. február 16-án megtartott ülésén a 3/2023.(II.16.) számú önkormányzati határozatával jóváhagyta. Az üzleti terv 890.353 eFt bevételi, 863.091 eFt kiadási főösszeggel és 27.262 eFt adózás előtti eredménnyel került meghatározásra.

A határozat az

önkormányzat által finanszírozott közhasznú alap tevékenységének

bevételei tervét	885.863 eFt-tal,
kiadási tervét	859.364 eFt-tal,
adózás előtti eredmény tervét	26.499 eFt-tal

vállalkozási tevékenységének

bevételei tervét	4.490 eFt-tal,
kiadási tervét	3.727 eFt-tal,
adózás előtti eredmény tervét	763 eFt-tal

hagyta jóvá.

Ezzel együtt a Képviselő-testület a Társaság 2023. évi működéséhez, alapfeladatainak ellátáshoz önkormányzati forrást biztosít bruttó 853.415 eFt összegben. Az egyes tevékenységekből (temetőfenntartás; vagyongazdálkodás, bérbeadás; parkoló üzemeltetés) származó nettó bevételből 201.133 eFt-ot hagy jóvá a közfeladatok ellátáshoz.

A képviselő testület e határozatában ugyancsak elfogadta a VÜSZI Kft. beruházási tervét az Üzleti terv 4. számú melléklete szerinti részletezésnek megfelelően, amelynek a végösszege bruttó 90.995 eFt.

Az Önkormányzat és a VÜSZI Nonprofit Kft. között a közhasznú tevékenységek folytatásának 2023. évi feltételeit tartalmazó szerződésai

- a helyi közút-, híd-, és csapadékvíz-elvezető rendszer-, és az ezekhez kapcsolódó közterületek üzemeltetési-, fenntartási munkáinak, továbbá a parkfenntartási tevékenység folyamatos ellátására vonatkozó közhasznú szerződést a testület 48/2023.(III.16.) sz. önkormányzati határozattal fogadta el, mely a 136/2023.(VI.15.) sz., valamint 170/2023.(IX.21.) sz. önkormányzati határozat szerint módosításra került,
- az ebrendészeti tevékenység ellátására vonatkozó feladatellátási szerződés, melyet a 49/2023.(III.16) sz. önkormányzati határozatával az módosít,
- az „Ingatlanokra, valamint közcélú tevékenységek folyamatos ellátásához átadott önkormányzati tulajdonú vagyontárgyakra vonatkozó bérleti szerződés” mely 50/2023.(III.16) sz. önkormányzati határozatával az
- a Táncsics Mihály úti sporttelepen található két szabvány méretű salakos tenispályára kötött bérleti szerződés, mely az 51/2023.(III.16) sz. önkormányzati határozat,
- a parkolási közszolgáltatási tevékenység ellátására vonatkozó szerződés, mely a 41/2022.(III.17.) önkormányzati határozat alapján 2027. március 15-ig hatályos,
- A kegyeleti közszolgáltatási tevékenységgel kapcsolatban az e tevékenységre létrejött szerződés, mely az Önkormányzat és a VÜSZI Nonprofit Kft. között 2019. február 27-én 5 év időtartamra

került aláírásra és a 62/2020 (IV.29.) polgármesteri határozat alapján 2020. május 12-i nappal módosult. A módosítás értelmében az önkormányzati tulajdon használatával kapcsolatosan beszedett díjak után a társaság használati díjat fizet az Önkormányzat részére, míg az Önkormányzat éves szinten bruttó 11.000 e Ft köztemető fenntartási támogatást fizet a VÜSZI Nonprofit Kft. részére, mely összeg 2023. évre változatlan maradt.

- A Társaság 2023. I. féléves beszámolója során a tulajdonos Önkormányzat az egyes tevékenységek között költség átcsoportosítást tett lehetővé a 17/2022.(X.19.) számú rendeletével (9 számú melléklet)
- 137/2023.(VI.15.) sz. határozattal a tulajdonos Önkormányzat módosította a Társaság Alapító Okiratát, amely alapján a parkoló üzemeltetési tevékenység (TEÁOR 5221'08), valamint a saját tulajdonú és bérelt ingatlanok bérbeadása tevékenységet (TEÁOR 6820'08) az Alapító Okirat 4.2.2. pontja alá – a közhasznú tevékenységek közé sorolta, egyben törölte e tevékenységeket az üzletszerű gazdasági tevékenységeket rögzítő 4.3. pontból.
- a 210/2023.(XI.16.) sz. határozatával a tulajdonos a VÜSZI Nonprofit társaságot bízta meg a gödöllői piac üzemeltetési tevékenységének ellátásával, a 212/2023.(XI.16.) sz. határozatával pedig bérleti-üzemeltetési szerződést fogadott el piac eszközeire vonatkozóan társaságunkkal.
- Ugyan a 2024. évi gazdálkodást érinti, de a tulajdonosi testület a 214/2023.(XI.16.) sz. határozatával megszabta a piac működtetésének bevételét meghatározó, 2024. január 1-től alkalmazandó bérleti díjak összegeit.

II. Az üzleti terv teljesítése

A társaság éves tervezett bevételével (890 353 eFt) szemben a 2023. évi összes bevétele 968 886 eFt összegben realizálódott, amely 108,8 %-os teljesítésnek felel meg. A tervezett éves költséggel és ráfordítással szemben (863 091 eFt) a 2023. évben a költség- és ráfordítások összege 995 644 eFt-ban realizálódott, amely 115,4 %-os teljesítésnek felel meg. Így a társaság a társaság adózás előtti eredménye -26 758 eFt. A társaság adózás utáni eredménye ugyanezen összegű. Ennek az alábbi előidézői voltak:

- a gazdasági környezet költségnövelő hatásai 2023-ban már egész évben, ráadásul erőteljesebben mutatkoztak meg alvállalkozóinknál,
- a közüzemi szolgáltatók költségei is jelentősen emelkedtek, amely a tervezéskor még nem volt egyértelműen látható. A gázenergia 4,3 millió Ft-ról 13,4 millió Ft-ra, a villamos energia 8,6 millió Ft-ról 10,2 millió Ft-ra, a vízenergia még 2022. évi szinten maradt,ott 2024-ben várható drasztikus emelkedés,
- ugyancsak kedvezőtlen hatása volt annak, hogy mivel az első félév eredménye bizakodásra adott okot, jelentősebb feladatokat vállaltunk fel, de ezek már a magasabb alvállalkozói díjakkal valósultak meg,
- az egységárak változtatását az év első felének kedvezőnek induló hatásai miatt az Önkormányzat felé elvégzendő munkák egységárait időben késleltetve, nem az év elejétől, hanem a második negyedévtől kezdtük alkalmazni. Ráadásul a költségesebb alvállalkozói munkákat próbáltuk kiváltani, de vállalt feladatok ezt nem tették teljes mértékben lehetővé.

A parkolási tevékenység hozta a tervezettnél megfelelő pozitív eredményt, amely azt is mutatja, hogy bár erre az évre már teljes egészében a megemelt díjak kerültek alkalmazásra, de a szolgáltatás nem ár-érzékeny

A bevételek és költségek terv és tény számaait az 1. sz. melléklet, a tevékenységenkénti eredmény kimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

III. Alapfeladatok ismertetése

Társaságunk fő tevékenységét a tulajdonos önkormányzat által társaságunkra bízott közterület fenntartás és egyes közcélú feladatok (pl. gyepmesteri tevékenység, parkoló üzemeltetés, köztemető üzemeltetés) ellátása jelenti, amit szerződés keretében ad át számunkra.

1. tábla

Önkormányzati alapfeladatok ellátása

Tevékenység	Hasztétel önkormányzat (igen/nem)	Tervezett, majd módosításra került évi árbevételei (e Ft)			A 2023. évi költségvetésben módosított, teljesített szolgáltatások			A teljesítés mértéke (N/e*100)	Bruttó finanszírozás eltérése a módosított tervről (e Ft) (n-e)
		Nettó	ÁFA	Bruttó	Nettó	ÁFA	Bruttó		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Zöldterület fenntartási és üzemeltetési alappeladatok (közterületi berendezések és játszótér felszerelések kiépítése nélkül)	igen	345 926	93 670	440 556	346 926	93 670	440 556	100,00%	0
Közterületi berendezések és játszóteret felszerelések kiépítése	igen	193	52	245	193	52	245	100,00%	0
Közterületi berendezések és játszóteret felszerelések kiépítése	igen	2 200	594	2 794	2 200	594	2 794	100,00%	0
Zöldterület fenntartási- és üzemeltetési alapfeladatok összesen	igen	349 319	94 316	443 635	349 319	94 316	443 635	100,00%	0
Közterület fenntartási és üzemeltetési (téli csúszásmegelőzés, hógyújtás)	igen	267 500	69 525	327 025	226 709	61 211	287 920	88,04%	-39 105
Téli csúszásmegelőzés, hógyújtás	igen	42 000	11 340	53 340	72 791	19 654	92 445	173,31%	39 105
Közterület fenntartási- és üzemeltetési alappeladatok összesen	igen	299 500	80 865	380 365	299 500	80 865	380 365	100,00%	0
Köz- és zöldterület fenntartás összesen	igen	648 819	175 181	824 000	648 819	175 181	824 000	100,00%	0
Ebrendézési tevékenység ellátása	igen	14 500	3 915	18 415	14 500	3 915	18 415	100,00%	0
Temető fenntartási támogatás*	igen	11 000	0	11 000	11 000	0	11 000	100,00%	0
Megrendelésre végzett egyén önkormányzat által finanszírozott feladatok	igen	0	0	0	18 765	5 067	23 832	nem éri	23 832
Önkormányzati finanszírozás összesen	igen	674 319	179 096	853 415	693 084	184 163	877 247	102,79%	4 120
Vasútgazdálkodás, bérbeadás	nem	20 178	5 448	25 626	12 705	3 430	16 135	62,96%	-9 491
Parkoló üzemeltetés	nem	152 430	41 156	193 586	197 246	53 256	250 502	129,40%	56 916
Ebrendézési tevékenység ellátása (nem önkormányzati finanszírozás)	nem	1 300	351	1 651	783	211	994	60,23%	-657
Temetőfenntartás (nem önkormányzati finanszírozás)	nem	18 470	4 987	23 457	18 102	5 155	23 257	103,42%	803
Egyéb - nem önkormányzati finanszírozású alapfeladatok	nem	192 377	51 942	244 320	229 836	62 056	291 892	119,47%	47 572

Megjegyzés: * A temető fenntartáshoz kapcsolódó önkormányzati támogatás nem ÁFA köteles, mivel nem támogatási szerződés alapján történik, nem árbevétel.

Az egyes alapfeladatok teljesítésével kapcsolatban az alábbi tájékoztatásokat adjuk.

1. Zöldterület fenntartás és üzemeltetés

1.1. Gyepfenntartás és fűvágás

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	87 249 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	114 049 eFt
Felhasználás %-a	130,7%
Maradvány bruttó keretösszeg	-26 800 eFt

Rövid ismertető:

Az alapfeladat terhére a város belterületein összesen 6.176.000 m² terület kaszálására, fűnyírására került sor, ebből intenzív terület 63.314 m² volt, mely esetében minden alkalommal gyűjtés is történt. A közintézmények közül a GIM ház, valamint a Napközi táborterületének fűnyírása, kaszálási feladatait a VÜSZI Nonprofit Kft. végezte a múlt év során, melynek kapcsán összesen 55.846 m² területen végeztünk kaszálást. Kiemelt figyelmet fordítottunk a belvárosi felületek fűnyírására, kaszálására, különösképp az Alsópark területére, melyeket több alkalommal alvállalkozón kívül, saját munkavállalók is nyírtak. A parkok, lakótelepek és játszóterek így 3.978.023 m² kaszált felületet tettek ki. Közút menti fűvágás összesen 1.560.007 m²-en történt meg, részben gyűjtve. 2023. végéig 513.556 m² allergén terület kaszálását végeztük el. Az előzőekben leírt fűvágások helyszíneit és a vágások számát a 3. számú melléklet tartalmazza. A fent felsorolt területeken kívül, önkormányzati tulajdonú külterületeken és külterületi utak mentén az elmúlt évben, 594.611 m² felület kaszálását végeztük el, mely magában foglalja a repülőtér melletti réteket.

1.2. Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás)

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	41 100 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	39 003 eFt
Felhasználás %-a	94,9 %
Maradvány bruttó keretösszeg	2 097 eFt

Rövid ismertető:

A városi közterületeken az 2023 évben 2865 db díszcserje és évelő növény került telepítésre. Három nagyobb volumenű növénytelepítést végeztünk, így a kastély előtti területen alakítottunk ki új növényzsigeteket, továbbá a Szőlő utcai körforgalom és környezetében történt jelentős növénytelepítés, valamint az Alsópark fősétány és kerékpárút közötti rész egy szakasza, ahol létre hoztunk egy évelő és cserjeágyást. Az előbbieken kívül, több más helyszínen telepítettünk új növényeket. A Kastély elé, valamint az új Szőlő utcai körforgalom növényzsigeteit öntöző rendszerrel is elláttuk. Alapfeladat keret terhére 117 db díszfa ültetése történt meg, valamint további 87 fa telepítésében működünk közre a város területein. A tételes kimutatást az 4. sz. melléklet tartalmazza.

Májusban a virágtartók és egynyári virágágyások beültetése lezajlott, mely során összesen 15.921 db egynyári növény került kiültetésre. Októberben a virágágyásokba a város területén 14.554 db kétnyári növény kiültetésére került sor, valamint, a korábbi évekhez képest jóval több, 18.327 db virághagyma került elhelyezésre, mely tartalmazza a korábbi évben ültetett, majd felszedett hagymákat. A többlet, zömében az új Alsóparki évelő felületen került kihelyezésre. A kiültetett kétnyári, hagymás, valamint egynyári növények tételesen az 6. sz. mellékletben kerültek felsorolásra.

1.3. Közterületek takarítása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	112 141 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	86 751 eFt
Felhasználás %-a	77,4 %
Maradvány bruttó keretösszeg	25 390 eFt

Rövid ismertető:

A szerződésben meghatározott helyeken és gyakorisággal végeztük 2023. évben a közterületek takarítását. Az intenzív területeken napi takarítást végeztünk, míg a lakótelepek, játszóterek, parkok esetében a repülő szemét szedése heti, két heti gyakorisággal történt. Idén szokatlan mennyiségben halmozódott folyamatosan az illegálisan lerakott hulladék a város több pontján, különösen a szelektív szigetek környezetében, melyek felszámolása és elszállítása jelentős ráfordítást igényelt. Közterületről az első félévben 520 m³ lakossági szilárd hulladékot szállítottunk el, melyből több, mint 300 m³ illegálisan lerakott hulladék volt. A második félévtől az új hulladékszállítási rendszer bevezetésével jelentősen változtak a körülmények.

A közterületek rágcsálómentesítését, valamint a kihelyezett etető ládák ellenőrzését folyamatosan végeztük, szerencsére nagyon kevés lakossági bejelentést kaptunk rágcsálók észlelésével kapcsolatban.

1.4. Köztéri faállomány fenntartása, ápolása, favizsgálat

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	60 618 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	69 056 eFt
Felhasználás %-a	113,9 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-8 438 eFt

Rövid ismertető:

Folyamatosan végeztünk faápolási munkákat Gödöllő területén. A balesetveszélyes, beteg, vagy száraz fák állapotuktól függően gallyazásra, illetve kivágásra kerültek. A lakosság felől is számos

bejelentést kapunk, melyeknek kivizsgálása, helyszíni szemléje után végeztük el a szakmailag indokolt ápolási munkákat. 2023. év végéig 1991 db fa kezelése történt meg külső vállalkozók bevonásával együtt. A 2022. évre jellemző, szokatlanul száraz időjárás, valamint a kártevők miatt tekintélyes mennyiségben száradtak ki fák városszerte, valamint 2023. augusztus 5-én hajnalban szélvihar okozott jelentős károkat, így a fenti mennyiségből 800 db kivágás, a többi esetben szárazgallyazás, ifjítás, fagyöngymentesítés és metszés történt. Az alvállalkozók a szerződésben rögzített feladatokat emelőkosaras autóval és alpintechika alkalmazásával végezték el.

1.5. Városi rendezvények

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	4 144 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	9 778 eFt
Felhasználás %-a	235,9 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-5 634 eFt

Rövid ismertető:

Társaságunk elvégezte az ünnepek és egyéb programok előkészületeihez, utómunkálataihoz kapcsolódó feladatokat, valamint a szükséges segítséget biztosította az alábbi események kapcsán:

- Főtéri karácsonyfa bontása
- március 15. nemzeti ünnep
- április 7-i lovas felvonulás
- majális
- gyermeknap
- Trianoni megemlékezés
- Nagyboldogasszony Búcsú
- Államalapítás ünnepe
- családi nap – Gébics utca játszótér
- tacsókótalálkozó
- Kisboldogasszony búcsú
- Belvárosi napok
- családi nap – Kazinczy körút
- Szent Mihály napi ünnep
- V. városi egészség és szűrőnap
- kerékpáros felvonulás (Hunaroring)
- Nemzeti ünnep – október 23.
- fenyőfa állítás
- Mikulás futás
- Adventi napok

1.6. Köztéri berendezések és játszótéri berendezések karbantartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	20 075 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	17 842 eFt
Felhasználás %-a	88,9 %
Maradvány bruttó keretösszeg	2 233 eFt

Rövid ismertető:

A 2023. évben is nagy hangsúlyt fektettünk a játszótéri eszközök technikai állapotának ellenőrzésére, karbantartására, a rend és tisztaság visszaállítására. A közterületi játszótérek a homok ütéscsillapító felületek feltöltését, valamint azok kitakarítását elvégeztük. Kiemelten foglalkoztunk a játszótérek, parkok utcabútorainak felújításával, festésével. Sok pad került felújításra a Főtéren, Mária-kert területén. Az Alsóparkban kivágott fákból új rönkasztalokat, padokat helyeztünk ki a parkba. Felújításra került az Alsóparki játszótéren a labirintus, valamint az ütéscsillapító felület.

Felújításra került a főtéri szökőkút burkolata, valamint világítástechnikája.

A város területein megrongálódott utcabútorok, eszközök javítását folyamatosan végeztük.

Heti rendszerességgel végezzük a szökőkutak szükséges karbantartási munkáit alvállalkozó bevonásával.

A játszótérek felsorolását a 6. sz. melléklet, a 2023. évi karbantartási munkálatok felsorolását a 7. számú melléklet tartalmazza.

1.7. Köztéri berendezések és játszótéri eszközök kiépítése

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	245 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	245 eFt
Felhasználás %-a	100,0 %
Maradvány bruttó keretösszeg	0 eFt

2023. évre társaságunk eredeti tervében nem tervezett ilyen feladatot, mivel új eszközök – játszótéri eszközök és egyéb közterületi térbútorok többnyire az önkormányzattal kötött külön szerződés alapján kerülnek kihelyezésre. Ebben az évben a júniusi alapfeladat ellátási szerződés 2023 június 16-i módosításaként kerül e sorra 4 db kerékpártámasz kihelyezésére vonatkozó tétel, melynek teljesítése megtörtént.

1.8. Növényápolási munkák

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	113 863 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	102 479 eFt
Felhasználás %-a	90,0 %
Maradvány bruttó keretösszeg	11 384 eFt

Rövid ismertető:

NÖVÉNYVÉDELME

2023 évben 1077 db díszfa permetezése történt meg, fafajtól függően 3-4 alaklommal az év során. A három évvel ezelőtt injektál vadgesztenyefák újbóli injektálását elvégeztük. Több helyszínen a burkolt felületek herbicides gyomirtása megtörtént, összesen 48.713 m² felületen, két alaklommal. Augusztusban az egyházi ágyások növényvédelmét is elvégeztük.

NÖVÉNYÁPOLÁS

A növényápolási feladatok ellátását a városi közparkokban folyamatosan végezzük alvállalkozó bevonásával, valamint saját munkaerővel. A feladatok közül a legjelentősebb mértékben a gyommentesítési feladatok ellátására került sor 51.675 m² felületen, valamint sövénynyírásra 93.957 m² felületen, melyben a lakótelepek, parkok és játszótérek is szerepelnek a városközponton kívül. Tavasszal több helyen geotextíliával, valamint a faápolási munkák során keletkezett faaprítékkal fedtük be a cserjés

felületeket, ezzel segítve a talajnedvesség megőrzését. Az Alsópark területén jelentős mértékű területen elvégeztük az aljnövényzet tisztítását.

ÖNTÖZÉS, TÁPANYAG UTÁNPÓTLÁS

Az elmúlt évben az öntözésre, valamint a rendszeres tápoldatozásra összesen 3264 munkaórát fordítottunk. Az egynyári virágágyakba kihelyezett növények heti gyakorisággal kaptak tápoldatot a folyamatos fejlődés érdekében. Az egynyári és kétnyári virágkiültetés alkalmával Osmocote műtrágya került kijuttatásra az ágyásokba.

1.9. Városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatok

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	1 406 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	1 638 eFt
Felhasználás %-a	116,5 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-232 eFt

Rövid ismertető:

Az év közben előre nem tervezett szállítási, kordonozási feladatokat elvégeztük, valamint megtörtént a jégpálya alkatrészeinek be- valamint kiszállítása.

Az tavalyi év során összesen 65 szociálisan rászorult személy részére került kiszállításra tűzifa, mely a közterületen gondozott, vagy kivágott fákból származik.

2. Közfoglalkoztatottak, közérdekű munkavégzés irányítása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	2 794 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	2 794 eFt
Felhasználás %-a	100,0 %
Maradvány bruttó keretösszeg	0

Rövid ismertető:

Közfoglalkoztatottak

A társaság 2023. évben közfoglalkoztatottat nem alkalmazott, mivel nem volt rá lehetőség.

Közérdekű munkavégzés

A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 14.§., 15.§., 111.§ (4) és (6) bekezdései, valamint a 22/2012.(IV.13.) BM rendelet a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések alapján a 2023. év során 25 fő közmunkára ítélt foglalkoztatására került sor, akik közül 15 fő ledolgozta a kiszabott időt.

Összefoglalva:

Megnevezés	Megjelent (küldték)	Ledolgozva (leadva)	Munkában
Pest Megyei Kormányhivatal	15 fő	8 fő	7 fő
Munkanélküli Hivatal	10 fő	7 fő	3 fő
Összesen:	25 fő	15 fő	10 fő

3. Ebrendészeti tevékenység

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	18 415 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	18 415 eFt
Felhasználás %-a	100,0 %

Rövid ismertető:

Az eb rendészeti tevékenységet 3 fő saját alkalmazott látta el, biztosítva a közterületi befogást és telepi állatgondozást. Az állati tetemek begyűjtését alvállalkozó bevonásával látjuk el. Az összesen 33 db kennel és kifutóval ellátott gyepmesteri telep üzemeltetésével kapcsolatosan pontos adatokat a napi szinten vezetett Napló tartalmazza. Éves szinten az átlagos kutyaszám 2023-ban: 35 darab volt annak ellenére, hogy az év során 71 kutyát adtunk újjazdához.

Az önkormányzati rendelet alapján 14 500 eFt költségvetési kerete mellett nettó 783 eFt bevétel képződött a közterületi ebrendészeti tevékenységből, mely még kiegészült a természetbeni adományok mellett 58 eFt pénzbeli adomány bevétellel.

Ennek ellenére minden igyekezetünk mellett a telep működése jelentős veszteség mellett volt biztosítható.

A telepen elhelyezett-, valamint befogott kutyák számáról készült kimutatást havi bontásban a 8. sz. melléklet szemlélteti.

4. Közterület fenntartás és üzemeltetés**4.1. Forgalomtechnikai és közlekedésbiztonsági eszközök üzemeltetése és fenntartása**

Éves önkormányzati tervezett keretösszeg (szolgáltatás bruttó értéke)	19 050 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	28 043 eFt
Felhasználás %-a	147,2 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-8 993 eFt

Rövid ismertető:

Az év folyamán elvégeztük több tábla helyreállítását, pótlását. Az elmúlt időszakban is rendszeresek voltak a KRESZ táblák, forgalmi eszközök megrongálásai, kidöntései és eltávolításai. Elvégeztük a megrongált táblák és oszlopok cseréjét.

Közútkezelői intézkedések alapján új táblák kerültek kihelyezésre többek között a Batthyány utcába, Ipolyság utcába, Zombor utcába, Turul utcába, Lovas utcába, Címer utcába. Új forgalmi rend lépett életbe a Gr. Teleki Pál téren, Faiskola téren, Tessedik S. u. – Repülőtéri út – Honvéd utca kereszteződésében és a Klapka Gy. úti buszfordulónál. A Gébics utca Tessedik utcai torkolata lezárásra került, Állomás utcában pollereket helyeztünk ki a kerékpárosok védelme érdekében. A gyermekek védelme érdekében óvodák, iskolák közelében „VIGYÁZZ! GYERMEKEK” sárga háttérű figyelemfelkeltő táblák kihelyezése történt meg.

Elvégeztük a gyalogosok védelmét szolgáló forgalomtechnikai eszközök, korlátok, parkolást gátló pollerek kihelyezését, javítását (Blaháné u., Fürdő u., Ady E. sétány, Táncsics M. utcával szemben Szabadság úton, Kossuth L. u., Szent István tér, Klapka Gy. u., Szilhat u.). Városi Könyvtár Dózsa Gy. úti bejárata elé a gyermekek védelme érdekében korlátot helyeztünk ki.

Burkolati jelek felújító festése, valamint a Tessedik S. u. – Repülőtéri út – Honvéd utca kereszteződésében az új forgalmi rendnek megfelelő felfestés is elkészült.

A Hunyadi út – Mátyás király utca csomópontjában kiépített jelzőlámpa üzemeltetését, évi kétszeri karbantartását, valamint a felmerült hiba javítását elvégeztettük.

4.2. Zárt csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	34 290 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	37 888 eFt
Felhasználás %-a	110,56 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-3 598

Rövid ismertető:

A keretösszeg a zárt csapadékvíz-csatorna átvizsgálását, szükség szerinti gépi tisztítását, a csatorna nyomvonalán található tisztítóaknak, víznyelőaknak ellenőrzését, javítását, az aknafedlapok és víznyelőfedőlapok, rácsos átereszek javítását, esetleges cseréjét és takarítását tartalmazza.

A víznyelők és rácsos átereszek kézi takarítását, esős időben a vízelvezető rendszer ellenőrzését, torlódások, dugulások megszüntetését, zárt csapadékvíz-elvezető rendszert érintő viharkár elhárítását végeztük el. Turul utcában rácsos áteresz javítása történt meg. Kazinczy utcában a csapadékcsonka felújítása készült el, Szent János utcában, Mátyás király utcában, Bercsényi utcában és Török I. utcában víznyelőrácsok lettek javítva, Szabadság téren zárt csapadékvíz-elvezető rendszer javítására volt szükség.

4.3. Aszfaltburkolatú utak fenntartása, burkolatjavítás

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	53 340 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	62 290 eFt
Felhasználás %-a	116,8 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-8950 eFt

Rövid ismertető:

A város aszfalt útjainak, hidjainak állagmegóvása és a balesetmentes közlekedés biztosítása a társaság egyik fő feladata, ezért a karbantartási, hidegaszfalttal történő kátyúmentesítési munkákat rendszeresen, az egész év során végezzük.

A város aszfaltfelületű útjai a jelentős terhelés és közműhálózaton történő munkák következtében igénylik az állandó karbantartást.

Hideg aszfalttal 526 m² felületen végeztük a burkolati hibák (kátyúk) javítási munkáit. Nagyobb felületen meleg aszfalt felhasználásával végzett burkolatjavítási munkák helyszínei: Blaháné út, Zombor utca, Szent Gellért utca, Táncsics Mihály utca, Ipari park bejárat, Repülőtéri út, Röges út, Présház utca, Ifjúság út, Babati utca, Béni Balogh Ádám utca, Levendula utca, Észak utca, Török Ignác utca - Ady Endre sétány, Repülőtéri út Honvéd utcai, Faiskola utca Török Ignác utcai torkolat, Babati utca (Hegedűs Gy. u. buszmegállónál).

4.4. Téli útüzemeltetés

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	53 340 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	92 444 eFt
Felhasználás %-a	173,3 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-39 104 eFt

Rövid ismertető:

Gödöllő város közterületén 849.000 m²-en – helyi közutakon, az ingatlanokhoz nem csatlakozó burkolt járdákon, továbbá Gödöllő Város Önkormányzatának tulajdonát képező ingatlanok előtti területen – történik a téli csúszásmentesítés, a hó eltakarítása. A társaság fokozott figyelmet fordít a hajnali

útellenőrzésekre, a páralecsapódások miatt szükséges csúszásmentesítésekre, szem előtt tartva a tömegközlekedési útvonalak mindenkorai járhatóságának biztosítását.

A Vüsi Kft. a feladatot folyamatosan, 24 órás készenléti ügyeletet biztosítva végezte 2023. január 1-jétől március 19-ig, illetve 2023. november 28-ától 2023. december 31-ig. Az ügyelet novemberi kezdete előtti napon már szükség volt kézi és gépi síkosság mentesítésre. A csúszásmentesítés részben környezetkímélő anyagok felhasználásával történt. Felhasznált szóróanyagok mennyisége 2023. évben: környezetbarát szóróanyag (CaCl granulátum, Útkáli Progress és zeolit) 36,2 t, útszóró só 131 t.

A járdák, kerékpárutak csúszásmentesítése saját munkavállalók mellett alvállalkozó bevonásával történt.

4.5. Járdaburkolatok fenntartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	11 430 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	23 364 eFt
Felhasználás %-a	204,4 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-11 934 eFt

Rövid ismertető:

A Szabadság úti kerékpárúthoz kiegészítő járda készült. Kisebb felületű, balesetveszélyes járdák javítási munkáit végeztük el a Szabadság úton, Főtéren, Kossuth L. utcában, Százszorszép utcában, Kazinczy körúton és Állomás téren. Erzsébet-park gyalogátkelőhely mellett járda burkolat készítése, Kastély kápolna és kerékpárút között levő terméskő járda újrarakása, Szilhát u., Munkaügyi kp. előtti terméskőjárda fugázása történt meg. Elbontottuk a Testvérvárosok útján, Gábor Áron utcában, Faiskola utcában, Kiss J. utcában, Repülőtéri úton, Asbóth S. utcában, Kazinczy krt., Mandula u. levő térburkolatú szelektív szigetet. Zombor utcában K+R megállóhely létesült. Kétház utcában, Ady E. sétányon (Török I. utca) Palotakerti óvodánál és Kísfaludy S. utcában nagyobb felületű balesetveszélyes járdaburkolat javítása, felújítása történt meg.

4.6. Aszfaltburkolatú utak tisztántartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	27 940 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	18 650 eFt
Felhasználás %-a	66,8 %
Maradvány bruttó keretösszeg	9 290 eFt

Rövid ismertető:

Az aszfalt utak minőségének megőrzése érdekében fontos feladat a preventív védekezés, a szegélyek melletti sárfelszedés és a vízelvezetés biztosítása.

Az év folyamán rendszeresen végeztük az aszfaltburkolatú utak takarítását. A csapadék által a burkolatra került nagyobb mennyiségű hordalék eltakarítása is feladatot adott társaságunknak.

4.7. Nyílt árkos csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	62 230 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	30 639 eFt
Felhasználás %-a	49,2 %
Maradvány bruttó keretösszeg	31 591

Rövid ismertető:

A csapadékvíz elvezetés a domborzati adottságok miatt különösen nagy gondot jelent és folyamatos karbantartást igényel.

Az utak mentén levő burkolt árkok, átereszek takarítását ütemezetten végezzük.

Továbbra is kiemelt feladat a régi földárkok takarítása, profilozása, a régi átereszek tisztítása.

A feladat keretében a burkolt árkok, földárkok takarítása, ülepítő, szikkasztó aknák takarítása, történt meg, mely főleg hordalék és szerves hulladék eltávolításából állt.

Szabadság úti kerékpárút mellett nyílt árokba áteresz elemek beépítését, valamint a burkolt árok javítását végeztük el. Földárkok mélyítés, profilozást végeztünk a Kiss J., József A., Jókai M., Vörösmarty M., Babati, Blaháné, Klapka Gy. u. és Hős utcákban. Kiss J., Batthyány L., Dessewffy A., Nagyvárad és Szabó P. utcákban burkolt árok javítás történt. Arany János utcai folyóka átépítéséhez folyókaelemeket biztosítottunk.

4.8. Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	24 765 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	25 899 eFt
Felhasználás %-a	104,6 %
Maradvány bruttó keretösszeg	-1 134 eFt

Rövid ismertető:

A város területén lévő burkolt felületek megnövekedésével a lecsökkent összegyűlekezési idő miatt a hirtelen lezúduló csapadék koncentrált elvezetése fontos feladat és ez csak a patakmedrek folyamatos kotrásával, a partfalak kaszálásával - mederben kinőtt fák, bokrok, cserjék irtásával - és mederburkolat javításával, karbantartásával érhető el. A kaszálási és növényzet eltávolítása alvállalkozó bevonásával június és október hónapban megtörtént.

Besnyő-patak Csemetekerti szakaszán, valamint a Rákos-patak Akácfa utca térségi, Rét utca térségi, Dőgei árok térségi, Rigó utca M3 térségi szakaszain, Szőlő utca feletti, a Szőlő utcai híd alatti, valamint a Szőlő utca és Lumniczer utca közötti szakaszain kézi medertakarítási és növényzetirtási feladatok elvégzése történt, összesen 1215 m hosszon. Kazinczy úti hídnál Rákos-patak beszakadt mederburkolatának javítása készült el. A Rákos-patakban és Felsőmajori mellékágán eseti medertakarítási munkát végeztünk. Az Úrréti-tó zsilipjének takarítása, kisebb javítása elvégzésre került. Az Úrréti-tavon az évi háromszori vízvizsgálatot elvégeztük. Rákos-patak Rigó utcai szakaszán a mederburkolat javítására volt szükség.

4.9. Aszfaltburkolatú utak padkáinak fenntartása, megóvása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	30 480 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	16 865 eFt
Felhasználás %-a	55,3 %
Maradvány bruttó keretösszeg	13 615 eFt

Rövid ismertető:

Az árkokból kikerülő föld, hordalék, folyamatosan emeli a padkákat, ugyanakkor a nagy intenzitású csapadék kimosódásokat okoz. A hordalék elszállítása és a padkák eredeti szintre történő helyreállítása folyamatosan történik.

Aszfaltutak padkáinak feltöltését, nyesését többek között a következő helyszíneken végeztünk: Faiskola tér, Szabadság út, Rőges u., Honvéd u., Repülőtéri u., Tessedik S. u., Martinovics I. u., Boncsok dűlő, Petőfi tér, Százszorszép u., Blaháné u., József A. u., Gerle u., Szabó P. u., Lázár Vilmos utca, Kikerics u.

Több helyszínen végeztünk ürszelvény biztosítása miatti gallyazási, padkarendezési munkát.

4.10. Földutak, stabilizált utak fenntartása

Éves önkormányzati keretösszeg (szolgáltatás áfával növelt értéke)	63 500 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	44.283 eFt
Felhasználás %-a	69,7 %
Maradvány bruttó keretösszeg	19 217 eFt

Rövid ismertető:

A beépített üdülőterületeken és a külterületeken a földutak és stabilizált utak állandó járhatósága, az ingatlanok mindenkorai megközelítése érdekében a folyamatos fenntartás elengedhetetlenül szükséges.

A stabilizált földutak javításához összesen 613 m³ anyagot (zúzottkővet, beton darálékot, darált aszfaltot) használtunk fel, valamint a márt aszfalttal burkolt utakat 144 m² felületen javítottuk hidegaszfalttal.

5. Egyéb (önkormányzati támogatású) alapfeladatok

5.1. Külön önkormányzati megrendelésre végzett alapfeladatok

Tervezett éves bevétel (bruttó)	0 eFt
Kiszámlázott szolgáltatás áfával növelt értéke	23 832 eFt

Rövid ismertető:

A Társaságnál a tervhez képest 18 765 eFt nettó árbevétel képződött, mely részletes kimutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

Főbb munkák, feladatok	összeg
Gödöllői Önkormányzati társaságok részére végzett munkák, értékesítések	18 765 eFt
- Kastélypark	11 993 eFt
- Roller parkolók	2 001 eFt
- Egyéb önkormányzati munkák (elhatárolásból)	4771 eFt

5.2. Temetőfenntartás

Tervezett éves bevétel (bruttó)	23 456 eFt
Megítélt önkormányzati támogatás	11 000 eFt
Kapott támogatás	11 000 eFt
Támogatáson felül realizált bevétel	24 260 eFt
Éves terv %-a	103,4 %

Rövid ismertető:

Gödöllő Város Önkormányzata 2019. február 27-én aláírt Kegyeleti közszolgáltatási szerződéssel Társaságunkat bízta meg a Dózsa György úton elhelyezkedő 967/1 Hrsz-ú és 967/4 Hrsz-ú temetői ingatlanok köztemetőként történő üzemeltetésére, mely 5 éves időtartamra szól.

A temetőkről és a temetkezési tevékenységről szóló 25/2007. (IX. 14.) önkormányzati rendelet és a Kegyeleti szerződés üzemeltetői tapasztalatokon alapuló 2020. évi felülvizsgálata alapján Felek a Kegyeleti szerződést 2020. május 12-én módosították, melynek értelmében a VÜSZI Nonprofit Kft. bruttó 11 millió önkormányzati támogatást kap, viszont a temető üzemeltetési bevételek figyelembe vételével az önkormányzati tulajdonhoz köthető eszközök után használati díjat köteles fizetni az önkormányzat részére.

A támogatáson felül a rendeletnek megfelelően kezeltük a bevételeket, s rendeztük kötelezettségünket az Önkormányzat felé. A társaság ügyfélszolgálatával együtt naprakészen kezeltük a temető pénzügyeit, s intéztük az ügyeinket, s a tevékenység jellegéből fakadóan tartottunk kapcsolatot az ügyfelekkel.

Kegyeleti üzemeltetési tevékenységek

Az év során a temetkezéssel és a temető fenntartással kapcsolatos tevékenységeket a szerződésben rögzítetteknek megfelelően elláttuk.

Temető fenntartási tevékenységek

A temető fenntartási munkáit folyamatosan végeztük. Különösen az utak mentén és a sírok között folyamatosan kaszáltak a temetőben dolgozó munkatársak. A teljes temető területe (a régi temetőrésszel) több alkalommal került kaszálásra alvállalkozó bevonásával. Több cserje és balesetveszélyes fa metszése, kivágása megtörtént alvállalkozó bevonásával, valamint a hozzátartozók által felhalmozott zöldhulladék elszállításában is részt vettünk. Több alkalommal elvégeztük a kapuk javítását, a pihenő helyiségben zuhanyzó került kialakításra.

6. Egyéb (nem önkormányzati finanszírozású) alapfeladatok

6.1. Vagyongazdálkodás és bérbeadás

Tervezett éves bevétel (nettó összeg)	20 178 eFt
Realizált bevétel	12 705 eFt
Megvalósulás %-a	63,0 %

Rövid ismertető:

Éves szinten az ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatosan tervezett árbevétellel szemben realizált árbevétel egy jelentős bérlő távozása miatt következett be, aminek pótlására, a szabad helyiségek bérbeadásával keresünk megfelelő partnereket. Az üzemeltetés során a szükséges karbantartási és szolgáltatási feladatokat folyamatosan elláttuk.

6.2. Parkoló üzemeltetés

Tervezett éves bevétel nettó összeg)	152 430 eFt
Realizált bevétel	197 246 eFt
Megvalósulás %-a	129,4 %

Rövid ismertető:

A többször módosított Gödöllő város területén kialakítandó várakozási területek kijelöléséről, rendjéről és a várakozási díjról szóló rendeletének megfelelően 2023. március 1-étől hétköznapon 1 345 db, míg szombaton 1 391 db parkolóhely áll a lakosság rendelkezésére. A 2/2004. (II. 2.) önkormányzati rendelet és az azt módosító önkormányzati rendeletek alapján 2022. 07. 01-től a várakozási díjak emelésére került sor, ezzel párhuzamosan a 2021. októbertől óta értékesített parkolótárcsák is használhatóak lettek. A parkoló tárcsák nagyon népszerűek a városlakók körében.

2023. évben új parkoló helyek is kerültek bevonásra a SPAR parkoló üzemeltetésének átvételével amely most már városi parkolási rendszer része. A heti, havi és éves parkoló bérletből összesen 108 db-ot, kedvezményes bérletből 288 db-ot értékesítettünk. Ingyenes várakozási engedély 1 105 db, 4 órára szóló ingyenes engedély 53 db lett kiadva. 2021. októberében megkezdett parkolótárcsa értékesítés, melyből 2023-ban is jelentős számban (2152 db) került sor kiadásra.

Az év során a tervezettnél jelentősen magasabb bevétel realizálódott, ami részben a parkoló tárcsák értékesítéséből részben a mélygarázs parkolóknál bekövetkezett áremelkedésből származott.

Ez a tevékenység Társaságunk eredményességéhez nagymértékben hozzájárult.

Sajátosság a parkoló üzemeltetői tevékenységünknel, hogy keletkezik jelentős összegű egyéb bevétel, ami kiszámlázásra nem kerül de nagyságrendje meghatározó a társaság pénzügyi helyzetében, ez pedig a pótdíj bevétel amelynek összege 2023. évben 28 897 eFt.

7. Vállalkozási feladatok

Tevékenység	Tervezett éves nettó bevétel	Teljesítés 2023. év
1. Köz- és zöldterület feladatok	893 eFt	8 662 eFt
a. Önkormányzati megrendelésre ellátandó nem alap feladatok körébe tartozó		
b. Önkormányzaton kívüli vállalkozások részére ellátandó feladatok és egyéb	893 eFt	8 662 eFt
2. Igazgatás	0	0
3. Gödöllői sportcentrum eszközök bérbeadása, tenispálya üzemeltetése	3 597 eFt	3 795 eFt

7.1. Köz- és zöldterület vállalkozási feladatai

Tervezett éves nettó bevétel	893 eFt
Realizált bevétel	8662 eFt
Megvalósulás %-a	970,0 %

Rövid ismertető:

Társaságunk a Gödöllő Város Önkormányzata megrendeléseire koncentrálni végzi tevékenységét, így az ezen kívül eső vállalkozási tevékenységünk minimális bevételt eredményez két fő ágazatunk esetében.

Zöldterület fenntartási ágazat	1 100 eFt
Áruk értékesítése és gépek/eszközök bérbe adása, egyéb és pénzügyi bevételek	7 562 eFt
Összesen	8 662 eFt

7.2. Igazgatás

A gazdálkodási évben az ágazatnak bevétel szerző tevékenysége nem volt.

Tervezett éves bevétel	0
Realizált bevétel	0
Megvalósulás %-a	

7.3. Gödöllői Sportcentrum eszközeinek bérbeadása, tenispálya üzemeltetése

Tervezett éves bevétel	3 597 eFt
Realizált bevétel	3 795 eFt
Megvalósulás %-a	105,0 %

Rövid ismertető:

A sporttelep működtetését Gödöllő Város Képviselő-testületének 81/2019 (IV.25) határozata alapján társaságunk 2019. április végéig látta el. A 2019. április 30-án a Gödöllő Város Önkormányzata, a VÜSZI Nonprofit Kft. és a Gödöllői Sport Klub között megkötésre került szerződés alapján a Gödöllő 643/1. hrsz. ingatlan üzemeltetését a tenispálya kivételével a Gödöllői Sport Klub átvette. A társaság részéről az üzemeltetési időszakában beruházott eszközök bérleti díj ellenében 2019.05.01-től bérbeadásra kerültek a Gödöllői Sport Klub részére. A bevétel tervezetthez viszonyított csökkenés egyik oka, hogy az eszközök elhasználódása miatt, annak mértékében a bérleti díjat új megállapodásban csökkentettük.

A csökkenés másik eleme, hogy a sportcentrumban lévő tenispályát nyilvános pályázatot követően 2023.04.01.-től bérbe adtuk egy gazdasági társaság részére 2023.12.31.-ig. A társaság meghirdetett pályázat során nyert az előző évinél kisebb bérleti díj ajánlattal.

8. Felhasznált erőforrások, mérleg rövid ismertetése

1. Eszközállomány

Társaságunk Befektetett eszköz állománya 2023. évben jelentősen gyarapodott. Az év eleji 209 134 eFt értékről 313.200 eFt összegűre nőtt. Ez jelentős összegű beruházásnak köszönhető.

A 2023. évben az elfogadott terv szerint összességében bruttó 90 995 eFt (nettó 71 650 eFt) összegű beruházást terveztünk, melyet – igaz, tőlünk független döntések miatt is jelentősen túl teljesítettünk. Nettó összegben 145 794 eFt összegben történtek eszköz vásárlások.

Ezeket mutatja be a következő táblázat:

A 2023. évben megvalósított felújítások, beruházások, fejlesztések

Piac üzemeltetési tevékenység	Eszközök értéke	Tevékenységi ágazat összesen
1. Piac kis- és nagyértékű TE	1 239 933,00 Ft	
2. Piac kis- és nagyértékű TE	53 090 408,00 Ft	54 330 341,00 Ft
Zöldterület fenntartási divízió		
3. LC 356VP benzines fűnyíró	173 228,00 Ft	
4. Láncfűrész adás-vételi szerz.alapján	310 000,00 Ft	
5. Samsung A14 Black mobiltelefon park	70 078,00 Ft	
6. Alcatel 2019 haszn.mobil Udvardi J.	15 000,00 Ft	
7. Karcher K5 Compact 1 630-750.0	83 457,00 Ft	
8. 22 HP monitor Compaq LA2205wg	12 000,00 Ft	
9. ENCORE EDGE 52ZERO TURN fűnyíró	2 500 000,00 Ft	3 163 763,00 Ft
Kösterület fenntartás tevékenység		
10. KTY-661 Multicar M3 tehergépjármű	7 125 614,00 Ft	
11. KTY-661, REV-587 iTrack GPS nyomkövető 2	39 000,00 Ft	
12. REV-587 Renault Master	5 999 300,00 Ft	
13. NAM-S01 billenő felépítmény gyártás	1 440 000,00 Ft	
14. DPU 554S Heh Lapvibrátor gysz:11521640	3 197 615,00 Ft	
15. MVC-F60H lapvibrátor sorozatsz:G17323	495 000,00 Ft	
16. Vízirtató MVC-F60H lapvibrátorhoz	47 185,00 Ft	
17. MTL-213 Renault Master vásárlás	3 832 000,00 Ft	
18. 3CX/4CX ásókanál - JCB YJP-387-hez	232 000,00 Ft	
19. Hilltip 850 Plus sósószóró GPSlámpa+villog	2 895 000,00 Ft	
20. MAKITA by Maktec M5802 körfűrészgép 190m	29 835,00 Ft	
21. KTH-50X Honda mot.Koshin zagyszivattyú	384 000,00 Ft	
22. Xiaomi Redmi Note 12 Pro 5G Katona Gábor	78 654,00 Ft	
23. Krause sokcélú létra 3x9	53 937,00 Ft	
24. Betonkeverő 130L 800W	96 300,00 Ft	25 945 440,00 Ft
X1630 Gyepmesteri tevékenység		
25. Gyepmesteri telep házi vízmű kialakítás	400 300,00 Ft	
26. Sagewash fertőtlenítő pisztoly	125 906,00 Ft	526 206,00 Ft
Telep üzemeltetés		
27. HECHT 3040 gázolajos hőlégbefúvó 1 db	180 835,00 Ft	
28. XIA RM 9C 3+64 GN mobiltelefon telep	47 235,00 Ft	
29. Xiaomi Redmi 12C, 866257061827806+tartoz	48 032,00 Ft	
30. Hikvision kamera 2.8mm	28 472,00 Ft	
31. Hikvision kamera 4 mm	29 016,00 Ft	
32. IMOU Bullet WIFI kamera	14 166,00 Ft	
33. Fiskars sövénynyíró HSS3	13 378,00 Ft	361 134,00 Ft
Parkoltatási tevékenységre		
34. NOKIA 105 mobilkész. használt	8 500,00 Ft	
35. FUJITSU Esprimo P557 Tower IntelC 3. 2db	73 800,00 Ft	
36. PayPass bankkártya olvasó szoftver akt.d	1 136 216,84 Ft	
37. Reolink RLC-510A IP kamera	15 646,00 Ft	
38. TP-Linnk TL-SG1008P 8 portos switch	15 740,00 Ft	
39. Reolink RLC-510A kamera 3 db	46 938,00 Ft	
40. 4TB Seagate 3.5" winchester	26 716,00 Ft	
41. Paál László köz felújítási munkák	12 317 441,00 Ft	
42. Palota-kert parkoló felúj munkák	39 423 385,00 Ft	
43. Alsópark parkoló felúj munkák	4 694 382,00 Ft	
44. Torok Ignác u. parkoló felújítási munkák	716 669,00 Ft	58 475 433,84 Ft
X1830 Igazgatási tevékenység		
45. Samsung A13 mobiltelefon igazg. black	61 802,00 Ft	
46. Irodaszék AGGESTRUP szürke/fekete 2 dbig	62 204,00 Ft	
47. Mágneses tábla + tartozékok	37 717,00 Ft	
48. Apolló ügyviteli rendszer	2 830 000,00 Ft	2 991 723,00 Ft
Vállalati szinten összesen	145 794 040,84 Ft	145 794 040,84 Ft

A jelentős összegű többlet (több, mint kétszerese a tervezettnek) beruházás több fő tényezőre vezethető vissza:

- A tulajdonos döntése alapján társaságunk végzi 2024. január 1-től Gödöllő városi piac üzemeltetését. Ennek érdekében megvásárlásra kerültek az üzemeltetéshez szükséges eszközök 54 330 eFt értékben, melyek aktiválására – üzembe helyezésére – 2024. január 1-én kerül sor
- Ugyancsak kiemelt jelentőségű, hogy a parkolási tevékenység megfelelő színvonalú ellátása érdekében több városi parkoló felújítására került sor az év folyamán 57 152 eFt értékben. (a táblázat 41-44. tételei).
- Ugyancsak a működés folyamatosságát, a munkaszervezés hatékonyságának növelése céljából került sor jármű beszerzésekre (16 996 eFt)
- Ezen kívül a társaság ügyviteli rendszere is korszerűsítésre kerül, ami a rendkívül régi, a NAV és KSH követelményeknek csak részben megfelelő rendszer leváltását jelenti (2 830 eFt)

De általában igaz, hogy a Társaság a 2023-es üzleti év folyamán – mint a táblázatból is látható – az ellátandó feladatok megfelelő színvonalának és hatékonyságának javítása érdekében egészíti ki, „fiatalítja” meglévő gépparkját. Sok „apró” fejlesztésre volt szükség a korábbi években visszafogott ütemben magvalósuló korszerűsítések – illetve azok elmaradása – miatt.

Ezen kívül hasznosításra (értékesítésre) került 3 163 eFt bevételt eredményező eszköz állomány, amely könyvszerinti értéke a selejtezéssel együtt kivezetésre került (1 644 eFt).

2. Készletek

58 780 eFt

Az előző évhez képest a készletek értéke valamelyest nőtt (5 413 eFt összeggel). Ezen belül az anyagkészlet nőtt nagyobb mértékben (+10 073 eFt), ami gyakorlatilag az infláció miatt bekövetkezett ár növekedés miatt van, mivel nagyjából ugyan olyan – a folyamatos gazdálkodást biztosító készlettel rendelkezünk a fordulónapon.

Az árukészlet mozgásai jelentettek jelentősebb készlet csökkenést (-4 064 eFt), de ez a normál gazdálkodásból fakadó készlet mozgások után a december 31-i állapotú készletet mutatja (7 574 eFt).

Kimutatásra került még e soron 121 eFt összegű készletre adott előleg.

3. Követelések

268 551 eFt

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

A korosbitott vevőállomány a következők szerint alakul:

Adatok eFt-ban							
Főkönyvi szám	Tevékenységi ágazat	Határidőn belüli	1-30 napon túli	31-60 napon túli	61-360 napon túli	361 napon túliak	Összesen
31201	Közterület fenntartási tev.	33	42 977	34		0	43 044
31204	Parkoló üzemeltetési tev.	3 203				63	3 286
31206	Elhatárolásból alaptevékenység	175 174					175 174
31207	Vállalkozási tev.		1 689	-4		307	1 992
31209	Sport pálya bérbeadási tev.					593	593
31210	Répülő tér					326	326
Mindösszesen		178 410	44 666	30	0	1 309	224 415

Ez mindösszesen 224 415 eFt összegű állományt jelent, amelyből az egyedi értékelés alapján 1 333 eFt

összeg került értékvesztésként meghatározásra, így a vevőállomány forduló napi nyilvántartott összege 223 082 eFt.

Ebből a követelés állományból a kapcsolt vállalkozással szembeni követelés (a tulajdonos Önkormányzat) 205 390 eFt, ami a kintlévőség 92 %-át teszi ki.

A lejárt követelésekre fizetési felszólítások kiküldésre, illetve szükség esetén a fizetési meghagyások elindításra kerültek.

Az egyéb követelések között

A fordulónapi egyéb követelésállomány 45 469 eFt-os összege 3,4-szeres érték az előző évi állományhoz képest. Ennek legmeghatározóbb okai:

	2022.12.31.	2023.12.31.
- Partnernek fizetett előleg 2023. dec.31-én		2 639 eFt
- a fizetési meghagyásokkal összefüggő követelés	4 172 eFt	8 615 eFt,
- a munkavállalókkal szembeni követelések	370 eFt	160 eFt,
- fizetett kaució	18 eFt	18 eFt,
- ki nem emelt egyéb követelés	8 985 eFt	17 692 eFt
- adó túlfizetés (2023-dec.31-én ÁFA adónemben)	14 eFt	17 006 eFt.

4. Pénzeszközök 378 857 eFt

A társaság pénzügyi helyzete stabilnak tekinthető.

- Pénztár, csekkek	2 127 eFt
- bankbetétek	376 730 eFt

5. Aktív időbeli elhatárolások 10 201 eFt

- 2023. évvel kapcsolatos bérleti díj és parkolási tevékenységgel, káreseményekkel összefüggő bevételek	5 737 eFt
- 2023. évi előfizetések, használati díjak	996 eFt
- 2022 évi biztosítási és bérleti díjak	3 468 eFt

6. Tőketartalék 603 eFt

A tőketartalékban az előző évhez képest változás nem történt

7. Eredménytartalék 442 056 eFt

A növekedés részben a 2022. évi adózott eredmény átvezetéséből, másrészt a lekötött tartalékból az eredménytartalékba történő (3 685 e Ft) visszavezetésből adódik.

8. Lekötött tartalék 89 877 eFt

- 2010. évben az eredménytartalék terhére beruházásra fordított és aktivált eszközállomány értéke	70 155 eFt
- 2011. évben lekötött eredménytartalék	60 366 eFt

A fent részletezett lekötött tartalék egy része már feloldásra került, így 2022-ben 3 685 eFt összeg került visszavezetésre az Eredménytartalékba.

9. Adózott eredmény

-26 758 eFt

A társaság Adózott eredménye - 26 758 eFt (veszteség), amely alapvetően annak eredménye, hogy

- a gazdasági környezet költségnövelő hatásai 2023-ban már egész évben, ráadásul erőteljesebben és mutatkoztak meg alvállalkozóinknál.
- ugyancsak kedvezőtlen hatása volt annak, hogy mivel az első félév eredménye bizakodásra adott okot, jelentősebb feladatok is elvégzésre kerültek, immár magasabb árakon,
- A harmadik hatás, hogy az egységárok változtatását az év első felének kedvezőnek induló hatásai miatt az Önkormányzat felé elvégzendő munkák egységárait időben késleltetve, nem az év elejétől, hanem a második negyedévtől kezdtük alkalmazni,
- Ráadásul a költségesebb alvállalkozói munkákat próbáltuk kiváltani, de vállalt feladatok ezt nem tették teljes mértékben lehetővé.
- A parkolási tevékenység hozta a tervezettnél megfelelő pozitív eredmény, amely azt is mutatja, hogy bár erre az évre már teljes egészében a megemelt díjak kerültek alkalmazásra, de a szolgáltatás nem ár-érzékeny

10. Céltartalékok

1 557 eFt

A társaságnál gyeken és gyeden lévő – felsőfokú képzettséggel rendelkező – alkalmazottak esetében még a 2018-as üzleti évben 5 663 céltartalék képzésére került sor a jövőben felmerülő munkaviszony megszüntetésükkel kapcsolatos költségeikre, - a zöldterület fenntartási feladatok nagy részét társaságunknál az elmúlt időszakban alvállalkozó látta el, ennek figyelembevételével került a céltartalék megképezve -, melyből a 2023. évi beszámoló készítésekor tételes felülvizsgálat alapján továbbra is indokolt 1 557 e Ft összeg kimutatása.

11. Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból (szállító)

224 782 eFt

A rövid lejáratú kötelezettségek között a fordulónapi szállító – a beruházási szállítóval együttesen – állomány a 2022. évi 45 854 eFt-ról 224 782 eFt-ra növekedett, mely az előző évhez képest majdnem 5-szörös növekedés

A szállító állomány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Határidőn belüli	1-30 napon túli	31-60 napon túli	61-90 napon túli	91-180 napon túli	181-360 napon túli	361- napon túli	Adatok eFt-ban	
									Összesen	
4541	Belföldi anyag- és áru szállítók	6 776	316	-15	20	-40	223	-244	7 036	
4543	Belföldi szolgáltatók	49 409	-13				13 489	-25	62 860	
4546	Belföldi áruszállításból szállítók	79 260							79 260	
4551	Beruházási szállítók	68 999						-10	68 989	
4552	Belföldi devizás beruházási szállítók	6 637							6 637	
MINDOSSZESEN		211 081	303	-15	20	-40	13 712	-279	224 782	

A növekedés alapvetően a normál gazdasági környezet változásaiból, a beszerzés ütemezéséből, valamint a piac működtetéséhez szükséges eszközök megvásárlásából származik.

12. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

82 364 eFt

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege az alábbiakból áll kötelezettségek jelentősebb tételei:

- Helyi iparűzési adó	3 130 eFt
- személyi jövedelemadó kötelezettség	6 407 eFt
- decemberre vonatkozó ki nem fizetett bérek	17 009 eFt
- fel nem vett járandóság	7 eFt
- Társadalombiztosítási kötelezettségek	13 544 eFt
- Rehabilitációs hozzájárulás	1 044 eFt
- bírói letiltás	750 eFt
- határozott időszaki szolgáltatások ÁFA	37 250 eFt
- lakásépítési kölcsön túlfizetés miatt	85 eFt
- Garanciális visszatartás miatti kötelezettség	1 605 eFt
- egyéb kötelezettségek	2 501 eFt

13. Passzív időbeli elhatárolások 15 108 eFt

- fejlesztési célra kapott támogatások halasztott bevétele	5 313 eFt
- következő évvel kapcsolatos árbevételek	4 211 eFt
- tárgyidőszakkal kapcsolatos közüzemi díjak, anyag költségek és igénybevetett szolgáltatások	5 584 eFt

14. Munkaerő- és bérgazdálkodás

A társaság létszámmegoszlása 2023. december 31.-én a következő volt:

határozatlan idejű főállású munkavállaló (fő)	53 fő
- fizikai foglalkozású állomány	36 fő
- szellemi foglalkozású állomány	17 fő

A társaság létszámmegoszlása 2023. december 31.-én a következő volt:

- Teljes munkaidős foglalkoztatott	49 fő
- részmunkaidős foglalkoztatott	4 fő

Cégünk 2023. évben 2 fő rehabilitáltat foglalkoztatott.

A társaság dolgozói a Cafeteria keretük terhére a következő cafeteria elemek közül választhattak: Kultúra-, ill. sport rendezvényről szóló számla elszámolása, bölcsődei, óvodai szolgáltatás és ellátás térítése, SZÉP kártya, távolsági utazási bérlet 14%-os térítése, készpénz juttatás. A dolgozók által igénybe vett cafeteria juttatások adóval növelt értéke 11 883 eFt.

15. Tervhez képest történt változások rövid leírása

Az alapfeladati keretösszegek meghatározása gyakorlatilag két lépésben történt, mivel az eredeti tervezés során meghatározott keretösszegek a féléves tényadatok alapján átcsoportosításra kerültek, ahol már sikerült tapasztalati adatok alapján pontosabban meghatározni a költségek alakulását. 2023. évre már egyértelműen látható volt, hogy az év során létrehozott saját munkavállalókkal „feltöltött” köztisztasági csoport milyen minőségi különbséget jelent a belváros folyamatos tisztántartásában, amellett, hogy nem kellett minden munkával alvállalkozóhoz fordulni. Ennek kettő előnye is volt: egyrészt költségmegtakarítást jelentett, másrészt folyamatos jelenlétet, és gyorsabb, ellenőrizhetőbb szolgáltatásnyújtást adott.

Ez a folyamat erősíti azt a szándékot, hogy további létszám bővítésekkel az általunk nyújtott városüzemeltetési szolgáltatások folyamatosan javuljanak. A 2023. évben látható gyakorlati szempontok igazolják a várakozásainkat.

Igaz, ez nem jelent meg egyelőre az eredményben, mivel több területen is kettőzést jelent átmenetileg, hiszen már vannak új dolgozóink, de még a korábbi alvállalkozókkal is van élő szerződés.

Ráadásul az inflációs hatás 2023. év második felévére érte el teljesen gazdálkodásunkat. Az első félév eredménye alapján többlet feladatokat vállaltunk, amelyek viszont már erre az időszakra jelentősen megterheltek s költség keretünket.

A társaság adózás utáni eredménye -26 758 eFt veszteség, mely alapvetően már a bevezetőben is vázolt folyamatok hatásaként alakult ki. Azaz:

- a gazdasági környezet költségnövelő hatásai 2023-ban már egész évben, ráadásul erőteljesebben és mutatkoztak meg alvállalkozóinknál.
- a közüzemi szolgáltatók költségei is jelentősen emelkedtek, amely a tervezéskor még nem volt egyértelműen látható. A gázenergia 4,3 millió Ft-ról 13,4 millió Ft-ra, a villamos energia 8,6 millió Ft-ról 10,2 millió Ft-ra, a vízenergia még 2022. évi szinten maradt, ott 2024-ben várható drasztikus emelkedés,
- kedvezőtlen hatása volt annak, hogy mivel az első félév eredménye bizakodásra adott okot, jelentősebb feladatok is elvégzésre kerültek, immár magasabb árakon igénybe vett szolgáltatásokkal.
- a harmadik hatás, hogy az egységárak változtatását az év első felének kedvezőnek induló hatásai miatt az Önkormányzat felé elvégzendő munkák egységárait időben késleltetve, nem az év elejétől, hanem a második negyedévtől kezdtük alkalmazni, úgy hogy mindenképpen teljesíteni akartuk az eredetileg várt munkamennyiséget.
- ráadásul a költségesebb alvállalkozói munkákat próbáltuk kiváltani, de vállalt feladatok ezt nem tették teljes mértékben lehetővé.

A parkolási tevékenység hozta a tervezettnél megfelelő pozitív eredmény, amely azt is mutatja, hogy bár erre az évre már teljes egészében a megemelt díjak kerültek alkalmazásra, de a szolgáltatás nem ár-érzékeny

A bevételek és költségek terv és tény számait az 1. sz. melléklet, a tevékenységenkénti eredmény kimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A bemutatott folyamatok eredményeképpen a társaság adózott eredménye a tervhez képest (27 262 eFt) -26 758 eFt összegű veszteség lett.

A 2023. évi beszámoló tényadatai alapján megállapítható, hogy a társaság a rendelkezésre – alapvetően bővülő forráslehetőségek keretein belül hatékonyabban, jobb minőségben tudta a szolgáltatásokat ellátni, s ez a törekvés jelent meg a vázolt folyamatok révén veszteségként a gazdálkodás során.

A fent leírtak alapján kérem Gödöllő Város Képviselő-testületét, hogy döntsön az előterjesztés mellékletét képező 2023. évi beszámoló és közhasznúsági jelentés elfogadásáról.

Gödöllő, 2024. május 2.



2023. évi adózás előtti eredmény kimutatása tevékenységenként
(folytatás)

Költségvetési / Kalkulációs	Jelenléti kimutatás és üzemeltetés			Teljes bevételek			Városi parkolórendszer üzemeltetése			Alapfeladat ellátás másrészen		
	2023. évi terv	2023. évi terv	Index (%)	2023. évi terv	2023. évi terv	Index (%)	2023. évi terv	2023. évi terv	Index (%)	2023. évi terv	2023. évi terv	Index (%)
Árnyékosított utak	1 291	1 345	104,18%	6 857	4	0,06%	6 810	5 540	81,34%	88 109	86 394	98,05%
Árnyékosított utak	9 090	7 135	78,49%	3 277	363	11,08%	23 250	129 401	556,56%	48 041	194 206	393,43%
Egyéb szolgáltatások	22	17	77,27%	0	0	0,00%	1 250	2 855	228,40%	1 607	3 986	248,04%
Árnyékosított utak	10 403	8 497	81,68%	10 134	367	3,62%	31 110	137 796	442,93%	137 757	274 586	199,33%
Beköltség	13 047	11 499	88,14%	0	42	0,00%	24 419	30 246	123,86%	188 828	178 759	94,65%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 254	953	76,09%	0	0	0,00%	1 895	2 182	115,15%	12 824	13 250	103,40%
Beköltség	1 125	936	83,20%	0	5	0,00%	2 395	3 252	135,78%	20 258	18 692	92,27%
Személyi jellegű kifizetések másrészen	15 426	13 398	86,85%	0	47	0,00%	28 709	35 680	124,28%	221 910	210 677	94,94%
Beköltség	3 524	3 568	101,25%	223	223	100,00%	3 814	4 321	113,29%	16 534	20 629	124,77%
Ellátottak pénzbeli kiadásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	-57 152	0,00%	0	-57 152	0,00%
Szállítási eszközök értéke	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	686	0,00%
Szállítási eszközök értéke	29 353	25 463	86,75%	10 357	637	6,15%	63 633	120 645	189,60%	376 201	449 426	119,46%
SZÁLLÍTOTT KÖZVETLEN KÖLTSÉG	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	38 103	40 223	105,56%
Díjazottak pénzbeli kiadásai	2 832	1 628	57,83%	0	1 270	0,00%	14 566	19 853	136,30%	17 779	90 085	506,59%
Díjazottak pénzbeli kiadásai	736	124	16,85%	47	35	74,29%	1 164	582	49,16%	52 897	39 693	75,04%
Gépkocsik	32 724	27 215	83,17%	10 404	1 951	18,75%	79 363	141 080	177,72%	484 980	619 427	127,72%
ÉRTÉKESÍTÉS ELŐZMÉNYES KÖZVETLEN KÖLTSÉGE	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	166	0,00%	0	1 525	0,00%
Értékesítés előzetes értéke	0	2 894	0,00%	75	46	60,00%	200	2 682	1341,00%	236 695	268 756	113,55%
Közvetített szolgáltatások értéke	32 724	30 109	92,02%	10 479	1 996	19,05%	79 583	143 928	180,85%	721 675	885 708	122,88%
ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSÉGE	4 304	1 402	32,57%	2 858	1 101	38,52%	23 822	17 100	71,78%	126 475	77 593	61,34%
ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSÉGE	37 025	31 511	85,11%	13 337	3 097	23,22%	103 405	161 028	155,73%	847 150	967 301	114,18%
KÖLTSÉGEK MINDÖSSZESEN	582	462	79,39%	255	229	89,44%	3 227	3 953	122,79%	12 215	16 816	137,66%
Egyéb kiadások	0	40	0,00%	0	17	0,00%	0	302	0,00%	0	1 259	0,00%
Pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	37 607	32 013	85,13%	13 602	3 343	24,58%	106 632	165 293	155,01%	859 364	985 376	114,66%
KTG. ÉS RÁKÖRÖLTETÉSEK ÖSSZESEN	18 470	16 175	87,57%	20 177	12 704	62,95%	152 430	197 246	129,40%	855 696	909 846	106,33%
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ARBEVÉTELE	11 917	13 925	116,85%	0	0	0,00%	15 750	28 897	183,47%	30 152	46 510	154,25%
Egyéb bevételek	1	2	200,00%	1	1	100,00%	4	10	475,00%	16	74	462,50%
PENZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
RENKIVIRTI BEVÉTELEK	30 388	30 102	99,06%	20 178	12 705	62,98%	168 184	225 162	134,47%	885 863	956 429	107,97%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-7 220	-1 873	25,94%	6 575	9 378	143,53%	61 548	61 152	99,35%	26 483	-27 762	-104,83%
ÜZEMI TEV. EREDMÉNYE	1	-38	-3800,00%	1	-16	-1600,00%	4	-283	-7075,00%	16	-1 195	-7406,25%
PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-7 219	-1 911	26,47%	6 576	9 362	142,37%	61 552	60 869	98,89%	26 459	-28 947	-109,24%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY												

2023. évi adózás előtti eredmény kimutatása tevékenységenként
(folytatás)

Költségvetési / Költségvetési	Kör- és Zöldfelület vállalkozás			Igazgatási vállalkozási tevékenység			Sportlép. üzemeltetés			Vállalkozási tevékenység összesen			Állap- és vállalkozási tevékenység összesen		
	2023 tör.	2023 év/term.	Index (%)	2023 tör.	2023 év/term.	Index (%)	2023 tör.	2023 év/term.	Index (%)	2023 tör.	2023 év/term.	Index (%)	2023 tör.	2023 év/term.	Index (%)
Árnyékolóbersek	70	152	217,14%	0	0	0,00%	0	50	0,00%	20	202	288,57%	88 179	85 596	98,21%
Építési bevételek számlázatainak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	100	44	44,00%	169	44	44,00%	48 141	184 280	387,73%
Építési számlázatainak	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	1 607	3 956	246,04%
Árnyékolóbersek számlázatainak	70	152	217,14%	0	0	0,00%	100	94	94,00%	170	246	144,71%	137 927	274 632	199,28%
Bérlőköltségek	390	247	63,33%	0	0	0,00%	0	15	0,00%	350	262	67,18%	189 218	179 987	94,59%
Személyi juttatás egyéni kifizetés	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	12 024	11 260	103,40%
Bérlőköltségek	67	28	41,78%	0	0	0,00%	0	2	0,00%	67	30	44,78%	20 325	18 722	92,11%
Személyi juttatás közvetítők összesen	457	275	60,18%	0	0	0,00%	0	17	0,00%	457	292	63,89%	222 367	210 969	94,87%
Építési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	2 271	2 163	95,24%	2 271	2 163	95,24%	18 005	22 792	121,20%
Számítógépes berendezések	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	-57 152	0,00%
Számítógépes berendezések állományi változása	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
SZÁMLÁZATI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	527	427	81,02%	0	0	0,00%	2 371	2 274	95,91%	2 898	2 701	93,20%	379 099	452 127	119,28%
Intézményi árak és költségek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	81	0	0,00%	33 104	40 223	105,34%
Juttatás-közfizetés költsége	0	2 356	0,00%	0	0	0,00%	0	382	0,00%	0	2 748	0,00%	17 778	92 833	522,15%
Gépköltségek	2	126	6042,22%	0	0	0,00%	21	10	46,75%	23	136	589,58%	52 890	39 829	75,20%
ÉPÍTÉSI BEVÉTELEK KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	610	2 919	478,65%	0	0	0,00%	2 392	2 666	111,44%	3 002	5 586	186,04%	487 982	825 012	168,90%
Építési bevételek	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	1 526	0,00%
Közvetítési költségek	0	1 809	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	1 800	0,00%	236 635	278 556	118,13%
PRÉKESZÉSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	610	4 719	773,80%	0	0	0,00%	2 392	2 666	111,44%	3 002	7 385	245,99%	724 677	897 093	123,79%
ÉPÍTÉSI BEVÉTELEK KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	126	2 038	1611,87%	0	0	0,00%	509	329	64,58%	636	2 367	372,18%	126 111	79 960	63,40%
KÖLTSÉGHATÁROZÁSOK ÖSSZESEN	736	6 797	917,64%	0	0	0,00%	2 902	2 995	103,21%	3 638	9 752	268,05%	650 788	977 052	149,84%
Építési bevételek	16	413	2598,81%	0	0	0,00%	72	68	94,57%	38	481	1264,11%	12 303	17 292	140,53%
PRÉKESZÉSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	0	30	0,00%	0	0	0,00%	0	5	0,00%	0	35	0,00%	0	1 294	0,00%
ADÓZÁSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
KÖLTSÉGHATÁROZÁSOK ÖSSZESEN	753	7 209	956,42%	0	0	0,00%	2 974	3 068	103,15%	3 727	10 268	275,54%	653 091	995 644	151,36%
ÉPÍTÉSI BEVÉTELEK KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	863	8 660	993,76%	0	0	0,00%	3 597	3 789	105,50%	4 490	12 455	277,38%	850 186	922 390	107,22%
KÖZVETÍTŐ BEVÉTELEK	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	30 151	48 510	161,26%
PRÉKESZÉSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	0	2	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	2	0,00%	16	76	475,00%
ÉPÍTÉSI BEVÉTELEK	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
PRÉKESZÉSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	893	8 662	969,99%	0	0	0,00%	3 597	3 789	105,50%	4 490	12 455	277,38%	850 186	922 390	107,22%
ÉPÍTÉSI BEVÉTELEK	140	1 480	1058,82%	0	0	0,00%	623	732	117,57%	763	2 222	291,04%	27 246	-25 540	-93,74%
PRÉKESZÉSI KÖZVETÍTŐ KÖLTSÉGE	0	-28	0,00%	0	0	0,00%	0	-5	0,00%	0	-33	0,00%	16	-1 216	-7612,50%
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	140	1 462	1042,85%	0	0	0,00%	623	727	116,77%	763	2 189	286,71%	27 262	-26 758	-98,15%

3. számú melléklet: Gyepfenntartás, fűnyírás

Sorsz.	Megnevezés	Fű m ²	Alkalmak száma	Vágott felület (m ²)
1.	Intenzív területek, intézmények fűvágása gyűjtéssel			
1	Szilhát u. – Bajcsy Zs. E. utca kereszteződés	316	16	5 056
2	Szentháromság kert	1430	16	22 880
3	Királyi váró melletti területek	986	21	20 706
4	Dózsa György út - Kossuth Lajos u. kereszteződés	424	16	6 784
5	Petőfi tér - Gábor Áron utca	493	16	7 888
	1. összesen:			63 314
2.	Intézményi területek fűnyírása			
1	Blaháné utca 132.-136.	7 000	7	49 000
2	Körösfői utca 15-17. GIM Ház	2 282	3	6 846
	2. összesen:			55 846
3.	Gyepszellőztetés tápanyag-utánpótlással			
1	Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsőde (1.sz Bölcsőde), Palota-kert 17.	2 092	1	2 092
2	Gödöllői Zöld Óvoda (Zöld Óvoda)	3 243	0	0
				2 092
3.	Játszóterek kaszálása, fűvágása			
1	Játszótér (közt.) Alsópark (fitness)	404	9	3 636
2	Játszótér (közt.) Ambrus köz 7.	1 100	8	8 800
3	Játszótér (közt.) Cimer u.	4 178	9	37 602
4	Játszótér (közt.) Csokonai Vitéz Mihály út	1 014	9	9 126
5	Játszótér (közt.) Erzsébet királyné krt. 28.	360	8	3 040
6	Játszótér (közt.) Faiskola tér	2 275	9	20 475
7	Játszótér (közt.) Gébics u.	2 086	10	20 860
8	Játszótér (közt.) Juhar u.	274	10	2 740
9	Játszótér (közt.) Kazinczy krt. 30/C.	130	8	1 040
10	Játszótér (közt.) Kazinczy krt.7.	811	8	6 488
11	Játszótér (közt.) Köztársaság út (SPAR)	2 572	9	23 148
12	Játszótér (közt.) Ligeti Juliska u.	2 062	9	18 558
13	Játszótér (közt.) Palotakert 1. előtt	940	8	7 520
14	Játszótér (közt.) Palotakert 1-2. mögött	573	8	4 584
15	Játszótér (közt.) Palotakert 6/b.	300	8	2 400
16	Játszótér (közt.) Palotakert 8.	280	8	2 240
17	Játszótér (közt.) Palotakert 9.	721	8	5 768
18	Játszótér (közt.) Patak tér	680	9	6 120
19	Játszótér (közt.) Rómer Flóris u.	5 974	9	53 766
20	Játszótér (közt.) Szabadság tér 18.	5 869	8	46 952
21	Játszótér (közt.) Széchenyi István utca	480	9	4 320
22	Játszótér (közt.) Szent István tér	195	8	1 560
23	Játszótér (közt.) Szent János u. 24.	3 030	8	24 240

24	Játszótér (közt.) Szőlő u. 30.	100	8	800
25	Játszótér (közt.) Tessedik S. u./Major u. sarok	869	9	7 821
26	Játszótér (közt.) Úrréti tó	1 200	9	10 800
	3. összesen:			334 404
4.	Lakótelepek kaszálása gyűjtéssel és szállítással			
1	Ambrus Zoltán köz LAKÓTELEP - Kossuth Lajos utca - Ambrus Zoltán - Szent Imre	4 430	8	35 440
2	Kazinczy körút LAKÓTELEP Dózsa György út lakóteleppel	18 184	7	127 288
3	Kossuth Lajos utca LAKÓTELEP Erzsébet körút, Szabadság tér lakótelepi része	16 925	8	135 400
4	Munkácsy Mihály LAKÓTELEP Szabadka - Szent János - Munkácsy - Szabadság	33 810	8	270 480
5	Palotakert LAKÓTELEP Alsó park - Állomás út által körülhatárolt terület	29 739	7	208 173
6	Remsey LAKÓTELEP	2 400	8	19 200
7	Szent János utcai LAKÓTELEP	7 068	8	56 544
8	Szőlő utca LAKÓTELEP Rákos patak- Lumniczer utca- Szőlő utca által határolt t	20 907	8	167 256
	4. összesen:			1 019 781
6.	Parkok kaszálása gyűjtéssel és szállítással			
1	Ady Endre sétány Grassalkovich Kastély előtt (Martinovics-Tessedik-Szabadság-Ady határos oldalai között menti kaszálás)	12 595	13	163 735
2	Ady Endre sétány közpark megnevezésű Martinovics utca által kettévágott zöldterület	14 001	14	196 014
3	Alsó park Grassalkovich szobor környezete Ady Endre sétány - Zeneiskola - Erdő - Szabadság út által körülhatárolt terület	14 897	15	223 455
4	Ady Endre sétány Rákos patak - Állomás utca közötti terület	2 287	13	29 731
5	Éva utca 1.	335	7	2 345
6	Éva utca 3.	233	7	1 631
7	Faiskola tér játszótérrel együtt	4 621	7	32 347
8	Gróf Teleki Pál tér	1 352	7	9 464
9	Máriabesnyő Kapucnisok tere - Templom körüli terület	19 253	4	77 012
10	Máriabesnyő Szabadság út - szervíz út között Búcsú tér (teljes))	25 597	7	179 179
11	Máriabesnyő trianoni kereszt körül	675	7	4 725
12	Rét utca Úrréti tó környéke	6 850	7	47 950
13	Petőfi Sándor utca	663	9	5 967
14	Török Ignác Gimnázium körüli terület	1 153	9	10 377
15	Szabadság út - Rézgombosai szemben - Erkel u. eleje	365	10	3 650
16	Szabadság út - Palotakerti COOP ABC körüli terület	1 066	11	11 726
17	Szabadság út Művelődési központ körüli közparkok	6 472	12	77 664
18	Sportcentrum területe	3 690	7	25 830
	6. összesen:			1 102 802
7.	Parkok kaszálása gyűjtés nélkül			
1	Alsó park teljes területe	112 153	12	1 345 836
2	Erzsébet park - sportpálya mögötti terület	12 263	8	98 104
3	Erzsébet park Kálvária környezete - bejárat melletti terület - köszikla körüli terület	6 067	8	48 536
4	Erzsébet park régi rész, öreg hársfasor melletti területek	3 570	8	28 560
	7. összesen			1 521 036

8.	Közút menti kaszálás gyűjtés, szállítás nélkül			
1	Ady Endre sétány - Török Ignác sarok	552	8	4 416
2	Ady Endre sétány Isaszegi út sarka	512	8	4 096
3	Ady Endre sétány Mentőállomás	159	8	1 272
4	Boglárka utcai árok	1 855	7	12 985
5	Damjanich János-Hövirág kereszteződésében zöldterület a Damjanich vonalában	800	7	5 600
6	Gerle utca- Blaháné utca sarok(saroktól Lázár V. Ig tartó szakasz autp.oldal)	2 235	7	15 645
7	Gerle utca Lázár- Perczel közötti szakasz mindkét oldala	2 072	7	14 504
8	Gomba utca Présház utca - Mátyás király közötti zöldterület	5 550	7	38 850
9	Ivánka Imre északi része (Erdélyi Ferenc-Damjanich közti szakasz)	1 200	7	8 400
10	Kenyérgyári út (honvédségi oldala)	2 400	7	16 800
11	Kerengő utca Boglárka - Damjanich között jobb oldal	819	7	5 733
12	Kétház utca - Török Ignác utca sarok ált. iskola + zöld sziget	650	7	4 550
13	Kotlán Sándor utcától-Kenyérgyári út (honvédségi oldal)	1 800	7	12 600
14	Körösi Csoma Sándor utca végén buszforduló	1 015	7	7 105
15	Lovarda utca - Martinovics utca sarok	775	7	5 425
16	Mandula utca Klapka felőli oldala	881	7	6 167
17	Mátyás király utca – Szilágyi E.u. sarok	563	7	3 941
18	Nádor köz	800	7	5 600
19	Orgona köz	1 000	7	7 000
20	Őz utca (nyugati oldal beépítetlen)	2 000	7	14 000
21	Szilágyi Erzsébet páratlan oldal (MátyásK.-Rózsa között) 14/2015(V.14)rendelet	1 500	7	10 500
22	Tessedik Sámuel utca - Biróság körüli terület	1 960	7	13 720
23	Tessedik Sámuel utca -Repülőtéri út kereszteződés	1 562	7	10 934
24	Tessedik Sámuel utca - Méhész köz előtti terület	1 580	7	11 060
25	Hunyadi -Blaháné csomópont M3 részük	1 621	7	11 347
26	Premontrei u.	612	7	4 284
27	Ádám u. - Szőlő utca kereszteződés	285	7	1 995
28	Besnyő utca	603	7	4 221
29	Isaszegi út - parkoló, sportpálya menti szakasz	832	7	5 824
30	Isaszegi út - kerékpár út menti kaszálás	6124	7	42 868
31	Lovas utca - Török Ignác utca	2063	7	14 441
32	Honvéd utca - Tessedik utca	2583	7	18 081
33	Klapka György út buszforduló	512	7	3 584
34	Semmelweis u. - Táncsics M. út kereszteződés	398	7	2 786
35	Blaháné út - Manna park	1343	7	9 401
36	Kalapka György út - Fenyves ABC kereszteződés	589	7	4 123
37	Klapka György út - Fenyvesi főút közti átjáró	620	7	4 340
38	Köztársaság út SPAR előtti szakasz	548	7	3 836
39	Szívárvány utca útmenti árok	1467	7	10 269
40	Arany János utca - Bem József utca kereszteződés buszmegállival	133	7	931
41	Fácán sor 53; 60; 64; 71 melletti területek	1320	7	9 240
42	Szántó - Kovács János köz részű (vasút felől)	655	7	4 585
43	Mikes Kelemen utca P+R parkoló környezete	3083	8	24 664
44	Sík Sándor u. vasút menti terület	2800	8	22 400
	8. összesen			444 123
9.	Közút menti kaszálás gyűjtéssel, szállítással			
1	Állomás tér kollégium területe	930	9	8 370
2	Állomás út teljes szakasza	11 800	11	129 800
3	Babati utca bal oldala Hajo-Címer utca között	3 591	8	28 728
4	Babati utca bal oldal Címer utcai játszótér - Panoráma u. között	1 012	8	8 096
5	Dózsa György út - köztemető előtti terület	417	8	3 336
6	Dózsa György út teljes szakasz	26 506	9	238 554
7	Faiskola utca - Török Ignác utca sarok	743	8	5 944
8	Hegy utca buszforduló	3 826	8	30 608
9	Hegy utca- Lázár Vilmos utca sarok	569	8	4 552
10	Hunyadi János utca páratlan oldala (Grassalkovich-Mátyás K. között)	2 878	8	23 024

11	Klapka György út- Tavasz utca kereszteződés abc előtt	646	8	5 168
12	Klapka György út Tél utcával szembeni terület	5 390	8	43 120
13	Martinovics Ignác utca Kastély melletti terület	3 931	9	35 379
14	Szabadság út - MOL kút körüli terület közpark	2 960	13	38 480
15	Szabadság út - Bútorárúház előtti terület	4 210	13	54 730
16	Szabadság út - Kastély melletti terület	3 706	13	48 178
17	Szabadság út teljes szakasz	19 517	10	195 170
18	Szabadság út 42. - Civil ház előtti terület	42	8	336
19	Szabadság út HÉV felől (szafagkorlát menti sáv)	4 305	11	47 355
20	Damjanich u. - Szabadság út felőli vége	64	7	448
21	Szilhát utca 26 előtti terület	42	7	294
22	Szilhát utca 49. járda melletti terület templomig	398	7	2 786
23	Táncsics Mihály út Erzsébet park oldala	881	7	6 167
24	Táncsics Mihály út Sportcentrum menti szakasz	701	7	4 907
25	Tessedik Sámuel utca Kastély melletti terület	3 294	7	23 058
26	Testvérvárosok útja Grassalkovich utcáig	6 971	9	62 739
27	Hunyadi utca	3 084	9	27 756
28	Toldi Miklós utca - köztemető melletti terület	838	8	6 704
29	Virág utca - köztemető mögötti terület	495	8	3 960
30	Köztársaság út páros oldal árok - út közti sáv	2 139	8	17 112
31	Köztársaság út páratlan oldal árok - út közti sáv	1 358	8	10 864
32	Thököly Imre u - Esze Tamás utca kereszteződés zóldsziget	23	7	161
9. Összesen:				1 115 884
10.	Allergén területek kaszálása			
1	Szabadság tér 20. volt tenispálya	2 552	2	5 104
2	Ádám utca 54.	632	2	1 264
3	Ádám utca 57.	504	2	1 008
4	Ádám utca 81	573	2	1 146
5	Antalhegyi utca 120.	1 728	2	3 456
6	Besnyő utca és Bánki D. u. között /Máriabesnyő tűzép körül/	2 000	2	4 000
7	Blaháné út - Ligeti Juliska u. között (2446/1 és 2447/10 HRSZ)	1 268	2	2 536
8	Blaháné út - Rét u. - Rákos-patak között	913	2	1 826
9	Blaháné utca 47-49 és 51 között	250	2	500
10	Blaháné út XX (Blaháné út Boncsok dűlő közötti területe)	6 616	2	13 232
11	Blaháné út XX (Blaháné út Boncsok dűlő közötti területe)	3 552	2	7 104
12	Blaháné út 246. mellett	1 809	2	3 618
13	Blaháné út 88.	1 173	2	2 346
14	Cimer utca Kereszt utca melletti terület	1 026	2	2 052
15	Csalogány utca 22. mögött	295	2	590
16	Damjanich János utca 21/b szám	1 272	2	2 544
17	Dózsa György út 72.	858	2	1 716
18	Dózsa György út 154. a vízmű körül	2 807	2	5 614
19	Fecske utca 1.	522	2	1 044
20	Fecske utca 3.	485	2	970
21	Haraszi út ipartelep mellett	15 616	2	31 232
22	Harmat utca 11-13 szám alatti telekresz	420	2	840
23	Harmat u. 3; 5; 7; 11; 15; 17-19; 21-23; 23-25; 27; 29. mögött	10 447	2	20 894
24	Harmat u. 8. leógott épület telke	1 129	2	2 258
25	Harmat utca 23-25.	458	2	916
26	Hegy utca vízmű mellett Molly dombbal együtt	1 157	2	2 314
27	Hétház utca 7. mögött bezárt	1 572	2	3 144
28	Kecskés dűlő út	2 236	2	4 472
29	Klapka György u.	81	2	162
30	Klapka György u.	1 429	2	2 858
31	Kornya Mihály utca (2 telek)	2 029	2	4 058
32	Kossuth Lajos utca 12 mögött	1 206	2	2 412
33	Kőrösi Csoma Sándor u. - régi vásártér	4 777	2	9 554
34	Kőrösi Csoma Sándor u. - Gyepmesteri telep kivételével	15 953	2	31 906
35	Lázár Vilmos u. 100/B mellett	282	2	564
36	Hegy u. - Lázár Vilmos u. között lépcső környezete	569	2	1 138
37	Mátyás király utca Vincellér utca sarok	347	2	694
38	Mikes Kelemen utca	3 083	2	6 166
39	Mikes Kelemen utca Aranyos patak mellett	448	2	896
40	Napsugár utca 2.	1 055	2	2 110

41	Országáram utca mellett Csanakban, Koronázási tér - érsek - Jogar utca	5 588	2	11 176
42	Perczel Mór utca 19 és Lázár Vilmos u. 4.; 6. által bezárt terület	1 555	2	3 110
43	Perczel Mór u. 21 és Lázár Vilmos u. 6 között bezárt terület	263	2	526
44	Peres utca 45. út megnevezésű terület	1 058	2	2 116
45	Röges u. 18.	2 534	2	5 068
46	Röges u. 19.	1 908	2	3 816
47	Röges u. 19 mögött - Rákos patak túloldala (Dózsa Gy. út 80. mögött)	2 776	2	5 552
48	Röges - Hamvay F. utca közötti terület	4 757	2	9 514
49	Shell-kút környéke	475	2	950
50	Szabadság út 2. testőrlaktanya belső része	1 000	2	2 000
51	Szabadság út 4. étterem - parkoló - Szabadság út járda közti rész	500	2	1 000
52	Szárítópuszta lebontott ingatlan (0200/2)	2 956	2	5 912
53	Szárítópuszta 0212/1	36 833	2	73 666
54	Szőlő utca 43.	925	2	1 850
55	Szőlő utca 45.	335	2	670
56	Túróc utca (4844/4)	4 287	2	8 574
57	Túróc utca (4844/7)	17 037	2	34 074
58	Vasvári Pál utca	477	2	954
59	8126/1 Berente István út	1 231	2	2 462
60	8126/3 Berente István út	140	2	280
61	Havas utca 0226/26	2 086	2	4 172
62	Zápor u. 1.	1 180	2	2 360
63	4559/1 Szivárvány utca vége vasút - házak közti háromszög	1 400	2	2 800
64	Faiskola út 2.	4 494	2	8 988
65	Gárdonyi Géza utca Szabadság út - patak között	64 445	2	128 890
66	Fürdő utca Zsidó temető	1 409	2	2 818
	10. összesen:			513 556
11.	Árkok kaszálása			
1	Turul u. - Dárda u. közti árok	224	2	448
2	Damjanich u. 64. melletti árok - Szabadság útig	282	2	564
3	Damjanich u. 60. melletti árok - Tábornok utcáig	345	2	690
4	Blaháné út 79. melletti árok	309	2	618
5	Szivárvány utca útmenti árok	1 467	2	2 934
	11. összesen:			5 254

4. sz. melléklet: Fa, cserje és évelő növények ültetése

Terület	Faj	Mennyiség	Mennyiségi egység
Faültetés			
Alsópark	Alnus glutinosa BF	4	db
Alsópark	Carpinus betulus	4	db
Alsópark	Quercus robur	5	db
Alsópark	Salix alba Tristis	2	db
Alsópark	Sorbus Titan	3	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Pyrus calleryana Chanticleer	3	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Fraxinus ornus	1	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Carpinus betulus Fastigiata	4	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Pinus nigra ssp. Nigra	3	db
Szabadság út parkoló	Platanus acerifolia	3	db
Szabadság út - kastély melletti terület	Platanus acerifolia	1	db
Szabadság út - kastély melletti terület	Sophora japonica	6	db
Szabadság út - kastély melletti terület	Pinus nigra ssp. Nigra	2	db
MUZA előtt	Magnolia ssp.	3	db
Állomás út	Fraxinus excelsior	27	db
Szabadság tér - Rézgombos parkoló	Carpinus betulus 'Fastigiata'	2	db
Szabadság út 17.	Acer platanoides 'Columnare'	4	db
Szőlő utca	Acer platanoides 'Columnare'	3	db
Szentháromság kert	Pyrus calleryana Chanticleer	1	db
Szentháromság kert	Acer platanoides 'Royal Red'	2	db
Szentháromság kert	Ulmis 'Fastigiata'	1	db
Szentháromság kert	Tilia platyphyllos	1	db
Szabadság út 19.	Tilia 'Greenspire'	1	db
Mária kert	Tilia platyphyllos	1	db
Várakozók tere	Quercus cerris	2	db
Szőlő utca	Prunus cerasus	1	db
Szilvát utca - Szőlő utca	Prunus cerasifera 'Nigra'	3	db
Szabadság út - bútórúháza előtt	Acer campestre	2	db
Lumniczer utca	Acer platanoides 'Culmonare'	1	db
MUZA parkoló	Gleditsia triacanthos 'Skyline'	5	db
Gábor Áron utca	Fraxinus ornus 'Mecsek'	1	db
Köztársaság út	Tilia platyphyllos	15	db
Összesen:		117	db
Cserje- és évelő növények ültetése			
Alsópark	Berberis thunbergii Red Pillar	3	db
Alsópark	Caryopteris x clandonensis Heavenly Blue	8	db
Alsópark	Cornus kousa 'Chinensis'	2	db
Alsópark	Cotoneaster lucidus	10	db
Alsópark	Deutzia crenata Pride of Rochester	5	db
Alsópark	Crataegus laevigata Paul's Scarlet BF	3	db
Alsópark	Deutzia purpurascens Kalmiiiflora	3	db
Alsópark	Lonicera maackii	3	db
Alsópark	Lonicera tatarica Arnold Red	3	db
Alsópark	Lonicera xylosteum	2	db

Alsópark	Physocarpus opulifolius Luteus	3	db
Alsópark	Physocarpus opulifolius Purpurea	3	db
Alsópark	Ribes alpinum Schmidt	3	db
Alsópark	Spiraea x vanhouttei	8	db
Alsópark	Symphoricarpos x doorenbosii Amethyst	6	db
Alsópark	Symphoricarpos x doorenbosii Magic Berry	6	db
Alsópark	Viburnum rhytidophyllum	3	db
Alsópark	Weigela Bristol Ruby	3	db
Alsópark	Weigela florida 30-M	3	db
Alsópark	Forsythia intermedia Mikador	20	db
Alsópark	Lavandula angustifolia 'Hidcote'	30	db
Alsópark	Perovskia atriplicifolia 'Little spire'	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Taxus x media Green Mountain NYÍRT GÖMB	10	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Hydrangea paniculata Diamant Rouge	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Hydrangea paniculata Little Lime	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Pinus mugo var. Mugens	44	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Lonicera Pileata	25	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Taxus baccata Fastigiata	6	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Juniperus x pfitzeriana Gold Coast	70	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Rosa Mozart	41	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Prunus laurocerasus Sofia	75	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Perovskia atriplicifolia	8	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Hydrangea paniculata Pinky Winky	15	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Juniperus squamata Blue Star	50	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Photinia fraseri Red Robin	14	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Photinia fraseri Chico	11	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Potentilla fruticosa Red Ace	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Potentilla fruticosa Goldteppich	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Magnolia soulangeana	1	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Viburnum cinnamomifolium	30	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Lavandula Hidcote	79	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Lavandula Dwarf Blue	8	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Spiraea japonica Double play Big Bang	15	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Hydrangea paniculata Magical Summer	9	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Hydrangea arborescens Pink Annabella	30	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Taxus baccata Repandens Aurea	15	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Euonymus japonicus ovatus aureus	20	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Prunus laurocerasus Miniredia	25	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Buddleja davidii reve papillon blue	5	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Buddleja davidii reve papillon red	5	db
Ady sétány - Kastély előtti terület	Pachysandra terminalis	25	db

Ády sétány	<i>Taxus baccata</i> Overeynderi	54	db
Gábor Áron utca	<i>Berberis thunbergii</i> 'Orange rocket'	20	db
Gábor Áron utca	<i>Spiraea betulifolia</i> 'Tor gold'	20	db
Gábor Áron utca	<i>Weigela</i> 'Rumba'	20	db
Szabadság út - Állomás út	<i>Lavandula angustifolia</i> 'Hidcote'	30	db
Szabadság út - Állomás út	<i>Berberis thunbergii</i> 'Orange rocket'	30	db
Szabadság út - Állomás út	<i>Berberis thunbergii</i> 'Maria'	30	db
Szabadság út - Állomás út	<i>Diervilla sessilifolia</i> 'Diva'	30	db
Szabadság út - Állomás út	<i>Potentilla fruticosa</i> Goldfinger	30	db
Állomás út	<i>Berberis thunbergii</i> 'Orange rocket'	20	db
Állomás út	<i>Berberis thunbergii</i> 'Maria'	10	db
Állomás út	<i>Physocarpus opulifolius</i> 'Little green'	10	db
Állomás út	<i>Perovskia atriplicifolia</i> 'Little spire'	20	db
Állomás út	<i>Potentilla fruticosa</i> Goldfinger	10	db
Állomás út	<i>Physocarpus opulifolius</i> 'Little joker'	10	db
Állomás út	<i>Forsythia intermedia</i> 'Week end'	10	db
Állomás út	<i>Potentilla fruticosa</i> 'Lovely pink'	10	db
Állomás út	<i>Lavandula angustifolia</i> 'Hidcote'	20	db
Állomás út	<i>Weigela</i> 'All summer red'	10	db
Állomás út	<i>Caryopteris x clandonensis</i> Heavenly Blue	10	db
Mária-kert	<i>Lonicera pileata</i> Moss green	262	db
Mária-kert	<i>Potentilla fruticosa</i> 'Lovely pink'	150	db
Dózsa György út	<i>Perovskia atriplicifolia</i> 'Little spire'	30	db
Dózsa György út	<i>Berberis thunbergii</i> 'Maria'	30	db
Dózsa György út	<i>Physocarpus opulifolius</i> 'Little Joker'	30	db
Alsópark	<i>Campanula persicifolia</i> 'Coerulea'	25	db
Alsópark	<i>Dianthus gratiopolitanus</i> 'Feuerhexe'	30	db
Alsópark	<i>Gaillardia aristata</i> 'Arizona Apricot'	30	db
Alsópark	<i>Gaillardia aristata</i> 'Arizona Red Shades'	25	db
Alsópark	<i>Geranium sanguineum</i> 'Striatum'	30	db
Alsópark	<i>Geranium sanguineum</i> 'Tiny Monster'	30	db
Alsópark	<i>Heuchera hybrida</i> 'Forever Red'	25	db
Alsópark	<i>Astilbe japonica</i> Köln	30	db
Alsópark	<i>Brunnera macrophylla</i>	25	db
Alsópark	<i>Hosta hybrida</i> 'Fragrant blue'	15	db
Alsópark	<i>Hypericum calycinum</i>	30	db
Alsópark	<i>Ligularia dentata</i>	25	db
Alsópark	<i>Liriope spicata</i>	30	db
Alsópark	<i>Ophiopogon planiscapus</i>	10	db
Alsópark	<i>Vinca minor alba</i>	25	db
Alsópark	<i>Vinca minor atropurpurea</i>	25	db

Szilhát utca - Szőlő utca	Carryopteris clandonensis 'Blue knight'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Hydrangea paniculata 'Diamant rouge'	7	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Hydrangea 'Limelight'	7	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Berberis thunbergii 'Maria'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Berberis thunbergii 'Admiration'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Berberis thunbergii 'Orange ice'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Physocarpus opulifolius 'Little devil'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Spirea japonica 'Firelight'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Photinia fraseri 'Little red robin'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Nandina domestica 'Gulf stream'	3	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Perovskia atriplicifolia 'Little spire'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Sorbaria sorbifolia 'sem'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Buddleja davidii 'Empire blue'	2	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Buddleja davidii 'Miss ruby'	2	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Weigela 'All summer red'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Weigela 'Alexandra'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Lonicera nitida 'Maigrün'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Vitex agnus castus 'Latifolia'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Vitex agnus castus 'Pink pinnacle'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Thuja occidentalis 'Mirjam'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Thuja occidentalis 'Fire chief'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Chamaecyparis lawsoniana 'Ellwoodii'	6	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Pinus mugo var. Pumilio	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Picea pungens 'Hoopsii'	3	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Diervillea splendens 'Diva'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Cryptomeria japonica 'Monstrosa nana'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Juniperus procumbens 'Nana'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Juniperus pfitzeriana 'Goald coast'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Juniperus sabina 'Rockery gem'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Prunus laurocerasus 'Novita'	5	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Lavandula angustifolia 'Hidcote'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Euonymus japonicus 'Ovatus aureus'	10	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Potentilla fraseri 'Sommerflor'	20	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Rosa 'Rote the fairy'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Rosa 'The fairy'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Photinia fraseri 'Red robin'	3	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Taxus media 'Hicksii'	15	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Lonicera nitida 'Hohenheimer Findling'	150	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Lavandula angustifolia 'Hidcote'	100	db
Szilhát utca - Szőlő utca	Perovskia atriplicifolia 'Little spire'	30	db
Alsópark	Rosa ssp.	10	db
Összesen:		2 865	db

5. számú melléklet: Virágültetés

Hónap	Növény típus	Terület	Faj/fajta	Mennyiség	Mennyiségi egység
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Celosia argentea	803	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Rudbeckia hirta	443	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Salvia farinacea	786	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Ipomoea batatas	286	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Verbena rigida	110	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Begonia x benariensis	500	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Canna indica	30	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Verbena bonariensis	18	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Gaura lindheimeri	35	db
2023.06.	egynyári	Petőfi Sándor tér	Tagetes patula	205	db
2023.06.	egynyári	Pataktér	Ipomoea batatas	56	db
2023.06.	egynyári	Pataktér	Begonia x benariensis	155	db
2023.06.	egynyári	Pataktér	Salvia x hybrida	44	db
2023.06.	egynyári	Pataktér	Gaura lindheimeri	15	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác szobor	Ocimum basilicum	104	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Salvia farinacea	215	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Salvia x hybrida	38	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Begonia x semperflorens	121	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Celosia argentea	367	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Rudbeckia hirta	344	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Senecio bicolor	25	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Impatiens x New Guinea	882	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Begonia x benariensis	866	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Gaura lindheimeri	32	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Canna indica	142	db
2023.06.	egynyári	Főtér	Ipomoea batatas	70	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út	Begonia x semperflorens	953	db
2023.06.	egynyári	Szabadság tér	Begonia x benariensis	20	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Gaura lindheimeri	22	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Canna indica	77	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Rudbeckia hirta	105	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Senecio bicolor	70	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Begonia x benariensis	374	db
2023.06.	egynyári	Kastély előtti ágyások	Verbena bonariensis	16	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Ipomoea batatas	204	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Rudbeckia hirta	774	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Canna indica	181	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Gaura lindheimeri	79	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Begonia x benariensis	1453	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Salvia farinacea	55	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Celosia argentea	494	db
2023.06.	egynyári	Alsópark	Senecio bicolor	776	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Canna indica	18	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Senecio bicolor	65	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Begonia x benariensis	256	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Salvia x hybrida	20	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Tagetes patula	55	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Begonia x hybrida	52	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Verbena rigida	30	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Ipomoea batatas	16	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Rudbeckia hirta	35	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Salvia farinacea	30	db
2023.06.	egynyári	Művelődési ház körüli ágyások	Gaura lindheimeri	6	db
2023.06.	egynyári	Főtér virágtartók	Begonia x hybrida	32	db
2023.06.	egynyári	Főtér virágtartók	Verbena rigida	34	db
2023.06.	egynyári	Tulipános szökőkút virágládák	Begonia x benariensis	51	db
2023.06.	egynyári	Tulipános szökőkút virágládák	Lysimachia nummularia	21	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Canna indica	28	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Rudbeckia hirta	28	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Ipomoea batatas	14	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Gaura lindheimeri	24	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Verbena rigida	38	db
2023.06.	egynyári	Török Ignác Gimnázium előtti ládák	Helichrysum petiolare	14	db
2023.06.	egynyári	Virágoszlopok	Pelargonium x peltatum	994	db
2023.06.	egynyári	Virágkeszök Dózsa György út, Ady sétány (o	Dichondra argentea	90	db
2023.06.	egynyári	Virágkeszök Dózsa György út, Ady sétány (o	Pelargonium x peltatum	450	db
2023.06.	egynyári	Virágkeszök Ady Endre sétány (korlátok)	Begonia x semperflorens	800	db
2023.06.	egynyári	Virágkeszök Ady Endre sétány (korlátok)	Ipomoea batatas	200	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út virágtartók	Ipomoea batatas	8	db

2023.06.	egynyári	Dózsa György út virágtartók	Gaura lindheimeri	12	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út virágtartók	Begonia x benariensis	12	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út virágtartók	Rudbeckia hirta	21	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út - fadézsák	Rudbeckia hirta	18	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út - fadézsák	Ipomoea batatas	18	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út - fadézsák	Begonia x benariensis	36	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út - fadézsák	Verbena rigida	22	db
2023.06.	egynyári	Dózsa György út - fadézsák	Helichrysum petiolare	28	db
Egynyári összesen:				15921	db
2023.10.	kétnyári	Főtér	Viola cornuta	1505	db
2023.10.	kétnyári	Főtér	Viola x wittrockiana	2181	db
2023.10.	kétnyári	Főtér	Myositis sylvatica	255	db
2023.10.	kétnyári	Főtér	Cheiranthus cheiri	182	db
2023.10.	kétnyári	Petőfi tér	Viola cornuta	2360	db
2023.10.	kétnyári	Petőfi tér	Myositis sylvatica	224	db
2023.10.	kétnyári	Szilhát u. - Bajcsy Zs. u. kereszteződés	Viola x wittrockiana	250	db
2023.10.	kétnyári	Patak tér	Viola cornuta	350	db
2023.10.	kétnyári	Patak tér	Myositis sylvatica	144	db
2023.10.	kétnyári	MUZA körüli ágyások	Viola x wittrockiana	705	db
2023.10.	kétnyári	Alsópark	Viola cornuta	4356	db
2023.10.	kétnyári	Alsópark	Myositis sylvatica	315	db
2023.10.	kétnyári	Dózsa György út	Viola x wittrockiana	729	db
2023.10.	kétnyári	Királyi kastély előtti ágyások	Viola cornuta	550	db
2023.10.	kétnyári	Petőfi Sándor u. -Török Ignác szobor	Viola cornuta	80	db
2023.10.	kétnyári	Szabadság tér	Viola cornuta	38	db
2023.10.	kétnyári	Virágtartó edények	Viola cornuta	330	db
Kétnyári összesen:				14554	db
2023.11.	hagymás	Szilhát u. - Bajcsy Zs. u. kereszteződés	Tulipa x Hybrida	800	db
2023.11.	hagymás	Patak tér	Tulipa x Hybrida	220	db
2023.11.	hagymás	MUZA körüli ágyások	Tulipa x Hybrida	320	db
2023.11.	hagymás	MUZA körüli ágyások	Narcissus pseudonarcissus	200	db
2023.11.	hagymás	Petőfi tér	Tulipa x Hybrida	1350	db
2023.11.	hagymás	Petőfi tér	Narcissus pseudonarcissus	360	db
2023.11.	hagymás	Alsópark	Tulipa x Hybrida	1320	db
2023.11.	hagymás	Alsópark	Crocus	200	db
2023.11.	hagymás	Főtér	Tulipa x Hybrida	1315	db
2023.11.	hagymás	Főtér	Narcissus pseudonarcissus	80	db
2023.11.	hagymás	Főtér	Hyacinthus orientalis	50	db
2023.11.	hagymás	Dózsa György út - HÉV megálló	Tulipa x Hybrida	400	db
2023.11.	hagymás	Szabadság tér	Tulipa x Hybrida	20	db
2023.11.	hagymás	Virágtartó edények	Tulipa x Hybrida	270	db
2023.11.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Hyacinthus hispanica	300	db
2023.11.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Allium aflatunense	500	db
2023.11.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Muscari armeniacum	1000	db
2023.11.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Tulipa x Hybrida	5795	db
2023.12.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Tulipa x Hybrida	180	db
2023.12.	hagymás	Alsópark - Fő sétány	Hagymás válogatás	3647	db
Hagymás összesen:				18327	db

6. számú melléklet: Köztéri játszó terek Gödöllőn

Sorszám	Játszótér neve
1	Alsóparki játszókert
2	Alsópark fitness
3	Ambrus köz 7. sz. játszótér
4	Címer utcai játszótér
5	Csokonai Vitéz Mihály utcai játszótér
6	Deák téri játszótér
7	Erzsébet királyné krt. 28. játszótér
8	Faiskola téri játszótér
9	Főtéri játszótér (Szabadság tér 7.)
10	Gébics utcai játszótér
11	Juhar utcai játszótér
12	Kazinczy krt. 7. játszótér
13	Köztársaság úti játszótér
14	Ligeti Juliska utcai játszótér
15	Major utcai játszótér
16	Paál László közí játszótér
17	Palota-kert 1. játszótér
18	Palota-kert 6/B játszótér
19	Palota-kert 8. játszótér
20	Palota-kert 9. játszótér
21	Palota-kert központi játszótér
22	Patak téri játszótér
23	Rómer Flóris utcai játszótér
24	Rönkvár játszótér (Szent János u. 24.)
25	Szabadság tér 18. játszótér
26	Szentháromság kert fitness
27	Széchenyi István utcai játszótér
28	Szent István téri játszótér
29	Szőlő u. 30. játszótér
30	Úrréti-tavi játszótér

7. számú melléklet: Köztéri berendezések karbantartása, kiépítése

Sorszám	Helyszín	Eszköz megnevezése	Tevékenység megnevezése
1	Alsópark játszótér	kerítés	javítás
2	Mária-kert	pad	karbantartás
3	Patak tér	pad	karbantartás
4	Főtér	pad	karbantartás
5	Főtér	hulladékgyűjtő edény	javítás
6	Szent István tér játszótér	kapu	javítás
7	Alsópark	vízcsap	csere
8	Rönkvár játszótér	kötél létra	csere
9	Alsópark	rönkpad	gyártás
10	Faiskola téri játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
11	Alsópark játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
12	Ady Endre sétány	pad	karbantartás
13	Ady Endre sétány	pad	csere
14	Palotakert	hulladéktartó edény	javítás
15	Gébics utca játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
16	Ambrus köz játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
17	Erzsébet krt. játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
18	Szabadság tér 18. játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
19	Széchenyi utca játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
20	Palota-kert játszótérek	ütéscsillapító felület	karbantartás
21	Szőlő utca játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
22	Patak tér	ütéscsillapító felület	karbantartás
23	Csokonai utca játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
24	Címer utcai játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
25	Köztársaság úti játszótér	ütéscsillapító felület	karbantartás
26	Alsóparki játszótér	információs tábla	helyreállítás
27	Játszóterek	információs tábla	kihelyezés
28	Alsóparki játszótér	labirintus	bontás
29	Petőfi tér	zászlótartó	javítás
30	Gébics utca játszótér	fitnesz gép	javítás
31	Főtér	Kis Balázs szobor	javítás
32	Ady Endre sétány	pad	bontás
33	Alsópark játszótér	labirintus	javítás
34	Rönkvár játszótér	pad	javítás
35	Főtér	pelikános kút	kitakarás
36	Köztéri ivókutak	ivókút	beüzemelés
37	Rönkvár játszótér	kapu	javítás
38	Főtér	trambulín	javítás
39	Alsóparki játszótér	hinta	javítás

40	Dózsa György út	virágtartók	kihelyezés
41	Főtér	szökőkút	beüzemelés
42	Szabadság tér	szökőkút	beüzemelés
43	Testvérvárosok útja	kamera	áthelyezés
44	Rónkvár játszótér	kötélhíd	átszerelés
45	Alsópark	pad	javítás
46	Főtér	párakapu	kihelyezés
47	Főtér	trambulin	javítás
48	Címer utca játszótér	vízóraakna fedél	lezárás
49	Városcsúcs	szökőkutak	karbantartás
50	Öntözőrendszerrel ellátott felületek	öntözőrendszer	beüzemelés
51	Öntözőrendszerrel ellátott felületek	öntözőrendszer	karbantartás
52	Alsópark	rónkbútor	kihelyezés
53	Juhar utca játszótér	hinta	javítás
54	Szülő utca 30. mögött	padok	helyreállítás
55	Palota-kert	ivókút	javítás
56	Patak tér	kerítés	javítás
57	MUZA előtt	pad	javítás
58	Szárítópusztáról Deák F. térre	kamera	áthelyezés
59	Gábor Áron u., Kossuth Lajos u.	hulladékgyűjtő	javítás
60	Alsópark játszótér	labirintus	bontás
61	Rónkvár játszótér (Szent János u. 24.)	pad	javítás
62	Főtér	trambulin	csere
63	Főtér	hulladékgyűjtő	csere
64	Szentháromság tér	ivókút	javítás
65	Juhar utca játszótér	kötélhíd	javítás
66	Gébics utca játszótér	pad	javítás
67	Palota-kert 1. előtti játszótér	ivókút	javítás
68	Rónkvár játszótér	kötélhíd	javítás
69	Főtér, Szabadság tér	szökőkutak	karbantartás
70	Gábor Áron utca	padok	javítás
71	Alsópark	vízvezeték	kiepítés
72	Szülő utca új körforgalom	vízóraakna	telepítés
73	Alsópark	ivókút	javítás
74	Juhar utca játszótér	kötélhíd	javítás
75	Ady sétány	kamera	telepítés
76	Főtér	hulladékgyűjtő	csere
77	Juhar utcai játszótér	szemetes	javítás
78	Juhar utca játszótér	játszóeszköz	javítás
79	Főtér	csikkartó	javítás
80	Palota kert 1. előtt	trambulin	javítás
81	Szent Imre utca	hulladékgyűjtő	javítás
82	Címer u. játszótér	ivókút	elzárás
83	Repülőteri út	kamera	áthelyezés
84	Remsey körút	szemetes tartó	bontás
85	Címer utca játszótér	kerítés	javítás
86	Alsópark	Világfa	festés
87	Címer utca játszótér	fitness eszköz	javítás
88	Patak tér játszótér	utéscsillapító felület	karbantartás
89	Címer utca játszótér	utéscsillapító felület	karbantartás
90	Faiskola téri játszótér	utéscsillapító felület	karbantartás
91	Alsópark kutyafuttató	kapu	javítás
92	Alsópark játszótér	kapu	javítás
93	ivókutak	ivókutak	téliesítés
94	Öntözőrendszerek	öntözőrendszer	téliesítés
95	Patak téri játszótér	kerítés	javítás
96	Szabadság tér	szökőkutak	téliesítés
97	Patak téri játszótér	kapu	javítás
98	Piac tér	pelikános kút	téliesítés
99	Piac tér	hulladékgyűjtő	csere
100	Alsópark játszótér	utéscsillapító felület	felújítás
101	Alsópark játszótér	labirintus	felújítás
102	Főtér	pad	javítás

8. sz. melléklet: Az Ebredészeti telep kutyáinak létszám alakulása

	2023.01.31	2023.02.28	2023.03.31	2023.04.30	2023.05.31	2023.06.30	2023.07.31	2023.08.31	2023.09.30	2023.10.31	2023.11.30	2023.12.31	Összesen
A telep aktuális létszáma	37	33	28	31	30	32	33	33	31	26	31	34	
Új állat:	3	3	5	8	4	9	9	2	2	5	9	8	67
Örökbe adott:	6	7	10	5	4	7	6	1	6	10	4	5	71
Eluttva/elpusztult:	0	0	0	0	1	0	2	1	0	0	0	0	4
Gazdi hazavitte:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Havi kivonulás befogáshoz:	5	10	10	15	10	15	15	5	8	5	14	8	120
Ebből sikertelen befogás:	2	7	7	7	6	6	6	3	6	0	5	0	48
Ebből sikeres befogás - kutyá gyepre került:	3	3	3	8	4	9	9	2	2	5	8	8	66
Ebből sikeres befogás - kutyá hazaszállított:	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5

Megjegyzés:

Sikeres befogás esetén alkalmanként több kutyá is be leti szállítva a telepre

VUSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolg. Nonp. Közh. Kft.

Statistikai számjele: 18678527-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-125268

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Fordulónap: 2023. december 31.

2023. évi Számviteli beszámoló

Gödöllő, 2024. május 2.



VUSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolg. Nonp. Közh. Kft.

Statisztikai számjele: 18678527-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-125268

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Fordulónap: 2023. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	209 134	0	313 200
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	735	0	4 199
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérlet-fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	735		4 199
7	5. Üzlet vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	208 399	0	309 001
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 611		162 218
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	71 133		80 772
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 572		11 067
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	83		54 414
16	6. Beruházásokra adott előleg			540
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz. álló vállalkozásban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	634 053	0	706 188
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	53 367	0	58 780
31	1. Anyagok	39 642		49 715
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	850		164
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek	1 237		1 206
35	5. Áruk	11 638		7 574
36	6. Készletekre adott előlegek			121
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	115 796	0	268 551
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	17 877		17 692
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	84 370		205 390
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő vállalkozással szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
42	5. Váltakozó követelések			
43	6. Egyéb követelések	13 549		45 469
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üz'erészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	464 890	0	378 857
54	1. Pénztár, csekkek	487		2 127
55	2. Bankbetétek	464 403		376 730
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	12 238	0	10 201
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 065		5 737
58	2. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 173		4 464
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	855 425	0	1 029 589

VUSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolg. Nonp. Közh. Kft.

Statisztikai számjele: 18678527-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-125268

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Fordulónap: 2023. december 31.

Éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(2)

Források (passzívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	732 534	0	705 778
62	I. JEGYZETT TŐKE	200 000		200 000
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke			
64	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK	603		603
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	375 719		442 056
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	93 562		89 877
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	62 650		-26 758
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	1 557	0	1 557
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 557		1 557
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	109 807	0	307 146
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+82.+92. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratú kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	109 807	0	307 146
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevői kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 854		224 782
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	63 953		82 364
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	11 527	0	15 108
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 706		4 211
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	648		5 584
108	3. Halasztott bevételek	8 173		5 313
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	855 425	0	1 029 589

VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolg. Nonp. Közh. Kft.

Statisztikai számjele: 18678527-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-125268

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Fordulónap: 2023. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(össz költség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	725 018		922 300
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	725 018	0	922 300
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	616		-686
5	04. Saját előállítású eszközök aktívált értéke			57 152
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3±4)	616	0	56 466
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	43 318		46 510
8	Ebből: visszaírt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	73 707		114 843
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	94 827		254 661
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	8 190		10 879
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	664		1 525
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	217 329		270 556
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	394 717	0	652 464
15	10. Bérköltség	219 824		283 190
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 970		22 202
17	12. Bérjárulékok	25 223		33 240
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	262 017	0	338 632
19	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	38 029		42 423
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 890		17 297
21	Ebből: értékvesztés	265		
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	61 299	0	-25 540
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	26		30
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 803		46
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2 829	0	76
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	45		1 294
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	45	0	1 294
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 784	0	-1 218
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	64 083	0	-26 758
48	X. Adófizetési kötelezettség	1 433		
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	62 650	0	-26 758

VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolg. Nonp. Közh. Kft.

Statisztikai számjele: 18678527-2-13

Cégjegyzék száma: 13-09-125268

Beszámolási időszak: 2023. január 1 - 2023. december 31.

Fordulónap: 2023. december 31.

Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(forgalmi költség eljárással)

(1)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	725 018		922 300
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	725 018	0	922 300
4	03. Értékesítés elszámolt önköltsége	290 902		452 127
5	04. Eladott áruk beszerzési értéke	665		1 525
6	05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	217 329		270 556
7	II. Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	508 896	0	724 208
8	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	216 122	0	198 092
9	06. Értékesítési, forgalmazási költségek			
10	07. Igazgatási költségek	61 632		79 960
11	08. Egyéb általános költségek	123 619		172 885
12	IV. Az értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	185 251	0	252 845
13	V. EGYÉB BEVÉTELEK	43 318		46 510
14	Ebből: visszairt értékvesztés			
15	VI. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 890		17 297
16	Ebből: értékvesztés	265		
17	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(±III-IV+V-VI)	61 299	0	-25 540
23	9. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	10. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	11. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásokról kapott			
29	12. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	26		30
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	13. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 803		46
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (9+10+11+12+13)	2 829	0	76
34	14. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	16. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	17. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	18. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	45		1 294
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (14+15±16+17+18)	45	0	1 294
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	2 784	0	-1 218
47	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	64 083	0	-26 758
48	X. Adófizetési kötelezettség	1 433		
49	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	62 650	0	-26 758



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2023. évi ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Gödöllő, 2024. május 2.



TARTALOM

- I. ÁLTALÁNOS RÉSZ
- II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK
- III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK
- IV. SPECIFIKUS RÉSZ
- V. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ TÁBLÁZATAI

- Mérleg
- Eredménykimutatás – összköltség eljárással
- Eredménykimutatás – forgalmi költség eljárással

MELLÉKLETEK:

- 1. számú melléklet: Cash-flow kimutatás 2023.

I. Általános rész

Gödöllő Város Önkormányzatának (2100 Gödöllő, Szabadság tér 6.) Képviselő-testülete a 199/1997. (XII.18.) számú önkormányzati határozattal, 1998. január 1-i hatállyal alapította meg egyszemélyi tulajdonosként a VÜSZI Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaságot. A társaságot a Pest megyei Bíróság, mint Cégbíróság 13-14-000051 számon jegyezte be a cégnyilvántartásba. (Cégközlöny 31. szám, 1998. június 30.)

A társaság 1998. évtől kiemelten közhasznú minősítéssel rendelkezik.

A társaság alapításának alapvető célja a helyi önkormányzatokról szóló törvényben meghatározott közfeladatok egy részének ellátása.

A társaság 1998. január 1-én kezdte meg működését.

Az alapító a társaság törzstőkéjét 13.680 E Ft összegben biztosította, melyből 10.000 E Ft készpénz és 3 680 E Ft nem pénzbeli betétből (apport) állt. Gödöllő Város Képviselő-testülete a 104/2006 (V.11.) sz. önkormányzati határozatával a társaság jegyzett tőkéjét 13 680 E Ft-ról 200.000 E Ft összegre emelte fel. A Cégbíróság a

2006. június 26-án kelt Cg. 13-14-000051/52 számú végzéssel jegyezte be a változást.

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaság jogutódlással 2009. január 8-án alakult át. A társaság új neve VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. A változást a cégbíróság a Cg. 13-09-125268/7. számú végzése alapján jegyezte be.

A társaság alapító okirata 2012. április 5-én módosításra került. A módosítás indokaként az alapító rögzítette, hogy az Alapító Okiratnak meg kell felelni a módosított 2006. évi V. tv. rendelkezéseinek, továbbá a társaság addigi kiemelkedően közhasznú jogállásának – ezen minősítés törvényi megszüntetése miatt „közhasznú” nyilvántartásra vételére- a 2011. évi CLXXV. tv. alapján -, illetve a módosított 2009. évi CXXII. törvény előírásainak. A Cg.13-09-125268/24 számú végzéssel- változás időpontja: 2012.04.05- a cég rövidített elnevezése VÜSZI Nonprofit Kft-re módosult.

A 34/2017 (I.26.) sz. önkormányzati határozattal 2017. január 27-től határozatlan időre Gödöllő Város Önkormányzat Képviselő-testülete Domonkos Ernőt (2100 Gödöllő, Egyetem tér 4. B I/4) ügyvezető igazgatónak választotta. Domonkos Ernő ügyvezetői igazgató munkaviszonya 2022.09.05-i nappal megszűnt. A 179/2021 (VIII.30.) sz. önkormányzati határozattal Gödöllő Város Képviselő- testülete 2022. szeptember 6 napjától határozatlan időre Lukács Gábort (2100 Gödöllő, Kőkény u. 28.) ügyvezető igazgatónak megválasztotta.

2024. december 31-ig a társaság Felügyelőbizottsága a következő személyekből tevődött össze:

Varga András (2100 Gödöllő, Ambrus Zoltán köz 7. 6.a.)

Bánkúti Béla (2100 Gödöllő, Bethlen Gábor u. 13.)

Kovácsnai Szász Gergely Péter (2100 Gödöllő, Ősz u. 20)

A cég adószáma: 18678527-2-13

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A társaság választott könyvvizsgálója Primor Audit Kft. - 1038 Budapest, Márton út 32., nyilvántartási szám: 001238, kamarai tag könyvvizsgáló neve: Kovács Gézané, kamarai tagsági szám: 003960-. A társaság beszámolójának elkészítését Kelemen Béla gazdasági igazgató – könyvvizsgáló – vezette igazgatási gazdasági-pénzügyi feladatokat ellátó csoportot bízta meg. Kelemen Béla nyilvántartási regisztrációs száma 00007381.

A társaság az éves beszámolóját saját honlapján teszi közzé, melynek címe www.vuszikft.hu.

A társaság által 2023. évben ellátott feladatai a következők voltak.

a. Közhasznú tevékenységek

Út-híd fenntartás
Park és közterület-fenntartás
Temetőfenntartás
Gyepmesteri tevékenység
Telepüzemeltetés vállalkozási tevékenység
Parkolási szolgáltatás

b., Egyéb tevékenység

Köz- és zöldterület vállalkozási
feladatok
Sporttelepi tevékenységek

c., Kisegítő tevékenységek

Igazgatás (központi igazgatás, számvitel, pénzügy, bér, munkaügy, raktár)

A társaság Gödöllő, Dózsa György u. 69. sz. alatti székhellyel működik.

A társaság számviteli politikájában a beszámoló készítésével kapcsolatos normák az alábbiakban kerültek rögzítésre:

- A Kft a számviteli törvény 8. § 1. bekezdése szerinti éves beszámoló készítésével tesz eleget beszámolási kötelezettségének.
- A beszámoló mérlegét „A” változatban készíti el.
- Az éves beszámoló eredmény-kimutatása „B” változatú forgalmi költség eljárással készül. A társaság a költségeit elsődlegesen a 6.-7. Számlaosztály és másodlagosan az 5. Költségcsoport számlaosztály számláin könyveli.
- A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő információkat jelen kiegészítő mellékletben rögzítjük.
- A tulajdonos tájékoztatása érdekében, az üzleti év terv-tény számai alapján az üzleti jelentésben adunk számot az üzletmenetről.
- A társaság a naptári évről december 31-i fordulónappal készíti el éves beszámolóját. A mérlegkészítés napja a tárgyévét követő év március 23. napjában került meghatározásra.
- A naptári évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és eredmény-kimutatás tagolásának és tartalmának, valamint az értékelés elveinek és eljárásainak állandóságával biztosítjuk. A beszámoló összeállítása során a Számviteli törvény változásából eredő értékelési elveket, átmeneti rendelkezéseket figyelembe vettük.
- A közhasznú szervezetek beszámolási kötelezettségére vonatkozó rendelet szerint állítottuk össze a közhasznú szervezetre vonatkozó mérleget, eredménykimutatást, közhasznúsági jelentést.
- Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőriztük és tételről értékeltük.

Az eszközök és források minősítésének döntő tényezői, a minősítés eljárási szabályai:

1. Számviteli elszámolás szempontjából minősítést igénylő témák

a) Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja a mérleg főösszegének 2 százalékát.

b) Nem jelentős összegű hibának minősül, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt, adott üzleti évre vonatkozó hibák és hibahatások (előjeltől független) összege nem haladja meg a mérleg főösszeg 2 százalékát.

d) Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amely esetében a követelés összege nem haladja meg a 100 000 Ft-ot.

e) Az értékvesztés elszámolása szempontjából jelentősnek és tartósnak tekintjük

- a vevők és adósok minősítése és a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján megállapított követelés könyv szerinti értéke és a követelés várható megtérülési összege közötti veszteségjellegű különbözetet,

- vásárolt készleteknél a könyv szerinti érték és a mérlegkészítéskori piaci érték különbözetét, ha a könyv szerinti érték a magasabb.

A fenti esetek mindegyikére egységesen jelentős összegűnek tekintjük az értékvesztést, ha az a könyv szerinti értéknek több mint 10 százaléka.

- a terven felüli értékcsökkenés meghatározásánál a könyvszerinti érték és a piaci érték különbözetét akkor tekintjük jelentősnek, ha annak összege magasabb, mint az 1 évi terv szerinti értékcsökkenés összege.

- tartósnak tekintünk minden olyan változást, ami 1 éven túli változást mutat.

f) Fajlagosan kis értékűnek tekinthetjük azokat a készleteket, amelyeknek a könyv szerinti értéke – a társaság által kialakított készletcsoportokon belül (főkönyvi számlánként) - nem haladja meg az adott készletcsoportoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 %-át.

2. A társaságnál alkalmazott értékelési elvek és a követendő eljárás szabályai:

A számviteli törvény kimondja, hogy az eszközöket – a felsorolt kivételektől eltekintve bekerülési értéken (beszerzési, illetve előállítási költségen) kell értékelni, csökkentve az elszámolt értékcsökkenéssel és értékvesztéssel. A számviteli törvény felsorolja, hogy milyen költségtényezők vehetők figyelembe az eszközök beszerzési árának, illetve az előállítási költségének meghatározásánál. Ugyanakkor törvényi követelmény az is, hogy a felsorolt költségtényezők akkor képezik a beszerzési ár, illetve az előállítási költség részét, ha azok az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók.

A mérlegben szereplő eszközök és források értékelésénél – a számviteli törvény szabta keretek között – a társaság által meghatározottak szerint kell eljárni. A számviteli törvény az éves beszámoló fordulónapján meglévő tételek értékelési szabályait fogalmazta meg. A mérleg valóságának biztosítása érdekében megköveteli a számviteli törvény, hogy a mérlegtételeket a társaság leltárral támassza alá.

A mérlegben szereplő eszközök mérleg fordulónapi értékét – a beszerzési ár, illetve előállítási költségek – csökkenteni kell az értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével, ill. növelni a visszaírt terven felüli értékcsökkenés és a visszaírt értékvesztés összegével.

3. A társaságunknál a beszerzési ár (beszerzési költség) tartalma az alábbi:

Azok a ráfordítások, amelyek az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében – az üzembe helyezésig, a készletre vételig – merültek fel, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók, az eszköz beszerzési költségét jelentik, tehát beletartoznak az eszköz beszerzési árába.

Így általában a következők:

- vételár (beszerzési ár + felár – engedmény),
- szállítási és rakodási költségek,
- alapozási-, szerelési költségek,
- üzembe helyezési költségek,
- beszerzéssel kapcsolatos közvetítői költségek,
- bizományi díjak,
- vám és vámkezelési díj (együtt vámköltségek),
- a beszerzéshez kapcsolódó adók,
- a fizetendő illetékek,
- az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó,
- jogszabályon alapuló egyéb hatósági díj, igazgatási és szolgáltatási díjak,
- környezetvédelmi termékdíj, szakértői díjak stb.,
- vásárolt vételi opció díjak,
- az eszköz beszerzéséhez (nem csak a tárgyi eszköz) kapcsolódó hitel, kölcsön felvétele előtt fizetett bankgarancia díj,
- szerződésben meghatározott, a hitel igénybevétele miatt fizetett kezelési költség, folyósítási jutalék, a hitel igénybevételéig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
- a szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
- az eszköz beszerzése után – az üzembe helyezésig, készletre vételig – felmerült (az időszakot terhelő) kamat,
- a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó, az üzembe helyezésig felmerült biztosítási díj,
- a tárgyi eszköz biztonságos üzemeltetéséhez, rendeltetésszerű használatához szükséges tartozékok, tartalék alkatrészek beszerzési árban érvényesített értéke,
- a beruházás tervezési, előkészítési, bonyolítási költségei, valamint az új technológia elsajátítás (betanítás) díja.

A bekerülési (beszerzési) értéket csökkenti

- a próbaüzemeltetés során előállított (raktárra vett, értékesített) termék, teljesített szolgáltatás előállítási költsége,
- a beruházás időszakában kapott kamat (beruházásra adott előleg, elkülönített pénzeszközök után).

A tárgyi eszköz beszerzési árának (bruttó értékének) meghatározásához kapcsolódik, hogy a meglévő tárgyi eszköz értékét növelő beszerzési költségként kell figyelembe venni

- az eszköz bővítésével, élettartamának növelésével kapcsolatos ráfordításokat,
- az eszköz rendeltetésének megváltoztatásával, vagy átalakításával kapcsolatos ráfordításokat,
- kapacitás és pontosság helyreállítását szolgáló felújítások ráfordításait.

A készletek értékénél társaságunk tényleges beszerzési áron (átlagos beszerzési ár) értékel.

Nem része a beszerzési árnak a tárgyi eszközök folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási és karbantartási költség, továbbá az arányosítással megállapított előzetesen felszámított általános forgalmi adó le nem vonható hányada sem.

A külföldi pénzértékről szóló eszközök és kötelezettségek értékelésénél a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó választott árfolyamot kell használni.

A saját tőkét, a céltartalékot és az előzőekben ki nem emelt kötelezettségeket, valamint az időbeli elhatárolásokat a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A számviteli törvény a beszámolóban a fordulónapon meglévő saját előállítású eszközöket közvetlen önköltségen kéri számon, ezért a közvetlen önköltség tartalmát az alábbiakban határozzuk meg:

4. A közvetlen önköltség tartalma:

Azok a felmerült költségek (anyagköltség, bérköltség, bérek járuléakai, egyéb költségek), amelyek a saját termelésű készlet, valamint a saját teljesítményként előállított eszközök előállítására, üzembe-helyezése, bővítése, átalakítása, eredeti állagának helyreállítása, rendeltetésének megváltoztatása során elszámolásra kerültek és/vagy az eszközre – megfelelő mutatók, jellemzők segítségével – elszámolhatók (= közvetlen önköltség), az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban merültek fel.

A saját teljesítmények értékét társaságunk előállítási költségen határozza meg, melyet utókalkuláció segítségével határozunk meg.

Ennek érdekében év közben a termékek, szolgáltatások előállításával kapcsolatban felmerült költségeket a 6. és 7. számlaosztály főkönyvi számláin tevékenységenként, munkaszám rendszer alkalmazásával gyűjtjük elkülönítve a közhasznú és vállalkozási tevékenység költségeit.

A 63. számlacsoport főkönyvi számláin gyűjtjük a gépköltségeket. A járművekhez, munkagépekhez felhasznált üzemanyag közvetlenül a költségviselőkre és munkaszámokra kerül utalványozásra. Az eszközök fenntartási költségei az éves zárás keretében a felmerült szűkített önköltség arányában kerülnek felosztásra, az egyes költségviselőkre.

A 64. számlacsoport főkönyvi számláin gyűjtjük az egyes szervezeti egységek üzemi általános költségeit, melyek az éves zárás keretében az árbevétel arányában kerülnek megosztásra az alap és vállalkozási tevékenységek között.

A Telepüzemeltetéssel kapcsolatos közvetett költségeket a 613. számú főkönyvi számlán, az igazgatás általános költségeit pedig a 661. számú főkönyvi számlán gyűjtjük év közben. Megosztásuk bevétel arányosan történik a közhasznú és vállalkozási tevékenységekre.

A számviteli törvényi követelmény, hogy a saját teljesítmények értékét a mérleg fordulónapján – készültségi foktól függően – befejezetlen állapotában is ki kell mutatni a mérlegben közvetlen önköltségen. Így a befejezetlen saját teljesítmények közvetlen önköltségének meghatározása, valamint az eszköz minősítése (a mérlegben milyen eszközként fog megjelenni) is e szerint jelenik meg.

A befejezetlen saját teljesítmények lehetnek:

- saját vállalkozásban végzett beruházás (felújítás) befejezetlen állománya,
- megrendelésre végzett szolgáltatás felmerült önköltségének elszámolása, ha a teljesítés a következő mérlegidőszak(ok)ban esedékes,
- saját teljesítményként készülő szerszám műszer, berendezés stb.

Társaságunk a piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem él.

5. Termelőeszközök, értékpapírok besorolása:

A számviteli törvény 23. § (4) bekezdése szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján soroljuk be. A forgóeszközök között mutatjuk ki mindazokat az eszközöket, amelyek nem tartósan szolgálják a társaság tevékenységét, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak, illetve elhagyják a társaságot. A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezzük, mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítjük jelentősnek.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése az eredeti besorolást követően megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy

fordítva, akkor a besorolást meg kell változtatni, a befektetett eszközöket át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva. Az átsorolás annak a szervezeti egységnek a vezetője kezdeményezheti, amely az adott eszközt használja.

Az értékpapírok beszerzésének célját az ügyvezetés határozza meg és ennek alapján vesszük állományba a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között. Módosításra (átcsoportosításra) is csak az ügyvezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévét érintően legkésőbb mérlegkészítéskor.

6. Az értékcsökkenési leírás módszere:

A számviteli törvény előírásai szerint a társaság saját körülményeit figyelembe véve határozhatja meg az immateriális javak és a tárgyi eszközök elhasználódási idejét, így a maradványértékkel csökkentett bruttó érték és a hasznos időtartam függvényében aktiváláskor állapítja meg az évenként elszámolandó értékcsökkenés összegét a hozzárendelt számítási módszerrel. Az így meghatározott összeget nevezzük terv szerinti értékcsökkenésnek.

Az eszköz terv szerinti értékcsökkenési leírásának meghatározásánál figyelembe kell venni, hogy a hasznos időtartam végén mennyi a várhatóan realizálható értéke az eszköznek, azaz meg kell határozni a maradványértékét. A maradványérték meghatározása a rendeltetésszerű használatba vételkor az üzembe helyezés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján történhet. Ha ez az érték nem jelentős, akkor a maradványérték nulla lehet.

A realizálható érték alatt a hasznos élettartam végén elsősorban értékesítéssel elérhető bevétel, a haszonanyag vagy a visszanyert hulladék értéke értendő.

Az egyedileg meghatározott maradványérték nyilvántartásáról (feljegyzéséről) az eszköz egyedi nyilvántartó lapján kell gondoskodni, hiszen az amortizáció elszámolásánál ezt a meghatározott elszámolási módszernél figyelembe kell venni. Az értékcsökkenés elszámolása a bruttó érték alapján lineáris kulcs alkalmazásával történő számításnál a maradványértékkel csökkentett bruttó értéket kell érteni. Így tehát azon eszközöknél, melyekhez jelentősnek minősített maradványérték tartozik, a leírást – nem "0"-ig hanem – a maradványértékig kell elszámolni.

A szellemi termékek értékcsökkenését lineáris leírással 3 év alatt számoljuk el.

Az alapítás-átszervezés költségeit a társaság nem aktiválja, a felmerülés évében költségként számolja el.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt lineáris kulcsok alkalmazásával havonta, a hónap utolsó napján meglévő eszközök állománya után számoljuk el.

Az immateriális javak közül az 100 000 Ft egyedi érték alatti vagyonértékű jogok, szellemi termékek bekerülési értékét, valamint az 100.000 forint egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. Továbbiakban csak analitikus nyilvántartást vezetünk róluk.

A kialakított módszert – az eszköz élettartama alatt – csak különösen indokolt esetben szabad megváltoztatni.

A terven felüli értékcsökkenést általában akkor kell elszámolni, ha az immateriális javak, a tárgyi eszközök (a beruházások is) könyv szerinti (nettó) értéke magasabb, mint a piaci értéke. A megrongálódott, feleslegessé vált, vagy az eszköz értékében bekövetkezett tartós értékcsökkenés esetén – az egyébként állományban maradó eszköz értékében – bekövetkezett csökkenést a piaci értékig kell megállapítani és elszámolni. A terven felüli

értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként – a körülmények leírásával, az okok megnevezésével – jegyzőkönyvet kell készíteni. A bekövetkezett eseményt, az eszközt használó részleg vezetője köteles dokumentálni és az eszköz nyilvántartását végző ügyintézőnek minősítésre, számviteli elszámolásra átadni.

A terven felüli értékcsökkenést nem a költségnem elszámolásban (értékcsökkenési leírásként), hanem az egyéb ráfordítások között kell elszámolni, függetlenül attól, hogy az eszköz állományban marad (csökkentett értéken), vagy sem (mert kielejteztük).

A feleslegessé vált eszközöket, ha az a működést, a tevékenységet már tartósan (legalább egy évet meghaladó időtartamon át) nem szolgálja, akkor piaci értéken át kell minősíteni a forgóeszközök közé. Az eszköz átminősítését az azt használó részleg vezetője kezdeményezheti. Az átminősítésről az ügyvezetés jogosult dönteni, döntést követően intézkedni az átvezetésről.

Amennyiben korábban az egyedi eszközre vonatkoztatva a terven felüli értékcsökkenés elszámolására okot adó körülmény megszűnt – pl. a piaci érték tartósan és jelentősen magasabb, mint a könyv szerinti érték – a terven felüli értékcsökkenést az egyéb bevételekkel szemben kell részben, vagy egészben visszaírni. A visszaírás következtében az eszköz értéke nem haladhatja meg a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értéket. Az értékelést az egyedi értékelés elve alapján kell elvégezni és az analitikus nyilvántartásban is feljegyezni.

A társasági adó tv. alapján az amortizáció terén a számvitelben elszámolt összeg növeli, az adótörvény szerinti elszámolt összeg pedig csökkenti az adóalapot.

7. A készletek értékelésének módja:

Készleteinkről év közben folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetünk. A leltár értékelése átlagolt beszerzési áron értékeljük.

A részletes szabályozást az Eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

8. Az értékvesztés elszámolásának feltételrendszere:

A számviteli törvény kötelezően előírja az értékvesztés elszámolását egyes eszközfajtáknál abban az esetben, ha azok piaci értéke (megítélése) alacsonyabb a mérlegkészítéskor, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

Értékvesztést kell elszámolni:

- a mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél,
- a vásárolt és saját termelésű készleteknél.

A társaság üzletpolitikája alapján a gazdasági társaság tulajdoni részesedést jelentő befektetést nem eszközöl, hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírt nem szerez.

A mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél elszámolandó értékvesztés összegének meghatározásánál

– a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján – a követelés várhatóan megtérülő összegére tekintettel kell meghatározni az értékvesztés elszámolandó összegét. Ha ez tartósan és jelentős összegben alacsonyabb a követelés könyv szerinti értékénél, akkor értékvesztést kell elszámolni az egyéb ráfordításokkal szemben. Az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett

követelések közé értendő a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követelések, a kölcsönként, előlegként adott összegek, valamint a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelés jellegű tételek is.

A társaság adósonként kisösszegű követelésnek tekintí a 100.000 Ft összeget meg nem haladó követeléseket.

9. A követelések minősítése érdekében a társaság gazdasági részlege évente legalább egy alkalommal az év végi egyenlegről egyenlegközlőben értesíti ügyfeleit a folyószámla alakulásáról. Folyamatosan figyelemmel kíséri a követelések alakulását, kezdeményezi a követelések behajtásra történő átadását.

10. A vásárolt készletek (anyag, áru) beszerzési árát össze kell hasonlítani – a mérlegkészítéskor ismert – tényleges piaci értékével. Ha a piaci érték jelentősen és tartósan alacsonyabb, a mérlegkészítéskor ismert piaci értéknél, akkor a készlet értékét a mérlegben tényleges piaci értéken kell kimutatni (a készlet értékének csökkentésével).

11. A saját termelésű készlet (befejezeten termelés, félkész és késztermék, állat) előállítási költségét össze kell hasonlítani – a mérlegkészítéskor ismert – várható eladási árával. Ha az eladási ár jelentősen és tartósan alacsonyabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor a készlet értékét a mérlegben

– a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett – eladási áron kell kimutatni (a készlet értékének csökkentésével).

A számviteli törvény szerint értékvesztésként el kell számolni a vásárolt készletek beszerzési értékét, illetve a saját termelésű készletek előállítási értékét csökkentő azon tételeket, is, melyek akkor következnek be, ha a készlet

- a vonatkozó előírásoknak, minőségi követelményeknek (szabvány, szakmai előírás, szállítási szerződés szerinti feltételek stb.) nem felel meg,
- az eredeti rendeltetésének nem felel meg,
- megrongálódott, felhasználhatósága bizonytalan,
- feleslegessé vált, értékesítése kétséges.

A készlet értékét addig a mértékig kell csökkenteni, hogy a készlet a használhatóságának, értékesíthetőségének megfelelő – a mérlegkészítéskor ismert vagy érvényesíthető – piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Ez a mérték – a társaság által igazolt (bizonylatolt), műszaki véleménnyel alátámasztott, "leértékelési" vagy esetleg selejtezési folyamat során kialakított – legalább a készlet haszonanyag árának illetve hulladékértékének meghatározásával történhet. (Kivétel a megsemmisült készlet értéke.)

A készletek állapotában, minőségében, körülményeiben bekövetkezett változások miatti értékvesztés elszámolásánál is az egyedi értékelés elvét kell követni.

A vásárolt készletekről a raktár folyamatos mennyiségi és érték nyilvántartást vezet. Az anyagbeszerzési részleg leltározás előtt köteles gondoskodni a készletek értékeléséhez szükséges minőségi felülvizsgálat elvégzéséről, az összevetéshez szükséges árak beszerzéséről.

A társasági adótörvény – a számviteli szabályokban kötelezővé tett értékvesztés elszámolásából – a követelésekkel kapcsolatos értékvesztést csak részben fogadja el, így ennek összegét az adóalapnál korrekciós tételként kezeli.

Vissza kell írni a korábban elszámolt értékvesztést, amennyiben a piaci érték jelentősen és tartósan meghaladja a könyv szerinti értéket. Az értékvesztés visszairásával a könyv szerinti érték nem haladhatja meg

- a követeléseknél az eredetileg elismert, elfogadott összeget,
- a készleteknél bekerülési értéket.

12. A pénzeszközök értékelése kötelezően csak év végén van.

A fordulónapi forint pénzkészletek a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankértékesítés alapján egyeztetett összegben kerültek a mérlegben kimutatásra. A devizában meglévő pénzeszközök a fordulónapon a számlavezető bank deviza középárfolyamon kerültek értékelésre.

13. A források értékelése

A forrásokat a nyilvántartásban lévő könyv szerinti értéken mutatjuk ki a mérlegben.

A saját tőkét, a céltartalékot és a kötelezettségeket a Számviteli Törvény szerint értékeljük.

14. Jegyzett tőke

A társaságnál a cégbíróságon bejegyzett tőke, az alapító okiratban meghatározott összeg.

15. Tőketartalék

- az alapító által tőketartalékként véglegesen átadott eszközök, pénzügyileg rendezett pénzeszközök,
- a tőketartalékkal szembeni jegyzett tőke leszállítás,
- jogszabályi előírások alapján ide helyezett, illetve átadott eszközök.

16. Eredménytartalék

- az előző évek adózott eredménye,
- az ellenőrzés, az önellenőrzés előző évek adózott eredményét módosító tételei,
- a veszteség ellentételezésére felhasznált tőketartalék,
- jogszabályi előírások alapján ide helyezett, illetve átvett eszközök.

17. Értékelési tartalék

Értékelési tartalékként kerülhet kimutatásra a piaci értékelés alapján meghatározott értékhelyesbítés összege.

18. Céltartalék

A Szt. előírásai szerint céltartalékot kell képezni olyan múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, vagy szerződésekből származó – harmadik féllel szemben – fizetési kötelezettség várhatóan felmerülő összegeire, melyek még nem következtek be, de bizonyosan fel fog merülni. Továbbá olyan esetben, amikor a várható kötelezettség összege és esedékessége még bizonytalan, de a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk alapján indokolt a képzés, mert annak fedezete más módon nem biztosított.

Ilyen kötelezettség lehet különösen:

- a jogszabályban meghatározott várható kötelezettség (pl. garancia), a korengedményes nyugdíjazás várható (biztos) kötelezettsége,

a végkielégítés miatti kötelezettség,
a környezetvédelmi kötelezettség, a
függő kötelezettségek,
a biztos (jövőbeni) kötelezettség.

Ilyen esetben az indokolt céltartalékot a szükséges mértékben meg kell képezni, még akkor is, ha az üzleti év eredménye emiatt veszteséges lesz.

A garanciális kötelezettségekre céltartalék a társaság által megkötött vállalkozási szerződések alapján kell képezni, ha a szerződés ilyen kötelezettséget tartalmaz.

Korengedményes nyugdíj, végkielégítés fedezetére az ügyvezetés egyedi döntése alapján kerülhet sor, ha a következő évi üzleti terv keretszámai erre nem nyújtanak fedezetet. A céltartalék képzésre a vállalkozási szerződéssel érintett szervezeti egység vezetője jogosult javaslattevésre.

Céltartalékot lehet képezni olyan jövőbeni költségekre, melyek időszakonként jelentkeznek, de így az egyenletesen jelentkező teher az egyes üzleti évek eredményét pontosabbá teszi. Ilyen címen céltartalékot akkor lehet képezni, ha a várható költségek feltételezhetően, vagy bizonyosan felmerülnek, de az összegük vagy a felmerülésük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan.

A jövőbeni költségekre képzett céltartalék összegét a mérlegkészítéskor rendelkezésre álló információk alapján kell meghatározni. Ilyen címen azonban az üzleti tevékenység során rendszeresen felmerülő költségekre céltartalék nem képezhető.

A társasági adótörvény a számvitelben egyéb ráfordításként elszámolt a

- várható kötelezettségekre,
- a jövőbeni költségekre

a céltartalék képzést nem ismeri el.

Ezért az adózás előtti eredményt az adóévben ilyen címen elszámolt ráfordítás összegével növelni kell.

A számvitelben a céltartalék felhasználását egyéb bevételként kell elszámolni. Mivel a képzéskor az adóalapot korrigálni kellett így a felhasználásnál jelentkező bevétel is korrekciós tényezővé válik. Tehát a várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása következtében elszámolt bevétel összegével az adózás előtti eredmény csökken.

19. Az aktív és passzív időbeli elhatárolások rendje:

A számviteli törvény tételesen meghatározza azokat a fogalmakat, melyek alapján a társaságnál meg kell határozni a számviteli politikájában azokat az előforduló (előfordulható) tételeket, melyek aktív, illetve passzív időbeli elhatárolásként veendők fel a mérlegben és azokat elkülönítetten kell kimutatni.

Aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni

- az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült olyan kiadásokat, amelyek költségként vagy ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- a mérleg fordulónapja után esedékes olyan bevételeket, amelyek a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, mint járó árbevétel, kamat- és egyéb bevételek,
- azokat a kötelezettségeket is, amelyeknél a visszafizetendő összeg és a különbözet

eredményt csökkentő tételként még nem számolható el a mérleggel lezárt időszakban (ezt a tételt a kiegészítő mellékletben be kell mutatni),

- a hitelviszonyt megtestesítő diszkont értékpapírok névértéke és kibocsátási értéke (vételőra) közötti különbözet adott üzleti évre időarányosan járó összeget a kamatbevételekkel szemben,
- a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír beszerzésével kapcsolatos nyereségjellegű különbözet időarányos részét (beszerzési érték kisebb volt, mint a névérték),

Aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni

- a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, valamint tulajdoni részesedést jelentő befektetés beszerzéséhez kapcsolódó
- a beszerzési értékben figyelembe nem vett – bizományi díj, vásárolt vételi opció díj összegét, ha az jelentős összegű és az várhatóan az értékpapír értékesítésekor, beváltásakor, a befektetés értékesítésekor megtérül.

Aktív időbeli elhatárolások között halasztott ráfordításként kell kimutatni a véglegesen átvállalt és pénzügyileg még nem rendezett kötelezettség szerződés (megállapodás) szerinti összegét.

Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni

- a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevétele, bevételét képezi,
- a mérleg fordulónapja előtt elszámolt olyan költséget, ráfordítást, amely csak azt követően lesz kiadás, vagy kerül számlázásra,
- a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja közötti időszakban a társasággal szemben érvényesített (megítélt, benyújtott), a mérleggel lezárt évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, az ebben az időszakban ismertté vált kártérítést, bírósági költséget,
- a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, jóváhagyásra jogosult képviselő- testület által megállapított, kötelezettséggént ki nem mutatott prémiumot, jutalmat és azok járulékait,
- a költségek (ráfordítások) ellentételezésére – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott (pénzügyileg teljesített), támogatások egyéb bevételként elszámolt összegéből azt a részt, amellyel szembeni költség (ráfordítás) később jelentkezik,

Passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként kell kimutatni:

- fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás és a véglegesen átvett pénzeszköz összegét,
- az elengedett, valamint harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, ha az ezen kötelezettség terhére beszerzett eszközökhöz kapcsolódik,
- térítés nélkül átvett eszközök értékét az átadónál kimutatott nyilvántartási (de legfeljebb piaci) értéken,
- ajándékként, hagyatékként kapott, többletként fellelt eszközök piaci értékét,

20. A kötelezettségek értékelése

A társaság által elismert, elfogadott kötelezettség kerül a mérlegben kimutatásra, illetve az, amelynek értéke pontosan meghatározható.

A kötelezettség értéke az elismert tartozás összege, az azt növelő veszteségelemek (árfolyamveszteség) figyelembevételével meghatározott összeg.

Hosszú lejáratú kötelezettségek értéke nem tartalmazhatja a következő évben esedékes törlesztések értékét (ezek a rövid lejáratú kötelezettségek között kerülnek kimutatásra).

Rövid lejáratú kötelezettségek között azok a tartozások szerepelnek, amelyek a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

A társaság váltót nem bocsáthat ki.

A mérlegben az elengedett kötelezettségek összege nem szerepel, azt rendkívüli bevételként az eredmény javára elszámoltuk.

A kiegészítő melléklet összeállításánál a társaság számviteli politikájában meghatározott logikai sorrendet vettük figyelembe.

A kiegészítő melléklet megszerkesztésekor igyekeztünk minden olyan adatot felvenni, amit a törvény előír és azon kívül mindazokat, amelyeket szükségesnek tartottunk bemutatni ahhoz, hogy a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet adhassunk.

A számviteli törvény alapján elkészített értékelési szabályzat szerint végeztük az egyes mérlegtételek értékelését.

21. Nullás számlaosztály

A nullás számlaosztály azokat a nyilvántartási számlákat tartalmazza, amelyeken kimutatott tételek az adott üzleti év adózott eredményét, a mérlegfordulónapi saját tőke összegét közvetlenül nem befolyásolják. A nullás számlaosztályban az önkormányzattól bérelt eszközök az önkormányzat tájékoztatása szerinti értéken, illetve az utépítés során bontott anyagként a társaságunkhoz beszállított - önkormányzat tulajdonát képező - anyagok piaci értéken kerültek nyilvántartásba vételre.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A társaság feladatainak ellátásához szükséges eszközállomány egy részét a tulajdonos önkormányzattól bérlí. A tulajdonos által biztosított eszközök a nullás számlaosztályban kerültek rögzítésre. A bérlí eszközök folyamatosan elhasználódnak, így évről-évre növekvő mértékű az üzemben tartásuk költsége.

A társaság tulajdonában lévő befektetett eszközállomány nettó értéke a 2023. évi nyitó mérlegben 209 134 EFt volt.

Az eszközök selejtezés, értékesítés utáni részbeni pótlása, és a feladatok maradéktalan ellátása, gazdaságosabb és folyamatos üzemeltetés érdekében a társaság a 2023. üzleti évben 145.794 EFt összegben végzett eszközbeszerzést, felújítást, aktivált saját előállítású eszközt. Az összeg tartalmazza az 100 EFt alatti eszközök értékét is. Befeezetlen beruházás értéke a mérleg fordulónapon 54 414 EFt.

Ez az eszközönövekedési összeg nem mindennapos társaságunk életében, de általában jól látható, hogy Társaság a 2023-es üzleti év folyamán – mint a táblázatból is látható – az ellátandó feladatok megfelelő színvonalának és hatékonyságának javítása érdekében egészíti ki, „fiatalítja” meglévő gépparkját. Sok „apró” fejlesztésre volt szükség a korábbi években visszafogott ütemben magvalósuló korszerősítések – illetve azok elmaradása – miatt.

A befektetett eszközök változását a következő táblázatok mutatják be:

I./ Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Adatok Eft-ban

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csokkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	15 738	3 966	160	0	19 544
Szellemi termék	64	0	0	0	64
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	15 802	3 966	160	0	19 608
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	330 163	57 544	0	0	387 707
Műszaki berendezések, gépek, járművek	234 499	29 242	16 935	0	246 806
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	145 329	1 103	1 696	0	144 736
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	84	152 686	98 356	0	54 414
Beruházásokra adott előlegek	0	540	0	0	540
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	710 075	241 115	116 987	0	834 203
Mindösszesen:	725 877	245 081	117 147	0	853 811

II./ Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Adatok Eft-ban

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felüli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	15 003	502	0	0	160	0	15 345	4 199
Szellemi termék	64	0	0	0	0	0	64	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	15 067	502	0	0	160	0	15 409	4 199
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	208 552	0	16 937	0	0	0	225 489	162 218
Műszaki berendezések, gépek, járművek	163 366	19 366	0	0	16 696	0	166 034	80 772
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	129 757	5 618	0	0	1 696	0	133 679	11 057
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	54 414
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	540
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	501 675	24 984	16 937	0	18 392	0	525 202	309 001
Mindösszesen:	516 742	25 486	16 937	0	18 552	0	540 611	313 200

A jelentős összegű beruházás több fő tényezőre vezethető vissza:

- A tulajdonos döntése alapján társaságunk végzi 2024. január 1-től Gödöllő városi piac üzemeltetését. Ennek érdekében megvásárlásra kerültek az üzemeltetéshez szükséges eszközök 54 330 Eft értékben, melyek aktiválására – üzembe helyezésére – 2024. január 1-én kerül sor
- Ugyancsak kiemelt jelentőségű, hogy a parkolási tevékenység megfelelő színvonalú ellátása érdekében több városi parkoló felújítására került sor az év folyamán 57 152 Eft értékben. (a táblázat 41-44. tételei).

- Ugyancsak a működés folyamatosságát, a munkaszervezés hatékonyságának növelése céljából került sor jármű beszerzésekre (16 996 E Ft)
- Ezen kívül a társaság ügyviteli rendszere is korszerűsítésre kerül, ami a rendkívül régi, a NAV és KSH követelményeknek csak részben megfelelő rendszer leváltását jelenti (2 830 E Ft)

III. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság részesedéssel, értékpapírral, hosszúlejáratú bankbetéttel, hosszú lejáratra adott kölcsönrel nem rendelkezett. Ennek megfelelően értékhelyesbítést sem mutathatott ki év végén.

B. FORGÓESZKÖZÖK I.

I. Készletek

Készletek értéke

58 780 E Ft

Az előző évhez képest a készletek értéke valamelyest nőtt (5 413 E Ft összeggel). Ezen belül az anyagkészlet nőtt nagyobb mértékben (+10 073 E Ft), ami gyakorlatilag az infláció miatt bekövetkezett ár növekedés miatt van, mivel nagyjából ugyan olyan – a folyamatos gazdálkodást biztosító készlettel rendelkezünk a forduló napon.

Az árukészlet mozgásai jelentettek jelentősebb készlet csökkenést (-4 064 E Ft), de ez a normál gazdálkodásból fakadó készlet mozgások után a december 31-i állapotú készletet mutatja (7 574 E Ft).

Kimutatásra került még e soron 121 E Ft összegű készletre adott előleg.

A társaság év közben a készletek minimális szinten tartására törekedett annak érdekében, hogy kerülje az elfekvő készletek növekedését, a pénzeszközök hosszabb lekötését.

II. Követelések:

Követelések értéke a mérlegben

268 551 E Ft

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

A korosított vevőállomány a következők szerint alakul:

Adatok E Ft-ban

Főkönyvi szám	Tevékenységi ágazat	Határidőn belüli	1-30 napon túli	31-60 napon túli	61-360 napon túli	361 napon túliak	Összesen
31201	Közterület fenntartási tev.	33	42 977	34		0	43 044
31204	Parkoló üzemeltetési tev.	3 203				83	3 286
31206	Elhatárolásból alaptevékenység	175 174					175 174
31207	Vállalkozási tev.		1 689	-4		307	1 992
31209	Sport pálya bérbeadási tev.					593	593
31210	Repülő tér					326	326
Mindösszesen		178 410	44 666	30	0	1 309	224 415

Ez mindösszesen 224 415 Eft összegű állományt jelent, amelyből az egyedi értékelés alapján 1 333 Eft összeg került értékvesztésként meghatározásra, így a vevőállomány forduló napi nyilvántartott összege 223 082 Eft.

Ebből a követelés állományból a kapcsolt vállalkozással szembeni követelés (a tulajdonos Önkormányzat) 205 390 E Ft, ami a kintlévőség 92 %-át teszi ki.

A lejárt követelésekre fizetési felszólítások kiküldésre, illetve szükség esetén a fizetési meghagyások elindításra kerültek.

Egyéb követelések

A fordulónapi egyéb követelésállomány 45 469 Eft-os összege 3,4-szeres érték az előző évi állományhoz képest. Ennek legmeghatározóbb okai:

	2022.12.31.	2023.12.31.
- Partnernek fizetett előleg 2023. dec.31-én		2 639 Eft
- a fizetési meghagyásokkal összefüggő követelés	4 172 Eft	8 615 Eft,
- a munkavállalókkal szembeni követelések	370 Eft	160 Eft
- fizetett kaució	18 Eft	18 Eft,
- ki nem emelt egyéb követelés	8 985 Eft	17 692 Eft
- adó túlfizetés (2023-dec.31-én ÁFA adónemben)	14 Eft	17 006 Eft

III. Értékpapírok

A társaság értékpapírral a fordulónapon nem rendelkezett.

IV. Pénzeszközök

Pénzeszközök	összege a fordulónapon	378 857 EFt
--------------	------------------------	-------------

A társaság pénzügyi helyzete stabilnak tekinthető.

- Pénztár, csekkek	2 127 E Ft
- bankbetétek	376 730 E Ft

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Aktív időbeli elhatárolások összege: 10 201 EFt

- 2023. évvel kapcsolatos bérleti díj és parkolási tevékenységgel, káreseményekkel összefüggő bevételek	5 737 E Ft
- 2023. évi előfizetések, használati díjak	996 E Ft
- 2022 évi biztosítási és bérleti díjak	3 468 E Ft

D. SAJÁT TŐKE

I. Jegyzett tőke:

A mérleg ezen sorában a társaság alapító okirata, valamint az azt módosító 2006. június 26-án kelt Cg.13-14-000051/52 számú Cégbírószági végzés szerinti 200 000 E Ft összeget mutattuk ki. A tulajdonos Gödöllő Város Képviselő-testülete a 104/2006 (V.11.) sz. önkormányzati határozatával a jogelőd társaság jegyzett tőkéjét 13 680 E Ft-ról 200 000 E Ft összegre emelte fel.

II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke:

A társaságnál jegyzett, de még be nem fizetett tőke nem volt.

III. Tőketartalék:

A társaságnál tőketartalékként került kimutatásra a munkáltatói lakásépítési kölcsön tulajdonostól kapott, pénzügyileg rendezett állománya 603 Eft összegben.

IV. Eredménytartalék:**Eredménytartalék****442 056 Eft**

A társaságnál eredménytartalékként az előző évek adózott eredménye került kimutatásra. A növekedés részben a 2022. évi adózott eredmény átvezetéséből, másrészt a lekötött tartalékból az eredménytartalékba történő (3 685 Eft) visszavezetéséből adódik.

Adatok eFt-ban			
Év	Tárgyévi göngyölt eredmény	Tárgyévi göngyölt eredményből közhasznú	Tárgyévi göngyölt eredményből vállalkozási
2016. évi záró	244 786	18 883	225 903
2017. évi záró	275 000	69 001	205 999
2018. évi záró	255 189	47 716	207 473
2019. évi záró	245 164	31 887	213 277
2020. évi záró	313 032	88 504	224 528
2021. évi záró	337 683	102 801	234 882
2022. évi záró	375 719	136 752	238 967
2023. évi záró	442 056	205 056	237 000

V. Értékelési tartalék:

A társaságnál értékelési tartalék nem volt.

VI. Lekötött tartalék:**Lekötött tartalék****89 877 Eft**

A társaságnál az eredménytartalék terhére lekötött tartalékba került átvezetésre

- a 2010. évben teljesített többletfeladatok aktivált értéke, bruttó 70 155 Eft,
- 2011. évben elvégzett sajátreztis beruházások értéke bruttó 60 366 Eft összegben.

Lekötött tartalékból az eredménytartalékba visszavezetésre került 2023-ban 3 685 Eft elszámolt értékcsökkenési leírás. E műveletek után a mérleg sor összege 89 877 Eft

VII. Adózott eredmény:

Az adózott eredmény 2023. évben a jelentős többlet feladatvállalás alapján veszteséget mutat. A közhasznú tevékenység -28 947 Eft veszteség, a vállalkozási tevékenység pedig 2 189 Eft nyereséget mutat. Összességében a társaság 2023. évben 26 758 Eft veszteséget realizált. Az adózott eredmény összege megegyezik az adózás előtti eredménnyel, mivel a hatályos jogszabályok alapján a vállalkozási tevékenység aránya nem haladja a meg közhasznú tevékenységet folytató gazdálkodó szervezetek tevékenységén belül a 15 %-ot.

E. CÉLTARTALÉKOK

Céltartalék összege

1 557 E Ft

Korábbi évek eseménye miatt: a zöldterület fenntartási részlegén az alkalmazottak száma drasztikusan lecsökkent és a növényápolási feladatokat a társaságnál döntő részben a 2020-as évhez hasonlóan 2021-ben is alvállalkozó látta el. Ennek ismeretében a gyesen és gyeden lévő felsőfokú végzettséggel rendelkező alkalmazottak jövőbeni foglalkoztatásának megszüntetésére 2018-ban céltartalék képzésére került sor, melyből a még fel nem használt összeg: 1 557 E Ft

F. KÖTELEZETTSÉGEK**I. Hosszú lejáratú kötelezettségek:**

A társaságnak tárgyévben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

II. Rövid lejáratú kötelezettségek:

Kötelezettség áruszállításból, szolgáltatásból (szállító)

224 782 E Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek között a fordulónapi szállító – a beruházási szállítóval együttesen – állomány a 2022. évi 45 854 E Ft-ról 224 782 E Ft-ra növekedett, mely az előző évhez képest majdnem 5-szörös növekedés

A szállító állomány:

Főkönyvi szám	Megnevezés	Határidőn belüli	Adatok E Ft-ban						
			1-30 napon túli	31-60 napon túli	61-90 napon túli	91-180 napon túli	181-360 napon túli	361- napon túli	Összesen
4541	Belföldi anyag- és áru szállítók	6 776	316	-15	20	-40	223	-244	7 036
4543	Belföldi szolgáltatók	49 409	-13				13 489	-25	62 860
4546	Elhatárolásból szállítók	79 260							79 260
4551	Beruházási szállítók	68 999						-10	68 989

A növekedés alapvetően a normál gazdasági környezet változásaiból, a beszerzés ütemezéséből, valamint a piac működtetéséhez szükséges eszközök megvásárlásából származik.

1. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

82 364 E Ft

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege az alábbiakból áll kötelezettségek jelentősebb tételei:

- Helyi iparüzési adó	3 130 E Ft
- személyi jövedelemadó kötelezettség	6 407 E Ft
- decemberre vonatkozó ki nem fizetett bérek	17 009 E Ft
- fel nem vett járandóság	7 E Ft
- Társadalombiztosítási kötelezettségek	13 544 E Ft
- Rehabilitációs hozzájárulás	1 044 E Ft
- bírói letiltás	750 E Ft
- határozott időszaki szolgáltatások ÁFA	37 250 E Ft
- lakásépítési kölcsön túlfizetés miatt	85 E Ft
- Garanciális visszatartás miatti kötelezettség	1 605 E Ft
- egyéb kötelezettségek	2 501 E Ft

2. Passzív időbeli elhatárolások

15 108 E Ft

- fejlesztési célra kapott támogatások halasztott bevétele 5 313 E Ft
- következő évvel kapcsolatos árbevételek 4 211 E Ft
- tárgyidőszakkal kapcsolatos közüzemi díjak, anyag költségek és igénybevevett szolgáltatások 5 584 E Ft

III. EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A társaság a számviteli politikájában a forgalmi költség eljárású eredmény kimutatás készítését határozta meg, ugyanakkor a Számviteli törvény előírja a költségek költség nemenkénti bemutatását. E kötelezettség teljesítése érdekében a társaság összköltség eljárással készített eredmény-kimutatást is készített.

A megfelelő tájékoztatás érdekében forgalmi költség szerinti eredménykimutatás is készül

A forgalmi költség típusú eredménykimutatás fő adatai:

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	725 018	922 300	197 282	127,21
II.	Értékesítés közvetlen költségei	508 896	724 208	215 312	142,31
III.	Értékesítés bruttó eredménye	216 122	198 092	-18 030	91,66
IV.	Az értékesítés közvetett költségei	185 251	252 845	67 594	136,49
V.	Egyéb bevételek	43 318	46 510	3 192	107,37
VI.	Egyéb ráfordítások	12 890	17 297	4 407	134,19
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	61 299	-25 540	-86 839	-41,66
VII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 829	76	-2 753	2,69
VIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	45	1 294	1 249	2 875,56
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 784	-1 218	-4 002	-43,75
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	64 083	-26 758	-90 841	-41,76
XI.	Adófizetési kötelezettség	1 433	0	-1 433	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	62 650	-26 758	-89 408	-42,71

Hogy milyen költség nemek szerinti összetételben merülnek fel a költségek, azt a összköltség típusú eredménykimutatás mutatja.

Az összköltség típusú eredménykimutatás fő tételei:

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
I.	Értékesítés nettó árbevétele	725 018	922 300	197 282	127,21
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	616	56 466	55 850	9 166,56
III.	Egyéb bevételek	43 318	46 510	3 192	107,37
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	394 717	652 464	257 747	165,30
V.	Személyi jellegű ráfordítások	262 017	338 632	76 615	129,24
VI.	Értéksökkenési leírás	38 029	42 423	4 394	111,55
VII.	Egyéb ráfordítások	12 890	17 297	4 407	134,19
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDM.	61 299	-25 540	-86 839	-41,66
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 829	76	-2 753	2,69
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	45	1 294	1 249	2 875,56
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 784	-1 218	-4 002	-43,75
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	64 083	-26 758	-90 841	-41,76
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 433	0	-1 433	0,00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	62 650	-26 758	-89 408	-42,71

AZ EREDMÉNYEK ALAKULÁSA

A főbb eredmény kategóriák és alakulások jól látszik ezekből a táblázatokból. A részletes kimutatások a mellékletben megtalálható.

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	61 299	100,00	-25 540	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	2 784	4,54	-1 218	4,77
Adózás előtti eredmény	64 083	104,54	-26 758	104,77
Adófizetési kötelezettség	1 433	2,34	0	0,00
Adózott eredmény	62 650	102,20	-26 758	104,77

Megjegyzések a kimutatásokhoz.

Az egyéb bevételek magas összege (46 510 E Ft) jelentős hányada a parkolási tevékenységből származik (28 897 E Ft), ami a városi parkolási rendszer üzemeltetése során kiadott pótdíjak révén keletkezik.

A tárgyi eszköz értékesítés 3 163 E Ft összegű bevételt eredményezett, amely segített fejlesztési forrás képzését új eszközök beszerzésére.

De ezen a tételeen jelennek meg működési támogatások (pl.: temető fenntartáshoz kapott önkormányzati támogatás (11 000 E Ft) valamint azok a halasztott bevételek, amelyek eszközbeszerzésekhez kapcsolódó támogatások bevételeként kerülnek figyelembevételre az eszköz elhasználódásának ütemében. Ezekre folyamatosan nagy szükségünk van, mivel a géppark, amivel a városüzemeltetési szolgáltatásokat végezzük nagy mértékben elavult, jelentős karbantartási költség mellett tudjuk a megfelelő működő képességüket fenntartani.

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások (17 297 E Ft) a költségekből és ráfordításokból 1,6 % arányt képviselnek a 2022. évi 1,8 %-os arányhoz képest.

Az egyéb ráfordítás a következőkből tevődik összeg legjelentősebb tétele akár a korábbi években az iparűzési adó, melynek összege közelít a 12 millió Ft-hoz.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

VIII. Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevétele 26 E Ft kamatbevételből és 46 E Ft egyéb pénzügyi bevétel. Míg 2022. évben ezen a tételeen a devizaszámlánk év végi értékelése révén 2,8 millió Ft pozitív előjelű eredményt realizáltunk, addig 2023-ban a fordulónapi ártértékelések révén 1,3 millió Ft összegű veszteséget könyvelhettünk el.

IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A pénzügyi műveletek ráfordítása a társaságnak a 2023-as üzleti évben 1 294 EFT realizált árfolyamvesztéséből adódik.

C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Az adózás előtti – 26 758 EFT veszteség,

A veszteség teljes egészében a közhasznú tevékenységből származik – 28 947 EFT.

Ezt mérsékelte valamennyire a vállalkozási tevékenység 2 189 EFT összegű nyeresége.

X. Adófizetési kötelezettség

A társaságnak adófizetési kötelezettsége a közhasznú tevékenységek szabályozása alapján 2023-ban nem keletkezett.

D. ADÓZOTT EREDMÉNY

Társasági adó fizetési kötelezettség a már említett szabályozás miatt 2023. évben nem keletkezett.

IV. SPECIFIKUS RÉSZ

1./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök bemutatásához

A 2023. évben az elfogadott terv szerint jelentős beruházásokat terveztünk, melyet – igaz, tőlünk független döntések miatt is jelentősen túl teljesítettünk. A bruttó 90 995 EFT összegű, - nettó 71 650 EFT összegű beruházás helyett Nettó összegben 145 794 EFT összegben történtek eszköz vásárlások.

A jelentős összegű többlet (több, mint kétszerese a tervezettnak) beruházás több fő tényezőre vezethető vissza:

- A tulajdonos döntése alapján társaságunk végzi 2024. január 1-től Gödöllő városi piac üzemeltetését. Ennek érdekében megvásárlásra kerültek az üzemeltetéshez szükséges eszközök 54 330 EFT értékben, melyek aktiválására – üzembe helyezésére – 2024. január 1-én kerül sor
- Ugyancsak kiemelt jelentőségű, hogy a parkolási tevékenység megfelelő színvonalú ellátása érdekében több városi parkoló felújítására került sor az év folyamán 57 152 EFT értékben. (a táblázat 41-44. tételei).
- Ugyancsak a működés folyamatosságát, a munkaszervezés hatékonyságának növelése céljából került sor jármű beszerzésekre (16 996 EFT)
- Ezen kívül a társaság ügyviteli rendszere is korszerűsítésre kerül, ami a rendkívül régi, a NAV és KSH követelményeknek csak részben megfelelő rendszer leváltását jelenti (2 830 EFT)

2./ Befejezetlen beruházások alakulása

A társaság a beruházásai között a mérleg fordulónapkor a 2024. január 1-től ellátandó piac üzemeltetési feladat ellátásához megvásárolt eszközök értékét tartalmazza 54,3 millió Ft összegben. Ezek aktiválására 2024. január 1-n kerül sor, amikor a feladat ellátását megkezdi társaságunk.

3./ Befektetések részletezése

A társaság nem rendelkezik tulajdoni résszel egyetlen vállalkozásban sem.

4./ Értékpapírok

A Kft. tulajdonában forduló napon értékpapír állomány nem volt.

5/1.Értékesítés árbevétele devizában (valutában) és Ft –ban

A társaság a tárgyévben kizárólag belföldi értékesítést végzett.

5/2.Elkülönített állami pénzalapokból kapott támogatás és felhasználás:

Elkülönített állami pénzalapból a társaság nem részesült támogatásba

5/3. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák évenkénti megbontásban:

A tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba nem volt.

5/4. A társaságnak kivételes nagyságú és előfordulású bevétele, költsége és ráfordítása az üzleti évben nem volt.

5/7. A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs

5/8. A társaság valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	209 134 855 425	313 200 1 029 589	24,45	30,42	124,43
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	634 053 855 425	706 188 1 029 589	74,12	68,59	92,54
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	732 534 209 134	705 778 313 200	350,27	225,34	64,33
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	732 534 208 399	705 778 309 001	351,51	228,41	64,98
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	732 534 855 425	705 778 1 029 589	85,63	68,55	80,05
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	109 807 855 425	307 146 1 029 589	12,84	29,83	232,40
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	0 855 425	0 1 029 589	0,00	0,00	
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	109 807 855 425	307 146 1 029 589	12,84	29,83	232,40

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettsége	634 053 109 807	706 188 307 146	577,42	229,92	39,82
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettsége	580 686 109 807	647 408 307 146	528,82	210,78	39,86
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettsége	464 890 109 807	378 857 307 146	423,37	123,35	29,13
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettsége	464 890 109 807	378 857 307 146	423,37	123,35	29,13

6./ A nullás számlaosztály bemutatása.

A nullás számlaosztály azokat a nyilvántartási számlákat tartalmazza, amelyeken kimutatott tételek az adott üzleti év adózott eredményét, a mérleg fordulónapi saját tőke összegét közvetlenül nem befolyásolják. A nullás számlaosztály a következő eszközöket foglalja magába:

- önkormányzattól üzemeltetésre átvett eszközök 2023. évi önkormányzati vagyonkimutatás szerinti összesített értéke 157 009 e Ft

V. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**1.A foglalkoztatottakra vonatkozó adatok**

A társaság létszámmegoszlása 2023. december 31.-én a következő volt:

- | | |
|---|-------|
| - határozatlan idejű főállású munkavállaló (fő) | 53 fő |
| - fizikai foglalkozású állomány | 36 fő |
| - szellemi foglalkozású állomány | 17 fő |

A társaság létszámmegoszlása 2023. december 31.-én a következő volt:

- | | |
|------------------------------------|-------|
| - Teljes munkaidős foglalkoztatott | 49 fő |
| - részmunkaidős foglalkoztatott | 4 fő |

Cégünk 2023. évben 2 fő rehabilitáltat foglalkoztatott.

A társaság dolgozói a Cafeteria keretük terhére a következő cafeteria elemek közül választhattak:

Kultúra-, ill. sport rendezvényről szóló számla elszámolása, bölcsődei, óvodai szolgáltatás és ellátás térítése, SZÉP kártya, távolsági utazási bérlet 14%-os térítése, készpénz juttatás. A dolgozók által igénybe vett cafeteria juttatások adóval növelt értéke 11 883 E Ft.

2. Igazgatóság, vezető tisztségviselők járandóságai

A 3 fős Felügyelő Bizottság részére bruttó 840 e Ft összegű tiszteletdíj került kifizetésre a tárgyév folyamán – év közben történt tiszteletdíj emelés havi 10 E Ft-ról havi 30 E Ft/hó összegre személyenként.

A vezető tisztségviselőknek (ügyvezető igazgató, gazdasági igazgató, főkertész, főmérnök) 2023-ben kifizetett juttatások a következőkből tevődnek össze

- bruttó bérköltség: 34 240 e Ft
- személyi jellegű egyéb kifizetések 1 853 e Ft
- bérjárulékok: 5 388 e Ft

Az év folyamán kölcsön nem került folyósításra.

3. Könyvvizsgálat

A társaság üzleti évéről szóló beszámolójának könyvvizsgálói felülvizsgálatát a Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft. t végzi – Kamarai nyilvántartási szám: 001238. A könyvvizsgáló személye Kovács Gézané MKVK tag, könyvvizsgáló – Kamarai nyilvántartási szám: 003960.

A beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést adott ki.

A tárgy időszakban a könyvvizsgálói díj kizárólag a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálat jogcímén merült fel.

4. Kapcsolt vállalkozások

Társaságunknak „kapcsolt vállalkozása” mindössze a tulajdonos Gödöllői Önkormányzat által alapított intézményekkel és gazdasági társaságokkal van. Mivel városüzemeltetési feladatokat látunk el, a legfőbb megrendelőnk Gödöllő Város Önkormányzat. A többi megjelölt intézménnyel, társasággal gazdasági kapcsolatunk csak alkalmanként van. Társaságunk gazdálkodása során nem rendel terméket-, szolgáltatást ezektől a társaságoktól, azaz folyamatos gazdálkodási kapcsolata nincs. Amikor viszont kapunk megrendelést irányukból, akkor azt csak szigorúan piaci áron végezzük.

Megnevezés	Adószám	A kapcsolat kezdete
Gödöllő Város Önkormányzata	15731261-2-13	1998.01.01
Művészetek Háza Gödöllő Közhasznú Kft	21182219-2-13	2009.01.14
KALÓRIA Gödöllői Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.	20609474-2-13	2009.01.26
Gödöllői Távhőszolgáltató Kft.	12462276-2-13	2000.05.16
Gödöllői Piac Üzemeltető és Szolgáltató Kft.	11892508-2-13	1999.08.16
Erzsébet Királyné Szálloda Kft.	25441882-2-13	2015.12.22
Gödöllői Óvoda	15846334-1-13	2021.07.02
Gödöllői Egyesített Szociális Intézmény	15395072-2-13	1998.01.01
Gödöllői Városi Könyvtár és Információs Központ.	15566623-2-13	2010.10.05
Gödöllői FORRÁS Szociális Segítő és Gyermekjóléti Központ	15564236-1-13	1998.01.01
Gödöllői Egyesített Palotakert Bölcsőde	16792568-1-13	1998.01.01
Tormay Károly Egészségügyi Központ Gödöllői	15395003-2-13	1998.01.01

Az Önkormányzat, mint tulajdonos részére minden esetben piaci árakon végezzük szolgáltatásainkat, aminek alapvető oka az, hogy a szolgáltatásaink jelentős hányadát alvállalkozókkal teljesítjük sok esetben közbeszerzési eljárás során kiválasztott szerződött partnerrel. Így a piaci ártól eltérni nincs lehetőségünk.

5. Környezetvédelem

Társaságunk a 2023. évi gazdálkodás során a tevékenység jellegéből adódóan közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, környezet-károsító eszközöket nem használt, környezet-károsító tevékenységet nem folytatott.

Környezetvédelmi költségek közvetlenül a környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem került elszámolásra. A hulladék-kezelésre társaságunk érvényes szerződéssel rendelkezik a hatályos jogszabályokban megjelölt hulladékkezelő társasággal.

Gödöllő, 2024. május 2.



Lukács Gábor
ügyvezető

1.számú melléklet:

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	I. Működési cash flow (1-13. sorok)	90 203	-59 240
1a	1a. Adózás előtti eredmény +/-	64 083	-26 758
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,		0
1b	1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-		0
1.	1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +/-	64 083	-26 758
2	2. Elszámolt amortizáció +	38 029	42 423
3.	3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	255	0
4.	4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0	0
5	5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	4 082	1 326
6	6. Szállítói kötelezettség változása +/-	-25 859	178 928
7.	7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	3 000	18 411
8	8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-10 662	3 581
9	9. Vevőkövetelés változása +/-	-4 250	-120 835
10.	10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	30 987	-158 353
11.	11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-8 029	2 037
12.	12. Fizetett adó (nyereség után) -	-1 433	0
13.	13. Fizetett osztalék, részesedés -		0
II.	II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-32 655	-36 499
14.	14. Befektetett eszközök beszerzése -	-39 662	-39 662
15.	15. Befektetett eszközök eladása +	7 007	3 163
16.	16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevá		0
17.	17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
18.	18. Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	11 000
19.	19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +		0
20.	20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
21.	21. Hitel és kölcsön felvétele +		0
22.	22. Véglegesen kapott pénzeszköz +		11 000
23.	23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
24.	24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
25.	25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
26.	26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
IV.	IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +/-	57 548	-84 739
27.	27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	2 789	-1 294
V.	V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +/-	60 337	-86 033

	Közhatszúsági melléklet 2023. év	
--	--	--

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

VÜSZI Nonprofit Kft.

1.2 Székhely

Irányítószám: 2100

Település:

Gödöllő

Közterület neve:

Dózsa György

Közterület jellege:

út

Házzszám:

69.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

1 3 - 0 9 - 1 2 5 2 6 8

1.4 Szervezet adószám:

1 8 6 7 8 5 2 7 - 2 - 1 3

1.5 Képviselő neve:

Lukács Gábor

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhatszúnú tevékenységek bemutatása

Település üzemeltetés:

- helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása.
- közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása.
- helyi közfoglalkoztatás,
- köztemető fenntartás,
- ebrendészeti tevékenység,
- gépjárművek parkolásának biztosítása.

3. Közhatszúnú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhatszúnú tevékenység megnevezése:

település üzemeltetés

3.2 Közhatszúnú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CLXXXIX tv.

Magyarország helyi Önkormányzatairól 13§ (1)

3.3 Közhatszúnú tevékenység célcsoportja:

Gödöllő város lakossága

3.4 Közhatszúnú tevékenységből részesülők létszáma:

32 688 fő

3.5 Közhatszúnú tevékenység főbb eredményei:

Rendezett, gondozott közterületek, parkok, utak, járdák, köztemető.

Zökkenőmentes városüzemeltetés, jó kommunikáció. A lakossági panaszok folyamatos nyomon követése és megoldása.

Parkolás biztosítása a kijelölt területeken.

Városi rendezvények sikeres lebonyolítása, közfoglalkoztatottak folyamatos foglalkoztatása.

	Közhasznúsági melléklet	
--	-------------------------	--

Szervezet neve:

VÜSZI Nonprofit Kft.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető igazgató, gazdasági igazgató, főkertész, főmérnök	32 640 EFt	34 240 EFt
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	felügyelő bizottság	840 EFt	840 EFt
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	33 480 EFt	35 080 EFt

	Közhazsnúsági melléklet	
--	-------------------------	--

Szervezet neve:

VÜSZI Nonprofit Kft.

7. Közhazsnú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	771 165	968 886
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Köszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	771 165	968 886
H. Összes ráfordítás (kiadás)	707 698	995 644
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	262 017	338 632
J. Közhazsnú tevékenység ráfordításai	583 916	985 376
K. Adózott eredmény	62 650	-26 758
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
2023. GAZDASÁGI ÉVRŐL

Gödöllő, 2024. május 2.



Lukács Gábor
ügyvezető

A helyi önkormányzatokról szóló törvény jelentős számú közfeladatot fogalmaz meg a települési önkormányzat számára.

E közfeladatok egy részének ellátásával az 1998. január 1. hatállyal megalapított (önkormányzati tulajdonú) VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaságot bízta meg szerződés alapján az önkormányzat képviselő-testülete.

A társaságot a Pest Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 13-14-000051 számon jegyezte be a cégnyilvántartásba Céglőny 31. szám (1998. június 30.), mint Kiemelten Közhasznú Társaságot.

A Képviselő-testület a társaság törzstőkéjét 13.680.000 Ft-ban határozta meg, amely 10.000.000 Ft készpénzből és 3.680.000 Ft nem pénzbeli betétből állt. A tulajdonos Gödöllő Város Képviselő-testülete a 104/2006 (V.11.) sz. önkormányzati határozatával a társaság jegyzett tőkéjét 13.680 E Ft-ról 200.000 E Ft összegre emelte fel.

A VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaság jogutódlással 2009. január 8-án alakult át. A társaság új neve VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. A változást a cégbíróság a cg. 13-09-125268/7. számú végzése alapján jegyezte be. Törvényi változás folytán a 13-09-125268/24. számú végzésben törlésre került elnevezésünkől a „Kiemelkedően” minősítés 2013. június 04-től.

A társaság a működéséhez szükséges ingatlanokat, gépeket, berendezéseket, felszereléseket és járműveket részben az önkormányzattól bérl.

A társaság által tervezett és 2023. évben ellátott feladatok a következők voltak:

A./ Közhasznú tevékenységek

Közterület fenntartás és üzemeltetés

Zöldterület fenntartás és üzemeltetés

Ebrendészeti tevékenység

Temetőfenntartás

Parkolási tevékenység

2011. évi CLXXV. tv. 2. § 11 d) pontja alapján:

Telepüzemeltetés, bérbeadás

B./ Egyéb tevékenység

Köz- és zöldterület vállalkozás

Igazgatás vállalkozás

Sporttelep üzemeltetési eszközök bérbe adása

C./ Kiegészítő tevékenységek

Igazgatás (központi, számvitel, pénzügy, bér, munkaügy)

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

Az éves beszámolóra vonatkozó előírásokat 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. törvény határozza meg.

A társaság egyszerűsített közhasznú éves mérlege az alábbiak szerint alakult:

Adatok EFT-ban

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		Előző év	Tárgy év
		2022.	2023.
A.	Befektetett eszközök	209 134	313 200
I.	Immateriális javak	735	4 199
II.	Tárgyi eszközök	208 399	309 001
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	
B.	Forgóeszközök	634 053	706 188
I.	Készletek	53 367	58 780
II.	Követelések	115 796	268 551
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	464 890	378 857
C.	Aktív időbeli elhatárolások	12 238	10 201
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	855 425	1 029 589
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke	732 534	705 778
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke	200 000	200 000
II.	Tőkeváltozás/Eredmény	375 719	442 056
III.	Tőketartalék	603	603
IV.	Lekötött tartalék	93 562	89 877
V.	Értékelési tartalék	0	0
VI.	Tárgyévi eredmény	83 561	-28 947
VII.	Tárgyévi eredmény vállalkozási	-20 911	2 189
E.	Céltartalékok	1 557	1 557
F.	Kötelezettségek	109 807	307 146
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	109 807	307 146
G.	Passzív időbeli elhatárolások	11 527	15 108
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	855 425	1 029 589

A társaság eredmény kimutatását a következőkben mutatjuk be:

Adatok eFt-ban

		Előző év 2022.	Tárgy év 2023.
	Összes közhasznú tevékenység bevétele	563 005	956 429
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	514 871	680 856
	a) alapítótól	514 189	648 819
	b) központi költségvetésből	682	682
	c) helyi önkormányzattól		16 855
	d) társadalombiztosítótól		
	e) egyéb, ebből 1 %		
2.	Pályázati úton elnyert támogatás		
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	25 592	229 063
4.	Tagdíjból származó bevétel		
5.	Egyéb bevétel*	22 542	46 510
	Vállalkozási tevékenység bevétele	208 776	12 457
	Összes bevétel (A+B)	771 781	968 886
	Közhasznú tevékenység ráfordításai	583 916	985 376
	Anyagjellegű ráfordításai	308 652	591 096
	Személyi jellegű ráfordítások	227 429	336 499
	Értékcsökkenési leírás	35 111	39 706
	Egyéb ráfordítások	12 680	16 816
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	44	1 259
	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	123 782	10 268
	Anyagjellegű ráfordítások	86 065	4 901
	Személyi jellegű ráfordítások	34 588	2 133
	Értékcsökkenési leírás	2 918	2 717
	Egyéb ráfordítások	210	481
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1	36
	Összes ráfordítás (D+E)	707 698	995 644
	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	84 994	2 189
	Adófizetési kötelezettség	1 433	0
	Tárgyévi vállalkozási eredmény	83 561	2 189
	Tárgyévi közhasznú eredmény	-20 911	-28 947
T á j é k o z t a t ó a d a t o k			
	Személyi jellegű ráfordítások	262 017	338 632
1.	Bérköltség	219 824	283 190
	ebből: - megbízási díjak	300	
	- tiszteletdíjak	840	840
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 970	22 202
3.	Béjárulékok	252 253	33 240
	A szervezet által nyújtott támogatások	0	
	Tovább utalási céllal kapott támogatás	0	

A társaság vállalkozási tevékenységét közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azt nem veszélyeztetve végezte.

A társaság a 2023. évet -26 758 Eft adózás utáni eredménnyel – veszteséggel - zárta.

A társaság tartós adományozásra a tárgyév során nem kötött szerződést.

A társaságnak az adózás rendjéről szóló törvény szerinti köztartozása nem állt fent, így a kedvezmények igénybevételeire jogosult.

A társaság vállalkozásának fejlesztéséhez hitelt nem vett fel.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Társaságunk az elmúlt időszakban költségvetési támogatásban nem részesült.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

A társaság cél szerinti tevékenységéhez használt eszközök egy részét a Gödöllő Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján bérli.

A társaság a tárgyévben összesen 145 794 Eft összegű beruházást, ill. fejlesztést valósított meg, amely tartalmazza a kis értékű tárgyi eszközök (100 Eft alatti) értékét is. A tárgyévben leselejtezett immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke 130 Eft.

A társaság tárgyi eszközeinek fordulónapi bruttó állománya az előző évhez viszonyítva csökkent.

4. HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT CÉL SZERINTI MŰKÖDÉSI FORRÁS

Az üzleti tervben nettó 663 319 Eft önkormányzati finanszírozás került elfogadásra, mint a társaság által végzett folyamatos üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások ellenértéke.

A folyamatos üzemeltetési és fenntartási feladatok ellátására a 2023-es üzleti évvel kapcsolatosan 663 319 Eft került kifizetésre, ezen felül 11 000 Eft temető üzemeltetési támogatásban részesült a társaság a tulajdonostól.

A fentiekon kívül az önkormányzati egyedi megrendelések/szerződések alapján végzett feladatok kerültek elvégzésre nettó 18 765 Eft értékben.

A teljesítés értéke a tevékenységek árbevételétől eltérő az alábbi tételekre kerültek elszámolásra

adatok Eft-ban

Tevékenység	Finanszírozás forrása/nem	Tervezett, majd módosításra került éves árbevétel (e Ft)				A 2023. évi költségvetés számaival				A teljesítés mértéke (% (b-e) (a-c)	Adatok eft-ban Bruttó finanszírozás elérése a módosított tervvel (e Ft) (b-e)
		Nettó		Bruttó		Nettó	ÁFA	Bruttó			
		a	b	c	d				e		
Zöldterület fenntartási és üzemeltetési alapfeladatok (közterületi berendezések és járszervezők kiadása nélkül)	igen	346 926	93 670	440 596		346 926	93 670	440 596	100,00%	0	
Közterületi berendezések és járszervezők közvetlen kiadása	igen	193	52	245		193	52	245	100,00%	0	
Közfoglalkoztatás	igen	2 200	594	2 794		2 200	594	2 794	100,00%	0	
Zöldterület fenntartási- és üzemeltetési alapfeladatok összesen	igen	349 319	94 316	443 635		349 319	94 316	443 635	100,00%	0	
Közfoglalkoztatás és üzemeltetés (téli csúszásmunkák nélkül)	igen	257 500	69 525	327 025		257 500	69 525	327 025	88,04%	39 105	
Téli csúszásmunkák kiadása	igen	42 000	11 340	53 340		42 000	11 340	53 340	173,31%	39 105	
Közfoglalkoztatási- és üzemeltetési alapfeladatok összesen	igen	299 500	80 865	380 365		299 500	80 865	380 365	100,00%	0	
Köz- és zöldterület fenntartás összesen	igen	648 819	175 181	824 000		648 819	175 181	824 000	100,00%	0	
Egyéb tevékenységek kiadása	igen	14 500	3 915	18 415		14 500	3 915	18 415	100,00%	0	
Tervezett tevékenységek kiadása*	igen	11 000	0	11 000		11 000		11 000	100,00%	0	
Megvalósított tevékenységek kiadása	igen	0	0	0		0		0	nem ért.	23 832	
Önkormányzat által finanszírozott feladatok	igen	0	0	0		0		0	nem ért.	23 832	
Önkormányzati finanszírozás összesen	igen	674 319	179 096	853 415		674 319	179 096	853 415	102,79%	4 120	
Vagyontárgyak kiadása, befektetés	nem	20 178	5 448	25 626		20 178	5 448	25 626	62,96%	9 491	
Parkoló üzemeltetés	nem	152 430	41 156	193 586		152 430	41 156	193 586	129,40%	56 916	
Egyéb tevékenységek kiadása (nem önkormányzati finanszírozás)	nem	1 300	351	1 651		1 300	351	1 651	60,23%	657	
Tervezett tevékenységek kiadása (nem finanszírozás)	nem	18 470	4 987	23 457		18 470	4 987	23 457	103,42%	863	
Egyéb - nem önkormányzati finanszírozásu alapfeladatok	nem	192 377	51 942	244 320		192 377	51 942	244 320	119,47%	47 572	

A finanszírozások az egyes tevékenységek árbevétele között kerültek elszámolásra.

A folyósított támogatásból az Áfa megfizetésre került a központi költségvetés javára. Ez alapján az önkormányzati bruttó finanszírozás értéke 877 247 Eft volt, mely a közhasznú tevékenységet finanszírozta.

A társaság által végzett jelentősebb munkák műszaki tartalmáról és a ténylegesen felmerült költségekről és ráfordításokról az üzleti jelentés mellékletei adnak áttekintő tájékoztatást.

5. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

A társaság választott tisztségviselői közül a 3 fős Felügyelő Bizottságból 3 fő részére bruttó 840 Eft összegű tiszteletdíj került kifizetésre a tárgyév folyamán egy évközből végrehajtott a tiszteletdíj emeléssel amellyel a havi 10 Eft/fő összeg 30Eft/hó/fő összegűre emelkedett.

Az ügyvezető igazgató részére prémium kiírás nem volt az év folyamán. A 2023-as üzleti évre a 2023. évi beszámoló elfogadásakor 1 havi alaphétnak megfelelő jutalom került részére meghatározásra.

A vezető tisztségviselőknek (ügyvezető igazgató, gazdasági igazgató, főkertész, főmérnök) 2023-ban kifizetett juttatások a következőkből tevődnek össze

- bruttó bérköltség: 34 240 e Ft
- személyi jellegű egyéb kifizetések 1 853 e Ft
- bérjárulékok: 5 388 e Ft

A vezető tisztségviselők részére kölcsön nem került folyósításra.

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÖVID ÉRTÉKELÉSE

A társaság a tárgyév során az alapító okiratában foglalt tevékenységi körökben feladatát erőn felül is ellátta. A gazdasági évet 26 758 Eft veszteséggel zárta.

A társaság a rendelkezésére álló vagyont és forrásokat igyekezett feladatai ellátása érdekében racionálisan felhasználni.

A társaság a zöldterület fenntartási tevékenységének keretén belül a városi parkokat szinten tartotta. A városi közterületek - a közhasznú szerződésben rögzítetteknek megfelelően - gondozottak, tiszták, virágosak voltak. A város útjainak, utcáinak karbantartása is megfelelően elvégzésre került, sőt jelentős felújításokat hajtott végre a társaság.

Az alaptevékenység keretében az alábbi feladatokat láttuk el:

Zöldterület fenntartás és üzemeltetés

A parkrészleg a 2023. évben az üzleti tervben és a parkfenntartási szerződésben meghatározott feladatait folyamatosan végezte és teljesítette. A teljesítésekről havonként igazoló jelentést készített, melynek egy másolati példányát a megbízott által leigazoltan megküldte a Polgármesteri Hivatal Költségvetési Irodájának is.

A divízió zöldterület fenntartási és üzemeltetési tevékenységet ellátó csoportjai a tevékenységeit a 2023. évben az alábbiak szerint végezte:

6.1. Gyepfenntartás

Az alapfeladat terhére a város belterületein összesen 6.176.000 m² terület kaszálására, fűnyírására került sor, ebből intenzív terület 63.314 m² volt, mely esetében minden alkalommal gyűjtés is történt. A közintézmények közül a GIM ház, valamint a Napközis táborterületének fűnyírási, kaszálási feladatait a VÜSZI Nonprofit Kft. végezte a múlt év során, melynek kapcsán összesen 55.846 m² területen végeztünk kaszálást. Kiemelt figyelmet fordítottunk a belvárosi felületek fűnyírására, kaszálására, különösképp az Alsópark területére, melyeket több alkalommal alvállalkozón kívül, saját munkavállalók is nyírtak. A parkok, lakótelepek és játszótérek így 3.978.023 m² kaszált felületet tettek ki. Közút menti fűvágás összesen 1.560.007 m²-en történt meg, részben gyűjtve. 2023. végéig 513.556 m² allergén terület kaszálását végeztük el. Az előzőekben leírt fűvágások helyszíneit és a vágások számát a 3. számú melléklet tartalmazza. A fent felsorolt területeken kívül, önkormányzati tulajdonú külterületeken és külterületi utak mentén az elmúlt évben, 594.611 m² felület kaszálását végeztük el, mely magában foglalja a repülőtér melletti réteket.

6.2. Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás)

Növényültetés (fa, cserje, évelő, egynyári, kétnyári, hagymás)

A városi közterületeken az 2023 évben 2865 db díszcserje és évelő növény került telepítésre. Három nagyobb volumenű növénytelepítést végeztünk, így a kastély előtti területen alakítottunk ki új növényiszigeteket, továbbá a Szőlő utcai körforgalom és környezetében történt jelentős növénytelepítés, valamint az Alsópark főút és kerékpárút közötti rész egy szakasza, ahol létre hoztunk egy évelő és cserjeágyást. Az előbbieken kívül, több más helyszínen telepítettünk új növényeket. A Kastély elé, valamint az új Szőlő utcai körforgalom növényiszigetait öntöző rendszerrel is elláttuk. Alapfeladat keret terhére 117 db díszfa ültetése történt meg, valamint további 87 fa telepítésében működünk közre a város területein. A tételes kimutatást az 4. sz. melléklet tartalmazza.

Májusban a virágtartók és egynyári virágágyások beültetése lezajlott, mely során összesen 15.921 db egynyári növény került kiültetésre. Októberben a virágágyásokba a város területén 14.554 db kétnyári növény kiültetésére került sor, valamint, a korábbi évekhez képest jóval több, 18.327 db virághagyma került elhelyezésre, mely tartalmazza a korábbi évben ültetett, majd felszedett hagymákat. A többlet, zömében az új Alsóparki évelő felületen került kihelyezésre. A kiültetett kétnyári, hagymás, valamint egynyári növények tételesen az 6. sz. mellékletben kerültek felsorolásra.

6.3. Közterületek takarítása

A szerződésben meghatározott helyeken és gyakorisággal végeztük 2023. évben a közterületek takarítását. Az intenzív területeken napi takarítást végeztünk, míg a lakótelepek, játszótérek, parkok esetében a repülő szemét szedése heti, két heti gyakorisággal történt. Idén szokatlan mennyiségben halmozódott folyamatosan az illegálisan lerakott hulladék a város több pontján, különösen a szelektív szigetek környezetében, melyek felszámolása és elszállítása jelentős ráfordítást igényelt. Közterületről az első félévben 520 m³ lakossági szilárd hulladékot szállítottunk el, melyből több, mint 300 m³ illegálisan lerakott hulladék volt. A második félévtől az új hulladékszállítási rendszer bevezetésével jelentősen változtak a körülmények.

A közterületek rágcsálómentesítését, valamint a kihelyezett etető ládák ellenőrzését folyamatosan végeztük, szerencsére nagyon kevés lakossági bejelentést kaptunk rágcsálók észlelésével kapcsolatban.

6.4. Favágás, gallyazás

Folyamatosan végeztünk faápolási munkákat Gödöllő területén. A balesetveszélyes, beteg, vagy száraz fák állapotuktól függően gallyazásra, illetve kivágásra kerültek. A lakosság felől is számos bejelentést kapunk, melyeknek kivizsgálása, helyszíni szemléje után végeztük el a szakmailag indokolt ápolási munkákat. 2023. év végéig 1991 db fa kezelése történt meg külső vállalkozók bevonásával együtt. A 2023. évre jellemző, szokatlanul száraz időjárás, valamint a kártevők miatt tekintélyes mennyiségben száradtak ki fák városszerte, valamint 2023. augusztus 5-én hajnalban szélvihar okozott jelentős károkat, így a fenti mennyiségből 800 db kivágás, a többi esetben szárazgallyazás, ifjítás, fagyöngymentesítés és metszés történt. Az alvállalkozók a szerződésben rögzített feladatokat emelőkosaras autóval és alpin technika alkalmazásával végezték el.

6.5. Városi rendezvények

2023. évben 20 db rendezvény lebonyolításában nyújtottunk segítséget, illetve végeztünk feladatot különböző mértékben és műszaki tartalommal. A rendezvényeken végzendő takarítási munkákat már saját munkavállalókkal tudtuk biztosítani.

6.6. Utcabútorok és játszótéri berendezések karbantartása

A 2023. évben is nagy hangsúlyt fektettünk a játszótéri eszközök technikai állapotának ellenőrzésére, karbantartására, a rend és tisztaság visszaállítására. A közterületi játszótérekben a homok ütésállapító felületek feltöltését, valamint azok kitakarítását elvégeztük. Kiemelten foglalkoztunk a játszótérek, parkok utcabútorainak felújításával, festésével. Sok pad került felújításra a Főtéren, Mária-kert területén. Az Alsóparkban kivágott fákból új rönkasztalokat, padokat helyeztünk ki a parkba. Felújításra került az Alsóparki játszótéren a labirintus, valamint az ütésállapító felület.

Felújításra került a főtéri szökőkút burkolata, valamint világítástechnikája.

A város területein megrongálódott utcabútorok, eszközök javítását folyamatosan végeztük.

Heti rendszerességgel végezzük a szökőkutak szükséges karbantartási munkáit alvállalkozó bevonásával.

A játszótérek felsorolását a 6. sz. melléklet, a 2023. évi karbantartási munkálatok felsorolását a 7. számú melléklet tartalmazza.

6.7. Köztéri eszközök és játszótéri berendezések kiépítése

2023-ben kerékpár támasz került telepítésre 245 Eft értékben

6.8. Növényápolási munkák

NÖVÉNYVÉDELEM

2023. évben 1077 db díszfa permetezése történt meg, fafajtól függően 3-4 alkalommal az év során. A három évvel ezelőtt injektál vadgesztenyefák újbóli injektálását elvégeztük. Több helyszínen a burkolt felületek herbicides gyomirtása megtörtént, összesen 48.713 m² felületen, két alkalommal. Augusztusban az egynyári ágyások növényvédelmét is elvégeztük.

NÖVÉNYÁPOLÁS

A növényápolási feladatok ellátását a városi közparkokban folyamatosan végezzük alvállalkozó bevonásával, valamint saját munkaerővel. A feladatok közül a legjelentősebb mértékben a gyommentesítési feladatok ellátására került sor 51.675 m² felületen, valamint sövénynyírásra 93.957 m² felületen, melyben a lakótelepek, parkok és játszótérek is szerepelnek a városközponton kívül. Tavasszal több helyen geotextiliával, valamint a faápolási munkák során keletkezett faaprítékkal fedtük be a cserjés felületeket, ezzel segítve a talajnedvesség megőrzését. Az Alsópark területén jelentős mértékű területen elvégeztük az aljnövényzet tisztítását.

ÖNTÖZÉS, TÁPANYAG UTÁNPÓTLÁS

Az elmúlt évben az öntözésre, valamint a rendszeres tápoldatozásra összesen 3264 munkaórát fordítottunk. Az egyényári virágágyakba kihelyezett növények heti gyakorisággal kaptak tápoldatot a folyamatos fejlődés érdekében. Az egyényári és kétényári virágkiültetés alkalmával Osmocote műtrágya került kijuttatásra az ágyásokba.

6.9. Városüzemeltetéssel összefüggő előre nem látható feladatok

Az év közben előre nem tervezett szállítási, kordonozási feladatokat elvégeztük, valamint megtörtént a jégpálya alkatrészeinek be- valamint kiszállítása.

Az tavalyi év során összesen 65 szociálisan rászorult személy részére került kiszállításra tűzifa, mely a közterületen gondozott, vagy kivágott fákból származik.

6.10. Ebrendészeti tevékenység

Az eb rendészeti tevékenységet 3 fő saját alkalmazott látta el, biztosítva a közterületi befogást és telepi állatgondozást. Az állati tetemek begyűjtését alvállalkozó bevonásával látjuk el. Az összesen 33 db kennel és kifutóval ellátott gypmesteri telep üzemeltetésével kapcsolatosan pontos adatokat a napi szinten vezetett Napló tartalmazza. Éves szinten az átlagos kutyaszám 2023-ban: 35 darab volt annak ellenére, hogy az év során 71 kutyátadtunk új gazdához.

Az önkormányzati rendelet alapján 14 500 Eft költségvetési kerete mellett nettó 783 Eft bevétel képződött a közterületi ebrendészeti tevékenységből, mely még kiegészült a természetbeni adományok mellett 58 Eft pénzbeli adomány bevétellel.

Ennek ellenére minden igyekezetünk mellett a telep működése jelentős veszteség mellett volt biztosítható.

A telepen elhelyezett-, valamint befogott kutyák számáról készült kimutatást havi bontásban a 8. sz. melléklet szemlélteti.

6.11. Közfoglalkozottak, közérdekű munkavégzés irányítása**Közfoglalkoztatottak**

A társaság 2023. évben közfoglalkoztatottat nem alkalmazott, mivel nem volt rá lehetőség.

Közérdekű munkavégzés

A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 14.§., 15.§., 111.§ (4) és (6) bekezdései, valamint a 22/2012.(IV.13.) BM rendelet a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések alapján a 2023. év során 25 fő közmunkára ítélt foglalkoztatására került sor, akik közül 15 fő ledolgozta a kiszabott időt.

Összefoglalva:

Megnevezés	Megjelent (küldték)	Ledolgozva (leadva)	Munkában
Pest Megyi Kormányhivatal	15 fő	8 fő	7 fő
Munkanélküli Hivatal	10 fő	7 fő	3 fő
Összesen:	25 fő	15 fő	10 fő

Közterület fenntartás és üzemeltetés

6.12. Forgalomtechnikai és közlekedésbiztonsági eszközök üzemeltetése és fenntartása

Az év folyamán elvégeztük több tábla helyreállítását, pótlását. Az elmúlt időszakban is rendszeresek voltak a KRESZ táblák, forgalmi eszközök megrongálásai, kidöntései és eltávolításai. Elvégeztük a megrongált táblák és oszlopok cseréjét.

Közútkezelői intézkedések alapján új táblák kerültek kihelyezésre többek között a Batthyány utcába, Ipolyság utcába, Zombor utcába, Turul utcába, Lovas utcába, Címer utcába. Új forgalmi rend lépett életbe a Gr. Teleki Pál téren, Faiskola téren, Tessedik S. u. – Repülőtéri út – Honvéd utca kereszteződésében és a Klapka Gy. úti buszfordulónál. A Gébics utca Tessedik utcai torkolata lezárásra került, Állomás utcában pollereket helyeztünk ki a kerékpárosok védelme érdekében. A gyermekek védelme érdekében óvodák, iskolák közelében „VIGYÁZZ! GYERMEKEK” sárga háttérű figyelemfelkeltő táblák kihelyezése történt meg.

Elvégeztük a gyalogosok védelmét szolgáló forgalomtechnikai eszközök, korlátok, parkolást gátló pollerek kihelyezését, javítását (Blaháné u., Fürdő u., Ady E. sétány, Táncsics M. utcával szemben Szabadság úton, Kossuth L. u., Szent István tér, Klapka Gy. u., Szilhát u.). Városi Könyvtár Dózsa Gy. úti bejárata elé a gyermekek védelme érdekében korlátot helyeztünk ki.

Burkolati jelek felújító festése, valamint a Tessedik S. u. – Repülőtéri út – Honvéd utca kereszteződésében az új forgalmi rendnek megfelelő felfestés is elkészült.

A Hunyadi út – Mátyás kir. utca csomópontjában kiépített jelzőlámpa üzemeltetését, évi kétszeri karbantartását, valamint a felmerült hiba javítását elvégeztettük.

Szent Kereszt tér, Cserkész köz, Kismuki tér és Szent János u. utcanév tábláinak, valamint a Malomtó – Alsó-tó – Felső-tó utcák útbaigazító táblájának kihelyezése megtörtént.

Burkolati jelek felújító festését alvállalkozó bevonásával végeztük el.

A Hunyadi J. út – Mátyás kir. utca csomópontjában kiépített jelzőlámpa üzemeltetését folyamatosan végezzük, 2022-ben több alkalommal volt szükség led betét cserére.

6.13. Zárt csapadékvíz elvezető csatornák üzemeltetése és fenntartása

A keretösszeg a zárt csapadékvíz-csatorna átvizsgálását, szükség szerinti gépi tisztítását, a csatorna nyomvonalán található tisztítóaknák, víznyelőaknák ellenőrzését, javítását, az aknafedlapok és víznyelő-fedlapok, rácsos átereszek javítását, esetleges cseréjét és takarítását tartalmazza.

A víznyelők és rácsos átereszek kézi takarítását, esős időben a vízelvezető rendszer ellenőrzését, torlódások, dugulások megszüntetését, zárt csapadékvíz-elvezető rendszert érintő vihkár elhárítását végeztük el. Turul utcában rácsos átereszt javítása történt meg. Kazinczy utcában a csapadékcsonk felújítása készült el, Szent János utcában, Mátyás király utcában, Bercsényi utcában és Török I. utcában víznyelőrácsok lettek javítva, Szabadság téren zárt csapadékvíz-elvezető rendszer javítására volt szükség.

6.14. Aszfaltburkolatú utak fenntartása, burkolatjavítás

A város aszfaltozott útjainak, hídjainak állagmegóvása és a balesetmentes közlekedés biztosítása a társaság egyik fő feladata, ezért a karbantartási, hidegaszfalttal történő kátyúmentesítési munkákat rendszeresen, az egész év során végezzük.

A város aszfaltfelületű útjai a jelentős terhelés és közműhálózaton történő munkák következtében igénylik az állandó karbantartást.

Hideg aszfalttal 526 m² felületen végeztük a burkolati hibák (kátyúk) javítási munkáit. Nagyobb felületen melegaszfalt felhasználásával végzett burkolatjavítási munkák helyszínei: Blaháné út, Zombor utca, Szent Gellért utca, Táncsics Mihály utca, Ipari park bejárat, Repülőtéri út, Röges út, Présház utca, Ifjúság út, Babati utca, Béni Balogh Ádám utca, Levendula utca, Észak utca, Török Ignác utca – Ady Endre sétány, Repülőtéri út Honvéd utcai, Faiskola utca Török Ignác utcai torkolat, Babati utca (Hegedűs Gy. u. buszmegállónál).

6.15. Téli útüzemeltetés

Gödöllő város közterületén 849.000 m²-en – helyi közutakon, az ingatlanokhoz nem csatlakozó burkolt járdákon, továbbá Gödöllő Város Önkormányzatának tulajdonát képező ingatlanok előtti területen – történik a téli csúszásmentesítés, a hó eltakarítása. A társaság fokozott figyelmet fordít a hajnali útellenőrzésekre, a páralecsapódások miatt szükséges csúszásmentesítésekre, szem előtt tartva a tömegközlekedési útvonalak mindenkorai járhatóságának biztosítását.

A Vüsi Kft. a feladatot folyamatosan, 24 órás készenléti ügyeletet biztosítva végezte 2023. január 1-jétől március 19-ig, illetve 2023. november 28-ától 2023. december 31-ig. Az ügyelet novemberi kezdete előtti napon már szükség volt kézi és gépi síkosságmentesítésre. A csúszásmentesítés részben környezetkímélő anyagok felhasználásával történt. Felhasznált szóróanyagok mennyisége 2023. évben: környezetbarát szóróanyag (CaCl granulátum, Útkáli Progress és zeolit) 36,2 t, útszóró só 131 t.

6.16. Járdaburkolatok fenntartása

A Szabadság úti kerékpárúthoz kiegészítő járda készült. Kisebb felületű, balesetveszélyes járdák javítási munkáit végeztük el a Szabadság úton, Főtéren, Kossuth L. utcában, Százszorszép utcában, Kazinczy körúton és Állomás téren. Erzsébet-park gyalogátkelőhely mellett járda burkolat készítése, Kastély kápolna és kerékpárút között levő terméskő járda újrarakása, Szilhát u., Munkaügyi kp. előtti terméskőjárda fugázása történt meg. Elbontottuk a Testvérvárosok útján, Gábor Áron utcában, Faiskola utcában, Kiss J. utcában, Repülőtéri úton, Asbóth S. utcában, Kazinczy krt., Mandula u. levő térburkolatú szelektív szigetet. Zombor utcában K+R megállóhely létesült. Kétház utcában, Ady E. sétányon (Török I. utca) Palotakerti óvodánál és Kisfaludy S. utcában nagyobb felületű balesetveszélyes járdaburkolat javítása, felújítása történt meg.

6.17. Aszfaltburkolatú utak tisztántartása

Az aszfalt utak minőségének megőrzése érdekében fontos feladat a preventív védekezés, a szegélyek melletti sárfelszedés és a vízelvezetés biztosítása.

Az év folyamán rendszeresen végeztük az aszfaltburkolatú utak takarítását. A csapadék által a burkolatra került nagyobb mennyiségű hordalék eltakarítása is feladatot adott társaságunknak.

6.18. Nyílt árkos csapadékvíz elvezető rendszer üzemeltetése és fenntartása

A csapadékvíz elvezetés a domborzati adottságok miatt különösen nagy gondot jelent és folyamatos karbantartást igényel.

Az utak mentén levő burkolt árkok, áttereszek takarítását ütemezetten végezzük.

Továbbra is kiemelt feladat a régi földárkok takarítása, profilozása, a régi áttereszek tisztítása.

A feladat keretében a burkolt árkok, földárkok takarítása, ülepítő, szikkasztó aknák takarítása, történt meg, mely főleg hordalék és szerves hulladék eltávolításából állt.

Szabadság úti kerékpárút mellett nyílt árokba átteresz elemek beépítését, valamint a burkolt árok javítását végeztük el. Földárkok mélyítés, profilozást végeztünk a Kiss J., József A., Jókai M., Vörösmarty M., Babati, Blaháné, Klapka Gy. u. és Hős utcákban. Kiss J., Batthyány L., Dessewffy A., Nagyvárad és Szabó P. utcákban burkolt árok javítás történt. Arany János utcai folyóka átépítéséhez folyókaelemeket biztosítottunk.

6.19. Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása

A város területén lévő burkolt felületek megnövekedésével a lecsökkent összegyűlekezési idő miatt a hirtelen lezúduló csapadék koncentrált elvezetése fontos feladat és ez csak a patakmedrek folyamatos kotrásával, a partfalak kaszálásával - mederben kinőtt fák, bokrok, cserjék irtásával - és mederburkolat javításával, karbantartásával érhető el. A kaszálási és növényzet eltávolítása alvállalkozó bevonásával június és október hónapban megtörtént.

Besnyő-patak Csemetekerti szakaszán, valamint a Rákos-patak Akácfa utca térségi, Rét utca térségi, Dögei árok térségi, Rigó utca M3 térségi szakaszain, Szőlő utca feletti, a Szőlő utcai híd alatti, valamint a Szőlő utca és Lumniczer utca közötti szakaszain kézi medertakarítási és növényzetirtási feladatok elvégzése történt, összesen 1215 m hosszban. Kazinczy úti hídnál Rákos-patak beszakadt mederburkolatának javítása készült el. A Rákos-patakban és Felsőmajori mellékágán eseti medertakarítási munkát végeztünk. Az Úrréti-tó zsilipjének takarítása, kisebb javítása elvégzésre került. Az Úrréti-tavon az évi háromszori vízvizsgálatot elvégeztük. Rákos-patak Rigó utcai szakaszán a mederburkolat javítására volt szükség.

6.20. Aszfaltburkolatú utak padkáinak fenntartása, megóvása

Az árkokból kikerülő föld, hordalék, folyamatosan emeli a padkákat, ugyanakkor a nagy intenzitású csapadék kimosódásokat okoz. A hordalék elszállítása és a padkák eredeti szintre történő helyreállítása folyamatosan történik.

Aszfaltutak padkáinak feltöltését, nyesését többek között a következő helyszíneken végeztünk: . Faiskola tér, Szabadság út, Röges u., Honvéd u., Repülőtéri u., Tessedik S. u., Martinovics I. u., Boncsok dűlő, Petőfi tér, Százszorszép u., Blaháné u., József A. u., Gerle u., Szabó P. u., Lázár Vilmos utca, Kikerics u.

Több helyszínen végeztünk úrszelvény biztosítása miatti gallyazási, padkarendezési munkát.

6.21. Földutak, stabilizált utak fenntartása

A beépített üdülőterületeken és a külterületeken a földutak és stabilizált utak állandó járhatósága, az ingatlanok mindenkori megközelítése érdekében a folyamatos fenntartás elengedhetetlenül szükséges.

A stabilizált földutak javításához összesen 613 m³ anyagot (zúzottkővet, beton darálékot, darált aszfaltot) használtunk fel, valamint a mart aszfalttal burkolt utakat 144 m² felületen javítottuk hidegaszfalttal.

Temetőfenntartás

Gödöllő Város Önkormányzata 2019. február 27-én aláírt Kegyeleti közszolgáltatási szerződéssel Társaságunkat bízta meg a Dózsa György úton elhelyezkedő 967/1 Hrsz-ú és 967/4 Hrsz-ú temetői ingatlanok köztemetőként történő üzemeltetésére, mely 5 éves időtartamra szól.

A temetőkről és a temetkezési tevékenységről szóló 25/2007. (IX. 14.) önkormányzati rendelet és a Kegyeleti szerződés üzemeltetői tapasztalatokon alapuló 2020. évi felülvizsgálata alapján Felek a Kegyeleti szerződést 2020. május 12-én módosították, melynek értelmében a VÜSZI Nonprofit Kft. bruttó 11 millió önkormányzati támogatást kap, viszont a temető üzemeltetési bevételek figyelembe vételével az önkormányzati tulajdonhoz köthető eszközök után használati díjat köteles fizetni az önkormányzat részére.

A támogatáson felül a rendeletnek megfelelően kezeltük a bevételeket, s rendeztük kötelezettségünket az Önkormányzat felé. A társaság ügyfélszolgálatával együtt naprakészen kezeltük a temető pénzügyeit, s intéztük az ügyeinket, s a tevékenység jellegéből fakadóan tartottunk kapcsolatot az ügyfelekkel.

Kegyeleti üzemeltetési tevékenységek

Az év során a temetkezéssel és a temető fenntartással kapcsolatos tevékenységeket a szerződésben rögzítetteknek megfelelően elláttuk.

Temető fenntartási tevékenységek

A temető fenntartási munkáit folyamatosan végeztük. Különösen az utak mentén és a sírok között folyamatosan kaszáltak a temetőben dolgozó munkatársak. A teljes temető területe (a régi temetőrésszel) két alkalommal került kaszálásra alvállalkozó bevonásával. Több cserje és balesetveszélyes fa metszése, kivágása megtörtént alvállalkozó bevonásával, valamint a hozzátartozók által felhalmozott zöldhulladék elszállításában is részt vettünk. Több alkalommal elvégeztük a kapuk javítását, a pihenő helyiségben zuhanyzó került kialakításra.

Az év során két kisebb fejlesztésre került sor, a ravatalozóba hímzett aszalterítő került 59 Eft, valamint egy oldalfali split klíma berendezés 247 Eft értékben.

Telep bérbeadás és vagyonkezelés

Éves szinten az ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatosan tervezett árbevétellel szemben realizált árbevétel egy jelentős bírlő távozása miatt következett be, aminek pótlására, a szabad helyiségek bérbeadásával keresünk megfelelő partnereket. Az üzemeltetés során a szükséges karbantartási és szolgáltatási feladatokat folyamatosan elláttuk.

Parkolási tevékenység

A többször módosított Gödöllő város területén kialakítandó várakozási területek kijelöléséről, rendjéről és a várakozási díjról szóló rendeletének megfelelően 2023. március 1-étől hétköznapon 1 345 db, míg szombaton 1 391 db parkolóhely áll a lakosság rendelkezésére. A 2/2004. (II. 2.)

önkormányzati rendelet és az azt módosító önkormányzati rendeletek alapján 2022. 07. 01-től a várakozási díjak emelésére került sor, ezzel párhuzamosan a 2021. októbere óta értékesített parkolótárcsák is használhatóak lettek. A parkoló tárcsák nagyon népszerűek a városlakók körében.

2023. évben új parkoló helyek is kerültek bevonásra a SPAR parkoló üzemeltetésének átvételével amely most már városi parkolási rendszer része. A heti, havi és éves parkoló bérletből összesen 108 db-ot, kedvezményes bérletből 288 db-ot értékesítettünk. Ingyenes várakozási engedély 1 105 db, 4 órára szóló ingyenes engedély 53 db lett kiadva. 2021. októberében megkezdett parkolótárca értékesítés, melyből 2023-ban is jelentős számban (2152 db) került sor kiadásra.

Az év során a tervezettnél jelentősen magasabb bevétel realizálódott, ami részben a parkoló tárcsák értékesítéséből részben a mélygarázs parkolóknál bekövetkezett áremelkedésből származott. Ez a tevékenység Társaságunk eredményességéhez nagymértékben hozzájárult.

Sportcentrum

2019.05.01-től a sportpálya üzemeltetési feladatai átkerültek a Gödöllői Sport Klubhoz. Társaságunk 2019.05.01-től a Gödöllő 643 hrsz. ingatlannal kapcsolatosan beruházott eszközeit bérleti díj ellenében biztosítja az új üzemeltető részére. A tenispálya a 2023 év májusában pályázatás során került 1 évre kiadásra vállalkozó részére.

Köz- és zöldterület vállalkozási tevékenységek

A 2023 üzleti évre az önkormányzat részére ellátandó köz- és zöldterület kialakítási feladatokkal összefüggésben nettó 12 457 Eft került a vállalkozási tevékenységek között ellátásra.

A megrendelések – patakmeder tisztítás, rovar mentesítés, építőanyag értékesítés – Önkormányzaton kívüli partnerektől érkeznek.

Gödöllő, 2024. május 2.



Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
011	Üzemeltetésre átvett immateriális eszközök			3 200 000		3 200 000	
011	Üzemeltetésre átvett immateriális eszközök			3 200 000		3 200 000	
				3 200 000		3 200 000	
012	Üzemeltetésre átvett ingatlanok			151 145 839		151 145 839	
012	Üzemeltetésre átvett ingatlanok			151 145 839		151 145 839	
				151 145 839		151 145 839	
014	Üzemeltetésre átvett egyéb gépek, berendezések			2 663 646		2 663 646	
014	Üzemeltetésre átvett egyéb gépek, berendezések			2 663 646		2 663 646	
				2 663 646		2 663 646	
01	01 összesen :			157 009 485		157 009 485	
				157 009 485		157 009 485	
021	Önkormányzati tulajdonú készletek			27 000		27 000	
021	Önkormányzati tulajdonú készletek			27 000		27 000	
				27 000		27 000	
02	02 összesen :			27 000		27 000	
				27 000		27 000	
0491	Nullás nyitó főkönyviszám			157 036 485	157 036 485		
049	049 összesen :			157 036 485	157 036 485		
04	04 összesen :			157 036 485	157 036 485		
091	Befektetett eszközök nyilvántartása				157 009 485		157 009 485
091	Befektetett eszközök nyilvántartása				157 009 485		157 009 485
					157 009 485		157 009 485
092	Önkormányzati tulajdonú készletek				27 000		27 000
092	Önkormányzati tulajdonú készletek				27 000		27 000
					27 000		27 000
09	09 összesen :				157 036 485		157 036 485
					157 036 485		157 036 485
0	Nyilvántartási számlák összege			314 072 970	314 072 970	157 036 485	157 036 485
113	Vagyonerőteljes jogok	15 737 995		3 966 217	160 331	19 543 881	
113	Vagyonerőteljes jogok összesen :	15 737 995		3 966 217	160 331	19 543 881	
		15 737 995		3 805 886		19 543 881	
114	Szellemi termékek	64 000				64 000	
114	Szellemi termékek összesen :	64 000				64 000	
		64 000				64 000	
1193	Vagyoni értékű jogok terv szerinti		15 003 317	160 331	501 827		15 344 813
1194	Szellemi termékek terv szerinti		64 000				64 000
119	Immateriális javak terv szerinti		15 067 317	160 331	501 827		15 408 813
			15 067 317		341 496		15 408 813

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
11	IMMATERIÁLIS JAVAK összes	15 801 995	15 067 317	4 126 548	662 158	19 607 881	15 408 813
		734 678		3 464 390		4 199 068	
12312	Idegen tulajdonú épületeken vé	22 102 357		392 000		22 494 357	
12313	Idegen tulajdonú épületeken vé	37 378 869				37 378 869	
123	Épületek,épületrészek,tulajdoni	59 481 226		392 000		59 873 226	
		59 481 226		392 000		59 873 226	
12411	Építmény beruházások saját tul	760 935				760 935	
12412	Idegen tulajdonú Építmény beru	261 566 252				261 566 252	
12413	Idegen tulajdonú Épületeken vé	5 727 374				5 727 374	
12414	Idegen tulajdonú építményeken	2 472 374		57 151 877		59 624 251	
124	Egyéb építmények összesen :	270 526 935		57 151 877		327 678 812	
		270 526 935		57 151 877		327 678 812	
126	Ingatlanokhoz kapcs,vagyoni ér	154 800				154 800	
126	Ingatlanokhoz kapcs,vagyoni ér	154 800				154 800	
		154 800				154 800	
12932	Idegen tulajdonú épületeken vé		14 929 458		1 299 243		16 228 701
12933	Idegen tulajdonú Épületeken vé		35 559 898		645 151		36 205 049
12941	Építmény beruházások saját tul		202 974		15 222		218 196
12942	Idegen tulajdonú Építmény beru		154 885 099		14 475 766		169 360 865
12943	Idegen tulajdonú Épületeken vé		2 488 536		343 640		2 832 176
12944	Idegen tulajdonú építményeken		331 236		157 741		488 977
1296	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyon		154 800				154 800
129	Ingatlanok terv szerinti értékc		208 552 001		16 936 763		225 488 764
			208 552 001		16 936 763		225 488 764
12	INGATLANOK ÉS KAPCS,VAG	330 162 961	208 552 001	57 543 877	16 936 763	387 706 838	225 488 764
		121 610 960		40 607 114		162 218 074	
131	Termelő gépek,berendezések,s	86 445 030		14 676 998	4 182 152	96 939 876	
131	Termelő gépek,berendezések,s	86 445 030		14 676 998	4 182 152	96 939 876	
		86 445 030		10 494 846		96 939 876	
132	Termelésben közvetlenül résztv	148 053 511		14 564 914	12 752 860	149 865 565	
132	Termelésben közvetlenül résztv	148 053 511		14 564 914	12 752 860	149 865 565	
		148 053 511		1 812 054		149 865 565	
1381	Műsz,gépek,berendezések,sze		515 785				515 785
138	Műsz,berend,gép,jármű terven		515 785				515 785
			515 785				515 785
1391	Műsz,gépek,berendezések,sze		57 429 980	4 182 152	7 189 043		60 436 871
1392	Műsz,járművek terv szerinti écs		105 420 011	12 515 928	12 176 745		105 080 828
139	Műsz,berend,,gép,jármű terv sz		162 849 991	16 698 080	19 365 788		165 517 699
			162 849 991		2 667 708		165 517 699
13	MŰSZAKI BERESENDEZÉSEK, C	234 498 541	163 365 776	45 939 992	36 300 800	246 805 441	166 033 484
		71 132 765		9 639 192		80 771 957	
141	Üzemi(üzleti)gépek,berend,,fels	105 973 250		501 372	1 348 395	105 126 227	
141	Üzemi(üzleti)gépek,berend,,fels	105 973 250		501 372	1 348 395	105 126 227	
		105 973 250			847 023	105 126 227	
142	Egyéb járművek	20 298 758				20 298 758	
142	Egyéb járművek összesen :	20 298 758				20 298 758	
		20 298 758				20 298 758	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
143	Irodai, igazgatási berend., felszer.	19 036 505		602 322	348 133	19 290 694	
143	Irodai, igazgatási berend., felszer.	19 036 505		602 322	348 133	19 290 694	
		19 036 505		254 189		19 290 694	
146	TÁMOP 2,4,2 Irodai gépek berend.	20 000				20 000	
146	TÁMOP 2,4,2 Irodai gépek berend.	20 000				20 000	
		20 000				20 000	
1481	Egyéb berend., felszer., jármű ten		810 969				810 969
148	Egyéb berend., felszer., jármű ten		810 969				810 969
			810 969				810 969
1491	Üzemi üzl., gépek, berend., felszer.		97 416 737	1 348 395	3 425 749		99 494 091
1492	Egyéb járművek, tervek szer., écs., te		15 024 768		664 264		15 689 032
1493	Irodai igazg., berend., felszer., tervek		16 484 268	348 133	1 528 226		17 664 361
1496	Irodai gépek berendezések, felszer.		20 000				20 000
149	Egyéb berend., felszer., jármű ten		128 945 773	1 696 528	5 618 239		132 867 484
			128 945 773		3 921 711		132 867 484
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FEL	145 328 513	129 756 742	2 800 222	7 314 767	144 735 679	133 678 453
		15 571 771			4 514 545	11 057 226	
1611	Tárgyi eszközök (vásárolt, saját)			149 519 331	96 428 923	53 090 408	
1612	Vásárolt kisértékű tárgyi eszköz	83 502		2 774 710	1 534 777	1 323 435	
161	Befejezetlen beruházások össz.	83 502		152 294 041	97 963 700	54 413 843	
		83 502		54 330 341		54 413 843	
1622	Idegen tul., vagyontárgyakon vég			392 000	392 000		
162	Felújítások (befejezetlen) össze			392 000	392 000		
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	83 502		152 686 041	98 355 700	54 413 843	
		83 502		54 330 341		54 413 843	
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ös	725 875 512	516 741 836	263 096 680	159 570 188	853 269 682	540 609 514
		209 133 676		103 526 492		312 660 168	
2110	Vasipari anyagok, segédanyagok	795 517		301 288	276 642	820 163	
211	Alapanyagok összesen :	795 517		301 288	276 642	820 163	
		795 517		24 646		820 163	
21	ALAPANYAGOK összesen :	795 517		301 288	276 642	820 163	
		795 517		24 646		820 163	
222110	RXA-977 Renault Master tehergépjármű	51 185		1 089 510	1 107 052	33 643	
222110:	NKL-052 üzemanyagkártya 708	63 981		728 667	773 483	19 165	
222110:	NEU-326 Dacia Dokker úza ké	27 133		1 004 894	1 015 411	16 616	
222110:	NOR-831 Dacia Dokker tehergépjármű	23 033		75 542	92 067	6 508	
222110:	PHP-653 Dacia Dokker tehergépjármű	23 033		458 099	462 201	18 931	
222110:	SKD-906 Toyota tehergépjármű	38 389		464 773	498 326	4 836	
222111:	POZ-447 HAKO Citymaster 200	16 035		158 911	162 507	12 439	
222111:	YFL-686 CATER 70800592035	56 303		316 526	364 704	8 125	
222111:	9VS-157 Vibrohenger 70800592035			143 996	128 584	15 412	
222111:	9VU-003 BAGELA Aszfaltújrah	37 360				37 360	
222111:	IZB-334 Multicar 70800592041	29 674		105 842	135 516		
222111:	SWZ-892 Multicar tehergépjármű	30 472		118 637	125 830	23 279	
222111:	KTY-661 Multicar tehergépjármű			406 685	386 432	20 253	
222112:	RVV-449 Mercedes Unimog U3	69 100		249 211	294 576	23 735	
222112:	YJP-387 JCB 3CXC kotró-rakó	61 422		1 561 154	1 609 781	12 795	
222112:	9VU-001 Hordós benzín úza, ká			40 462			
222112:	NAM-501 Renault Master üzem	51 185		208 338	224 427	35 096	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
222112	PZX-287 Renault Master üzem	51 185		739 199	768 592	21 792	
222112	PZX-288 Renault Master üzem	51 185		688 160	703 579	35 766	
222112	NKT-242 Dacia Dokker teherg	23 033		160 634	171 617	12 050	
222112	RRZ-855 Renault Trafic teherg	21 485		235 307	252 125	4 667	
222120	708005900544-4793 úza kártya			403 659	403 659		
222120	9VS-159 708005920464-9119 i			247 123	247 123		
222120	REV-587 Renault Master üzem			688 468	653 865	34 603	
222120	MTL-213 Renault Master üzem			117 610	97 653	19 957	
222121	LZR-385 Renault Master 70800	51 185		452 479	486 432	17 232	
222121	NOR-832 Dacia Dokker teherg	23 033		463 036	468 857	17 212	
222131	HLL-103 708005920449-4383 U	92 133		549 719	630 846	11 006	
222132	KAY-347 Multicar 70800592036	19 132		23 552	19 132	23 552	
222140	Gyepmesteri telep benzin ksz: 7			52 613	52 613		
222150	NYT-798 Dacia Logan üzemany	30 147		195 093	216 078	9 162	
222160	NPV-403 Dacia Dokker teherg	23 033		693 860	701 231	15 662	
222160	JSJ-009 Renault Clio 70800592	18 547		25 674	28 087	16 134	
222160	SHE-093 Suzuki Vitara üzeman	28 339		950 891	956 119	23 111	
222170	9VU-S02 Temető benzin ksz: 7			58 543	58 543		
22221	Kenőanyag raktáron	460 174		205 417	365 976	299 615	
222	Üzem- és fűtőanyagok összesen	1 470 916		14 082 284	14 703 486	849 714	
		1 470 916			621 202	849 714	
22311	Járműalkatrészek raktáron	641 884		364 988	391 840	615 032	
22321	Gépalkatrészek raktáron	105 300				105 300	
2233	Egyéb fenntartási anyagok	2 169 741		2 226 661	2 203 635	2 192 767	
223	Fenntartási anyagok összesen	2 916 925		2 591 649	2 595 475	2 913 099	
		2 916 925			3 826	2 913 099	
2241	Építési karbantartási anyagok r	30 716 352		33 722 153	23 672 614	40 765 891	
224	Építési, karbantartási anyagok ö	30 716 352		33 722 153	23 672 614	40 765 891	
		30 716 352		10 049 539		40 765 891	
2251	Szerszámok	165 972			43 422	122 550	
2252	Berendezési és felszerelési tár	1 692 701		336 389	447 100	1 581 990	
2253	Munka és védőruházat	706 326		191 082	304 636	592 772	
2254	Egészségügyi védelmi eszközö			13 752		13 752	
225	Egy éven belül elhasználódó ar	2 564 999		541 223	795 158	2 311 064	
		2 564 999			253 935	2 311 064	
2272	Irodaszerviz nyomtatvány	198 800		1 402 698	485 770	1 115 728	
2273	Tisztítószer	926 786		319 400	546 800	699 386	
2275	Védőétel védőital	51 647		719 379	531 571	239 455	
227	Egyéb anyagok összesen :	1 177 233		2 441 477	1 564 141	2 054 569	
		1 177 233		877 336		2 054 569	
22	ANYAGOK összesen :	38 846 425		53 378 786	43 330 874	48 894 337	
		38 846 425		10 047 912		48 894 337	
231	Befejezetlen termelés	686 242			686 242		
231	Befejezetlen termelés összesen	686 242			686 242		
		686 242			686 242		
235	Félkész termékek	164 360				164 360	
235	Félkész termékek összesen :	164 360				164 360	
		164 360				164 360	
238	Félkész termékek készletérték l						
238	Félkész termékek készletérték l						
23	BEFEJEZETLEN TERMELES E	850 602			686 242	164 360	
		850 602			686 242	164 360	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
251	Késztermékek	1 237 450		14 680	46 460	1 205 670	
251	Késztermékek összesen :	1 237 450		14 680	46 460	1 205 670	
		1 237 450			31 780	1 205 670	
25	KÉSZTERMÉKEK összesen :	1 237 450		14 680	46 460	1 205 670	
		1 237 450			31 780	1 205 670	
2611	Áruk beszerzési áron	1 326 500		46 863	375 363	998 000	
261	Áruk beszerzési áron összesen	1 326 500		46 863	375 363	998 000	
		1 326 500			328 500	998 000	
267	Befektetett eszközök közül átsz	1 611 768			919 376	692 392	
267	Befektetett eszközök közül átsz	1 611 768			919 376	692 392	
		1 611 768			919 376	692 392	
26	ÁRUK összesen :	2 938 268		46 863	1 294 739	1 690 392	
		2 938 268			1 247 876	1 690 392	
271	Közvetített szolgáltatások	4 740 000			2 240 000	2 500 000	
271	Közvetített szolgáltatások össze	4 740 000			2 240 000	2 500 000	
		4 740 000			2 240 000	2 500 000	
27	KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK	4 740 000			2 240 000	2 500 000	
		4 740 000			2 240 000	2 500 000	
281	Betétdíjas göngyölegek	3 960 503		106 500	682 937	3 384 066	
281	Betétdíjas göngyölegek összesen	3 960 503		106 500	682 937	3 384 066	
		3 960 503			576 437	3 384 066	
28	BETÉTDÍJAS GÖNGYÖLEGEK	3 960 503		106 500	682 937	3 384 066	
		3 960 503			576 437	3 384 066	
2	KÉSZLETEK összesen :	53 368 765		53 848 117	48 557 894	58 658 988	
		53 368 765		5 290 223		58 658 988	
31104	Temetőfenntartás vevők			2 723 553	2 723 553		
311	Közhasznu tevékenység belföldi			2 723 553	2 723 553		
31201	Út-hí váll vevői	44 744 516		334 326 261	336 025 952	43 044 825	
31202	Parkfenntartás építés vállalkozá	38 338 299		443 967 878	482 306 177		
31203	Gyepmesteri tevékenység váll	1 544 585		16 890 415	18 435 000		
31204	Parkolóüzemeltetés váll, tev ve	10 755 981		184 233 279	191 702 960	3 286 300	
31206	Elhatárolás - Vevők			175 173 950		175 173 950	
31207	Ipari háttér vállalkozás vevők	6 362 378		48 168 713	52 539 493	1 991 598	
31209	Sportpálya vevő	593 090		4 947 000	4 947 000	593 090	
31210	Repülőtér vállalkozás vevők	325 750				325 750	
31297	Folyószámla rendezés miatti át			769 044	769 044		
312	Vállalkozási tevékenység belföldi	102 664 599		1 208 476 540	1 086 725 626	224 415 513	
		102 664 599		121 750 914		224 415 513	
31515	Sportpálya vevők év és visszair		593 090				593 090
315272	Telepüz., VT, vevők értékveszté		331 146				331 146
31530	Parkolóüzemeltetés év		83 200				83 200
31531	Repülőtér üzemeltetés értékv		325 750				325 750
315	Belföldi vevőkövetelések értékv		1 333 186				1 333 186
			1 333 186				1 333 186

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
317	Külföldi követelések (devizában)						
317	Külföldi követelések (devizában)						
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSA	102 664 599	1 333 186	1 211 200 093	1 089 449 179	224 415 513	1 333 186
		101 331 413		121 750 914		223 082 327	
352	Beruházásra adott előlegek			6 774 108	6 233 608	540 500	
352	Beruházásra adott előlegek összege			6 774 108	6 233 608	540 500	
				540 500		540 500	
353	Készletekre adott előlegek			1 280 977	1 159 709	121 268	
353	Készletekre adott előlegek összege			1 280 977	1 159 709	121 268	
				121 268		121 268	
355	Belföldi szolgáltatónak fizetett előlegek			3 743 834	1 766 964	1 976 870	
355	Belföldi szolgáltatónak fizetett előlegek összege			3 743 834	1 766 964	1 976 870	
				1 976 870		1 976 870	
35	ADOTT ELŐLEGEK összesen			11 798 919	9 160 281	2 638 638	
				2 638 638		2 638 638	
36111	Fizetési előlegre	360 000		1 030 000	1 209 194	180 806	
36112	Hóközi kifizetések			160 000	180 000		20 000
36115	Anyagvásárlási előlegek			2 773 250	2 773 250		
36125	Kilépett munkavállalóval szembeni követelés	10 467				10 467	
36126	Fizetési meghagyás alapján előlegek	4 172 354		4 442 273		8 614 627	
36129	Munkavállalókkal szembeni követelések		10 467				10 467
361	Munkavállalókkal szembeni követelések összege	4 542 821	10 467	8 405 523	4 162 444	8 805 900	30 467
		4 532 354		4 243 079		8 775 433	
36842	Rövid lejáratú fizetett óvadék	17 800				17 800	
3686	Határozott időszaki beszerzési előlegek	7 954 695		71 370 194	79 324 889		
3687	Árfolyamkülönbözetek elszámolása						
3688	Ki nem emelt egyéb követelés	1 030 401		36 972 666	20 310 728	17 692 339	
368	Különféle egyéb követelések, elvonások	9 002 896		108 342 860	99 635 617	17 710 139	
		9 002 896		8 707 243		17 710 139	
36	EGYÉB KÖVETELÉSEK összege	13 545 717	10 467	116 748 383	103 798 061	26 516 039	30 467
		13 535 250		12 950 322		26 485 572	
38111	Központi pénztár, „Kassa”	238 310		142 236 960	140 511 965	1 963 305	
38113	Parkoló ügyfélszolgálati pénztár	249 160		36 427 991	36 513 506	163 645	
3816	Széchenyi Pihenőkártya			10 643 145	10 643 145		
381	Pénztár összesen :	487 470		189 308 096	187 668 616	2 126 950	
		487 470		1 639 480		2 126 950	
3829	Valuta árfolyamkülönbözeti számlák						
382	Valutapénztár összesen :						
3841	Elszámolási betétszámla						
3842	Elszámolási betétszámla ügyfél részére	8 473		1	1 718	6756,05,01	
3843	Elszámolási betétszámla gyepn	566 295		1 586 171	4 480	2 147 986	
3844	Elszámolási betétszámla (Raiffeisen)	426 736 705		1 056 402 793	1 134 675 494	348 464 004	
384	Elszámolási betétszámla összege	427 311 473		1 057 988 965	1 134 681 692	350 618 746	
		427 311 473			76 692 727	350 618 746	
3861							
3862	Lekötött devizaszámla						

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
3863	EURO Elszámolási számla (Rai	37 091 530		3 021	10 983 603	26 110 948	
386	Deviza elszámolási számla össz	37 091 530		3 021	10 983 603	26 110 948	
		37 091 530			10 980 582	26 110 948	
3891	Átv.szla bank és közp.pt.között			101 926 410	101 926 410		
3893	Átv.szla közp.pt. és ügyf pt köz			35 953 500	35 953 500		
3895	Átv.szla bank és parkoló pt köz			280 000	280 000		
3896	Átvezetési technikai számla			24 250	24 250		
3897	Átv.szla bank-bank között						
3898	Átv.szla deviza bank és lekötöt						
389	Átvezetési számla összesen :			138 184 160	138 184 160		
38	PÉNZESZKÖZÖK összesen :	464 890 473		1 385 484 243	1 471 518 071	378 856 644	
		464 890 473			86 033 829	378 856 644	
3913	Árbev.,egyéb kamatbev.,egyéb	11 065 027		156 327 399	161 655 535	5 736 891	
391	Bevételek aktív időbeli elhatáro	11 065 027		156 327 399	161 655 535	5 736 891	
		11 065 027			5 328 136	5 736 891	
3923	Költs.,egyéb fiz.,kamat.,egyéb ráf	1 173 640		5 957 340	2 666 990	4 463 990	
392	Költségek,ráfordít., időbeli elhat	1 173 640		5 957 340	2 666 990	4 463 990	
		1 173 640		3 290 350		4 463 990	
39	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	12 238 667		162 284 739	164 322 525	10 200 881	
		12 238 667			2 037 786	10 200 881	
3	KÖVETELÉSEK,PÜ ESZKÖZÖK	593 339 456	1 343 653	2 887 516 377	2 838 248 118	642 627 715	1 363 653
		591 995 803		49 268 259		641 264 062	
411	Jegyzett tőke		200 000 000				200 000 000
411	Jegyzett tőke összesen :		200 000 000				200 000 000
			200 000 000				200 000 000
412	Tőketartalék		603 409				603 409
412	Tőketartalék összesen :		603 409				603 409
			603 409				603 409
413	Eredménytartalék		375 718 904		66 337 040		442 055 944
413	Eredménytartalék összesen :		375 718 904		66 337 040		442 055 944
			375 718 904		66 337 040		442 055 944
4142	Lekötött tartalék eredménytarta		93 562 303	3 685 340			89 876 963
414	Lekötött tartalék összesen :		93 562 303	3 685 340			89 876 963
			93 562 303	3 685 340			89 876 963
41	SAJÁT TŐKE összesen :		669 884 616	3 685 340	66 337 040		732 536 316
			669 884 616		62 651 700		732 536 316
4221	Céltartalék a közhaszn.,tev.jövő		1 556 975				1 556 975
422	Céltartalék a jövőbeni költségei		1 556 975				1 556 975
			1 556 975				1 556 975
42	CÉLTARTALÉKOK összesen :		1 556 975				1 556 975
			1 556 975				1 556 975
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók		7 462 262	156 647 952	156 221 915		7 036 225
4543	Belföldi szolgáltatások		37 843 721	567 734 101	592 749 559		62 859 179

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
4545	Import szolgáltatás szállítója						
4546	Elhatárolás - Szállítók				79 260 064		79 260 064
454	Szállítók összesen :		45 305 983	724 382 053	828 231 538		149 155 468
			45 305 983		103 849 485		149 155 468
4551	Belföldi beruházási szállítók		547 984	66 424 952	134 866 780		68 989 812
4552	Belföldi devizás beruházási szá				6 636 898		6 636 898
455	Beruházási szállítók összesen :		547 984	66 424 952	141 503 678		75 626 710
			547 984		75 078 726		75 626 710
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZE		45 853 967	790 807 005	969 735 216		224 782 178
			45 853 967		178 928 210		224 782 178
461	Társasági adó elszámolása		1 433 000	1 433 000			
461	Társasági adó elszámolása öss		1 433 000	1 433 000			
			1 433 000	1 433 000			
4621	Bér és bérjell kif-ből levont SZJA		4 058 000	32 878 000	34 656 500		5 836 500
46231	Term, juttatás utáni SZJA Repr			41 000		41 000	
46232	Term, jutt, utáni SZJA telefon	2 000		1 224 000	1 786 122		560 122
4624	Cégautó után fizetendő SZJA		51 807	207 228	207 228		51 807
462	Személyi jövedelemadó elszám	2 000	4 109 807	34 350 228	36 649 850	41 000	6 448 429
			4 107 807		2 299 622		6 407 429
4661	Beszerzések előz.felsz.ált.forg.			231 537 007	72 654 368	158 882 638	
4663	Beruházások,felújítások el,felsz			26 085 632	1 338 387	24 747 245	
4665	Import szolg ÁFA						
4666	Fordított levonható Áfa			111 382		111 382	
466	Előzetesen felszámított ált.forg.			257 734 020	73 992 755	183 741 265	
				183 741 265		183 741 265	
4671	Kiszámlázott szolg.után fiz.ÁFA			190 690 831	426 345 482		235 654 651
4676	Fordított Áfa				111 382		111 382
467	Fizetendő általános forgalmi ad			190 690 831	426 456 864		235 766 033
					235 766 033		235 766 033
468	Általános forgalmi adó elszám		9 285 000	78 316 000		69 031 000	
468	Általános forgalmi adó elszám		9 285 000	78 316 000		69 031 000	
			9 285 000	78 316 000		69 031 000	
4695	Helyi iparüzési adó elszámolási		1 872 650	10 551 343	11 807 697		3 129 004
4696	Gépjárműadó elszámolási száml	12 145		957 673		969 818	
469	Helyi adók elszámolási számla	12 145	1 872 650	11 509 016	11 807 697	969 818	3 129 004
			1 860 505		298 681		2 159 186
46	46 összesen :	14 145	16 700 457	574 033 095	548 907 166	253 783 083	245 343 466
			16 686 312	25 125 929		8 439 617	
4711	Keresetelszámlázási számla						
471101	Keresetelszámlázási számla jan			18 278 916	18 278 916		
471102	Keresetelszámlázási számla febr			23 135 463	23 135 463		
471103	Keresetelszámlázási számla márc			21 923 979	21 923 979		
471104	Keresetelszámlázási számla ápr			21 445 000	21 445 000		
471105	Keresetelszámlázási számla máj			24 362 528	24 362 528		
471106	Keresetelszámlázási számla jún			21 369 725	21 369 725		
471107	Keresetelszámlázási számla júli			22 305 909	22 305 909		
471108	Keresetelszámlázási számla aug			22 329 875	22 329 875		
471109	Keresetelszámlázási számla szept			23 909 165	23 909 165		
471110	Keresetelszámlázási számla októ			23 889 625	23 889 625		
471111	Keresetelszámlázási számla nov			23 016 901	23 016 901		
471112	Keresetelszámlázási számla dec		12 301 033	40 516 948	45 225 210		17 009 295

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
471	Jövedelemelszámolási számla		12 301 033	286 484 034	291 192 296		17 009 295
			12 301 033		4 708 262		17 009 295
472	Fel nem vett járandóságok		7 443				7 443
472	Fel nem vett járandóságok össz.		7 443				7 443
			7 443				7 443
47314	Társadalombiztosítási járulék ki		5 628 000	49 488 190	51 962 790		8 102 600
47315	Társadalombiztosítási járulék ki			2 000	1 776	224	
4734	Szociális hozzájárulási adó			2 832 000		2 832 000	
47341	Szociális hozzájárulási adó (Jö		2 247 000	26 323 000	29 497 865		5 421 865
47342	Szociális hozzájárulási adó (Eg		1 304 000		1 547 946		2 851 946
4735	Munkáltatói táppénz-hozzájárul		52 752	923 773	871 021		
473	Társadalombiztosítási kötelezet		9 231 752	79 568 963	83 881 398	2 832 224	16 376 411
			9 231 752		4 312 435		13 544 187
4744	Szakképzési hozzájárulás						
4745	Rehabilitációs foglalkoztatási ho			313 000	1 357 000		1 044 000
474	Elkülönített alapokkal kapcs,fiz,			313 000	1 357 000		1 044 000
					1 044 000		1 044 000
4762	Bírói letiltás		576 678	9 647 876	9 821 525		750 327
47662	Ruházati költségtérítés			631 582	631 582		
47663	Béren kívüli jutattás (készpénz)			888 602	888 602		
476	Rövid lejár,egyéb köt,munkavál		576 678	11 168 060	11 341 709		750 327
			576 678		173 649		750 327
4792	Hitelezőkkel szembeni rövid lej						
4795	Egyéb rövid lej, előírt kötelezett		1 841 260	510 000	1 170 240		2 501 500
4797	Határozott időszaki szolg, Áfa-j		20 774 155	192 807 857	209 283 423		37 249 721
4798	Lakásép,Kölcsön túlfizetése mi				84 963		84 963
4799	Garanciális visszatartás miatti k		1 605 050				1 605 050
479	Különféle rövid lejár,egyéb köt,		24 220 465	193 317 857	210 538 626		41 441 234
			24 220 465		17 220 769		41 441 234
47	47 összesen :		46 337 371	570 851 914	598 311 029	2 832 224	76 628 710
			46 337 371		27 459 115		73 796 486
48112	Befolyt, elszámolt bevételek elh		2 705 653	2 705 653	4 211 259		4 211 259
481	Bevételek passzív időbeli elhat		2 705 653	2 705 653	4 211 259		4 211 259
			2 705 653		1 505 606		4 211 259
4821	Mérlegfordnap,előtti időszakot t		648 565	66 897 647	71 832 869		5 583 787
482	Költség,ráfordítás passzív időbe		648 565	66 897 647	71 832 869		5 583 787
			648 565		4 935 222		5 583 787
4832	Fejlesztési célra kapott támoga		8 122 101	2 859 731			5 262 370
48334	Nem adm,hibából szárm,többle		50 984				50 984
483	Halasztott bevételek összesen		8 173 085	2 859 731			5 313 354
			8 173 085	2 859 731			5 313 354
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁRO		11 527 303	72 463 031	76 044 128		15 108 400
			11 527 303		3 581 097		15 108 400
491	Nyitómérleg számla						
4911	Nyitómérleg számla						
491	Nyitómérleg számla összesen :						
493	Adózott eredmény elszámolása		62 651 700	62 651 700		0	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
493	Adózott eredmény elszámolása		62 651 700	62 651 700		0	
			62 651 700	62 651 700		0	
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK összesen		62 651 700	62 651 700		0	
			62 651 700	62 651 700		0	
4	FORRÁSOK összesen :	14 145	854 512 389	2 074 492 085	2 259 334 578	256 615 307	1 295 956 044
			854 498 244		184 842 493		1 039 340 737
51102	Segédanyag költségek			37 494		37 494	
51103	Üzemanyag költségek			14 389 988	1 051 967	13 338 021	
51104	Kenőanyag költségek			418 166		418 166	
51105	Alkatrész költségek			3 089 514		3 089 514	
511061	Útfenntartási anyagok ktg-e			34 706 970	20 374	34 686 596	
511062	Parkfenntartási anyagok ktg-e			25 490 959		25 490 959	
511063	Épületek fenntartási anyagok ktg-e			246 396		246 396	
511064	Kl nem emelt egyéb fenntart, ar			2 205 438		2 205 438	
511065	Gyepmesteri telep fenntartási a			307 340		307 340	
511069	Kl nem emelt egyéb fennt, anyag			4 724		4 724	
51107	Egy éven belül elh, gyártóeszk,			1 172 540		1 172 540	
51108	Egy éven belül elh, munkaruha,			2 588 888		2 588 888	
51109	Nyomtatványok,irodaszerek ktg			1 682 875		1 682 875	
51110	Számítástechnikai anyagok ktg			212 275		212 275	
51111	Gázenergia ktg-e			14 342 228	945 052	13 397 176	
51112	Villamosenergia ktg-e			11 365 986	1 193 376	10 172 610	
51113	Vízdíj költsége			5 350 855	960 791	4 390 064	
51114	Gyógyszerek ktg-e			266 457		266 457	
51115	Vegyszerek ktg-e			14 173		14 173	
51116	Tisztítószer ktg-e			580 986		580 986	
51117	Védőétel,védőital ktg-e			534 445		534 445	
51199	Egyéb anyagfelhasználás ktg-e			6 366		6 366	
511	Vásárolt anyagok költségei össz			119 015 063	4 171 560	114 843 503	
				114 843 503		114 843 503	
51	ANYAGKÖLTSÉG összesen :			119 015 063	4 171 560	114 843 503	
				114 843 503		114 843 503	
5221	Önk,vagyon után fizetett bérleti			9 022 365		9 022 365	
5223	Szoftverek után fizetett bérleti c			5 497 430	8 250	5 489 180	
5225	Mélygarázs bérleti díj			5 669 292		5 669 292	
5229	Egyéb bérleti díjak ktg-e			590 659		590 659	
522	Bérleti díjak összesen :			20 779 746	8 250	20 771 496	
				20 771 496		20 771 496	
523	Fuvarozási,szállítási rakodási díj			770 000		770 000	
523	Fuvarozási,szállítási rakodási díj			770 000		770 000	
				770 000		770 000	
5241	Gépjárművek,munkagépek javít			15 726 394		15 726 394	
5242	Egyéb gépek,ber,felszer,javítás			8 047 360		8 047 360	
5243	Épületeken,építményeken végz			617 958		617 958	
5244	Útkarbantartás			117 151 762	667 951	116 483 811	
5245	Programkarbantartás ktg-e			4 655 310		4 655 310	
5246	Parkosítás, gyep-növényápolás			16 954 160		16 954 160	
5248	Parkoló karbantartás (pl,burkolat)			2 360 000		2 360 000	
524	Javítás, karbantartás ktg-e össz			165 512 944	667 951	164 844 993	
				164 844 993		164 844 993	
526	Újságok,szakkönyvek,CD-k köl			336 278		336 278	
526	Újságok,szakkönyvek,CD-k köl			336 278		336 278	
				336 278		336 278	
527	Posta költségek			2 391 639		2 391 639	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
527	Posta költségek összesen :			2 391 639		2 391 639	
				2 391 639		2 391 639	
528	Telefom,telefax és egyéb telek			2 632 323	56 397	2 575 926	
528	Telefom,telefax és egyéb telek			2 632 323	56 397	2 575 926	
				2 575 926		2 575 926	
52903	Autópálya és parkolási díjak			262 859	76 120	186 739	
52905	Hirdetés, reklám, propaganda ktg			436 000		436 000	
52906	Oktatás és továbbképzés ktg-ei			442 160		442 160	
529062	Általános oktatás, továbbképzé			25 500		25 500	
52907	Vagyonvédelemmel, őrző-védő			22 701 381	37 179	22 664 202	
52908	Fizetett tagsági díjak			275 300	32 500	242 800	
52909	Jogi képviselő díjának ktg-e			6 000 000		6 000 000	
52910	Egészségügyi szolgáltatás díjár			545 000		545 000	
52911	Könyvvizsgálat költsége			1 140 000	285 000	855 000	
52912	Takarítás, mosatás ktg-e			5 076 236		5 076 236	
52913	Tűzvédelmi, munkavédelmi díja			4 091 673		4 091 673	
52917	Állatorvosi munkadíj, elhelyez			1 124 158		1 124 158	
52919	Szemétszállítási díj ktg-e			4 978 525		4 978 525	
52922	Veszélyes hulladék elszállítása			10 100		10 100	
52923	Szakértői díjak			2 964 503		2 964 503	
52927	Számviteli szolgáltatás, /üzletvi			44 000		44 000	
52929	Parkoló parkolási díjak beszedé			10 726 845		10 726 845	
52930	Közületi csatorna és környezeti			1 279 684	60 887	1 218 797	
52984	Egyéb felújítás (saját rezsiz)			98 750		98 750	
52999	Ki nem emelt egyéb ig vett szol			1 239 232		1 239 232	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltat, k			63 461 906	491 686	62 970 220	
				62 970 220		62 970 220	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTAT			255 884 836	1 224 284	254 660 552	
				254 660 552		254 660 552	
5311	Perköltségek			7 000		7 000	
5312	Végrehajtási ktg-ek			1 574 793	22 742	1 552 051	
5313	Környezetvédelmi vizsgadíjak			314 924		314 924	
5315	Illetékek ktg-ei			1 221 000	100 000	1 121 000	
531	Hatósági igazgatási szolgáltatá			3 117 717	122 742	2 994 975	
				2 994 975		2 994 975	
5321	Banki költségek			4 026 458		4 026 458	
532	Pénzügyi befektetési szolgálat			4 026 458		4 026 458	
				4 026 458		4 026 458	
5331	Vagyon és felelősségbiztosítás			650 675		650 675	
5332	Járművek, munkagépek, egyéb			4 697 691	1 490 560	3 207 131	
533	Biztosítási díj összesen :			5 348 366	1 490 560	3 857 806	
				3 857 806		3 857 806	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK K			12 492 540	1 613 302	10 879 238	
				10 879 238		10 879 238	
5411	Alapbér költsége			190 719 544		190 719 544	
541	Törzsbér költsége összesen :			190 719 544		190 719 544	
				190 719 544		190 719 544	
5423	Túlórapótlék ktg-e			12 950 384		12 950 384	
5424	Ügyeleti készenléti díjak ktg-e			3 146 230		3 146 230	
5425	Pénzkezelési pótlék ktg-e			706 559		706 559	
5427	Egyéb pótlékek			19 426 847		19 426 847	
542	Bérpótlékek összesen :			36 230 020		36 230 020	
				36 230 020		36 230 020	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
5431	Szabadság idejére fiz díjazás			27 928 998		27 928 998	
5432	Szabadságmegváltás költsége			597 551		597 551	
543	Kiegészítő fizetések összesen :			28 526 549		28 526 549	
				28 526 549		28 526 549	
544	Prémiumok ktg-e			5 680 750		5 680 750	
544	Prémiumok ktg-e összesen :			5 680 750		5 680 750	
				5 680 750		5 680 750	
545	Jutalmak költsége			20 953 000		20 953 000	
545	Jutalmak költsége összesen :			20 953 000		20 953 000	
				20 953 000		20 953 000	
5465	FB tagok tiszteletdíjának ktg-e			1 080 000		1 080 000	
546	Egyéb bérek ktg-e összesen :			1 080 000		1 080 000	
				1 080 000		1 080 000	
54	BÉRKÖLTSEG összesen :			283 189 863		283 189 863	
				283 189 863		283 189 863	
55101	Betegszabadság díja,munkáltat			3 995 110		3 995 110	
55103	Munkabajárással kapcsolatos k			3 348 852		3 348 852	
55106	Ruházati költségterítés			631 582		631 582	
55116	Széchenyi Pihenőkártya (30,94			10 643 145		10 643 145	
55120	Béren kívüli juttatás KP			871 415		871 415	
551	Munkavállal,fizetett személyi jel			19 490 104		19 490 104	
				19 490 104		19 490 104	
5591	Munkáltatót terhelő TBJ 18,5%			3 552		3 552	
5593	Munkáltatót terhelő személyi jö			1 786 122		1 786 122	
5598	Reprezentációs ktg-ek			921 808		921 808	
559	Egyéb személyi jellegű kifizetés			2 711 482		2 711 482	
				2 711 482		2 711 482	
55	SEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB			22 201 586		22 201 586	
				22 201 586		22 201 586	
561	Szociális hozzájárulási adó			31 045 811		31 045 811	
561	Szociális hozzájárulási adó öss			31 045 811		31 045 811	
				31 045 811		31 045 811	
565	Rehabilitációs hozzájárulás (Eg			1 357 000		1 357 000	
565	Rehabilitációs hozzájárulás (Eg			1 357 000		1 357 000	
				1 357 000		1 357 000	
566	Táppénz 1/3			899 910	62 445	837 465	
566	Táppénz 1/3 összesen :			899 910	62 445	837 465	
				837 465		837 465	
56	BÉRJÁRULÉKOK összesen :			33 302 721	62 445	33 240 276	
				33 240 276		33 240 276	
5711	Terv szerint értékcsökkenési le			40 841 927		40 841 927	
57123	Kisértékű tárgyi eszköz terv sz			1 580 690		1 580 690	
571	Terv szerinti értékcsökkenési le			42 422 617		42 422 617	
				42 422 617		42 422 617	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS			42 422 617		42 422 617	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
				42 422 617		42 422 617	
581	Saját termelésű készletek állor			686 242		686 242	
581	Saját termelésű készletek állor			686 242		686 242	
				686 242		686 242	
5821	Saját előállít.(állományba vett)				57 151 877		57 151 877
582	Saját előállítású eszköz aktivált				57 151 877		57 151 877
					57 151 877		57 151 877
58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTM			686 242	57 151 877	686 242	57 151 877
					56 465 635		56 465 635
5Z				64 223 468	769 195 468		704 972 000
5Z	5Z összesen :			64 223 468	769 195 468		704 972 000
					704 972 000		704 972 000
5	KÖLTSÉGNEMEK összesen :			833 418 936	833 418 936	762 123 877	762 123 877
613	Telepüzemeltetéssel kapcs költ			81 152 953	755 131	80 397 822	
613	Telepüzemeltetéssel kapcs költ			81 152 953	755 131	80 397 822	
				80 397 822		80 397 822	
61	JAVÍTÓ-KARBANTARTÓ ÜZEN			81 152 953	755 131	80 397 822	
				80 397 822		80 397 822	
63103	PZX-287 Renault Master teherg			1 530 487	46 765	1 483 722	
63111	WAY-623 Iombszivó VD 500/27			63 986	9 780	54 206	
63112	NOR-832 Dacia Dokker teherg			185 925	46 765	139 160	
63114	Urban SMH70 motoros ágaprít			65 560	9 780	55 780	
63115	KSB-489 Renault Master gépkö			2 390		2 390	
63117	REV-587 Renault Master teherg			1 335 950	39 809	1 296 141	
63118	ENCORE EDGE 52 ZERO TUR			379 737		379 737	
63119	LZR-385 Renault Master gépkö			1 553 298	61 200	1 492 098	
63121	YMA-747 Gianni Ferrari Turbo-			332 458	18 600	313 858	
63122	MTL-213 Renault Master gépkö			402 169		402 169	
631	, összesen :			5 851 960	232 699	5 619 261	
				5 619 261		5 619 261	
63301	NEU-326 Dachia Dokker gépkö			466 957	46 765	420 192	
63302	B-4000 Bagela aszfalt újrahasz			5 000		5 000	
63306	MVC-F60H Lapvibrátor (benzin			47 185		47 185	
63307	NKL-052 Mercedes gépköltsége			1 138 451	99 325	1 039 126	
63308	PHP-653 Dacia Dokker teherg			511 893	46 765	465 128	
63309	PZX-288 Renault Master teherg			1 710 453	41 040	1 669 413	
63310	NOR 831 Dacia Dokker teherg			198 874	46 765	152 109	
63311	Homlok villás Targonca Feller Fl			36 000		36 000	
63312	Infraszet aszfaltozó WBN-977 p			399 160	24 559	374 601	
63313	KAY-347 Konténeres Multicar g			954 026	61 200	892 826	
63314	NKT-242 Dachia Dokker teherg			718 482	46 765	671 717	
63315	RRZ-855 Renault Trafic teherg			891 605	46 765	844 840	
63316	RXA-977 Renault Master teherg			1 075 801	41 040	1 034 761	
63317	SKD-906 Toyota tehergépjármű			1 827 172	49 207	1 777 965	
63318	KTY-661 Multicar gépköltsége			1 882 934	30 270	1 852 664	
63319	MVC-F60H lapvibrátor gépkölts			57 518		57 518	
63320	RVV-449 Mercedes Unimog U3			6 826 765	61 200	6 765 565	
63323	XOM-532 könnyű potkocsi gépl			46 551	11 580	34 971	
63327	Vibrohenger gépköltsége			2 701		2 701	
63329	YFL-686 CAT 428 gépköltsége			379 412	18 600	360 812	
63338	XPR-947 Kompresszor gépkölts			63 586	11 580	52 006	
63339	IZB-334 Multicar gépköltsége			575 328	115 600	459 728	
63340	JNG-938 Renault Master gépkö						
63341	POZ-447 HAKO Citymaster 200			1 714 318	73 639	1 640 679	

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
63342	NAM-501 Renault Master gépkö			1 706 168	76 136	1 630 032	
63344	SWZ-892 Multicar tehergépjár			3 605 124	65 502	3 539 622	
63346	YJP-387 JCB 3CXC Kotró-rako			2 284 996	27 120	2 257 876	
63348	DPU 5545 Heh Lapvibrátor (W			473 075		473 075	
633	, összesen :			29 599 535	1 041 423	28 558 112	
				28 558 112		28 558 112	
63506	NYT-798 Dacia Logan gépkölts			390 674	46 765	343 909	
63508	XMK-269 utánfutó gépköltsége			29 340	9 780	19 560	
635	, összesen :			420 014	56 545	363 469	
				363 469		363 469	
63602	NPV-403 Dacia Dokker tehergé			366 415	49 155	317 260	
63604	JSJ-009 Renault Clio gépköltsé			341 179	57 174	284 005	
63606	SHE-093 Suzuki Vítara személy			1 163 588	60 835	1 102 753	
636	, összesen :			1 871 182	167 164	1 704 018	
				1 704 018		1 704 018	
63821	HLL-103 Mercedes tggk, gépkölt			3 666 364	81 929	3 584 435	
638	, összesen :			3 666 364	81 929	3 584 435	
				3 584 435		3 584 435	
63	GÉPKÖLTSEG összesen :			41 409 055	1 579 760	39 829 295	
				39 829 295		39 829 295	
641	Parkfenntartás üzemi általános			10 794 167	17 366	10 776 801	
641	Parkfenntartás üzemi általános			10 794 167	17 366	10 776 801	
				10 776 801		10 776 801	
642	Ut-hid fennt, üzemi általános kö			29 573 085	127 372	29 445 713	
642	Ut-hid fennt, üzemi általános kö			29 573 085	127 372	29 445 713	
				29 445 713		29 445 713	
646	Egyéb szolgáltat,ellátó részl,üzem			12 435 229	308	12 434 921	
646	Egyéb szolgáltat,ellátó részl,üzem			12 435 229	308	12 434 921	
				12 434 921		12 434 921	
64	ÜZEMI IRÁNYÍTÁS ÁLTALÁNOS			52 802 481	145 046	52 657 435	
				52 657 435		52 657 435	
661	Igazgatás általános költségei			80 324 126	364 346	79 959 780	
661	Igazgatás általános költségei ös			80 324 126	364 346	79 959 780	
				79 959 780		79 959 780	
66	KÖZPOTI IRÁNYÍTÁS ÁLTALÁNOS			80 324 126	364 346	79 959 780	
				79 959 780		79 959 780	
6	KÖLTSÉGHELYEK, ÁLTALÁNOS			255 688 615	2 844 283	252 844 332	
				252 844 332		252 844 332	
7111	Parkfenntartás közh,tev,közh,kt			130 742 126	1 223 732	129 518 394	
711	Parkfenntartás közhaszn tev kö			130 742 126	1 223 732	129 518 394	
				129 518 394		129 518 394	
7121	Ut-hid fenntartás közh,tev,közh			151 405 032	615 255	150 789 777	
712	Ut-hid fenntartás közh,tev,ktg-e			151 405 032	615 255	150 789 777	
				150 789 777		150 789 777	

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
7131	Gyepmesteri közh.tev.közv.ktg			21 403 702	538 838	20 864 864	
713	Gyepmesteri közhasznú tev.ktg			21 403 702	538 838	20 864 864	
				20 864 864		20 864 864	
7151	Temetőfenntartás közvetlen köl			25 793 928	331 083	25 462 845	
715	Temetőfenntartás közh.tev. ktg			25 793 928	331 083	25 462 845	
				25 462 845		25 462 845	
7161	Közfoglalkoztatás közvetlen ktg			822 334	154	822 180	
716	Közfoglalkoztatás költségei össz			822 334	154	822 180	
				822 180		822 180	
7191	Sporttelep üzemeltetése			2 274 258	308	2 273 950	
719	Sporttelep üzemeltetés költsége			2 274 258	308	2 273 950	
				2 273 950		2 273 950	
71	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI			332 441 380	2 709 370	329 732 010	
				329 732 010		329 732 010	
7211	Parkfenntartás váll.tev.közvetlen			153 019		153 019	
721	Parkfenntartás váll.tev. ktg-ei össz			153 019		153 019	
				153 019		153 019	
7221	Ut-híd fennt. váll.tev.közvetlen			273 131		273 131	
722	Ut-híd fenntart.váll.tev. ktg-ei össz			273 131		273 131	
				273 131		273 131	
72711	Telep bérbeadásával kapcsolato			637 626		637 626	
727	Ipari háttér váll.tev. ktg-ei össze			637 626		637 626	
				637 626		637 626	
72	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI			1 063 776		1 063 776	
				1 063 776		1 063 776	
7301	Parkoló szolg.vállalk.közv.ktg-e			179 315 455	1 517 938	177 797 517	
7304	Parkolószozlg ráosztott üzemi kt						
730	Parkoló Szolgáltatás ktg-ei össz			179 315 455	1 517 938	177 797 517	
				177 797 517		177 797 517	
73	73 összesen :			179 315 455	1 517 938	177 797 517	
				177 797 517		177 797 517	
791	Saját termelésű készletek elszá			686 242		686 242	
791	Saját termelésű készletek elszá			686 242		686 242	
				686 242		686 242	
792	Saját előállítású eszközök elszá				57 151 877		57 151 877
792	Saját előállítású eszközök elszá				57 151 877		57 151 877
					57 151 877		57 151 877
79	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI			686 242	57 151 877	686 242	57 151 877
					56 465 635		56 465 635
7	TEVÉKENYSÉGEK KÖLTSÉGEI			513 506 853	61 379 185	509 279 545	57 151 877
				452 127 668		452 127 668	
81213	Gyepmesteri közhaszn tev. ELÁ			103 518		103 518	

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
81222	Ut-híd fenntartás váll.tevékenys			1 254 675		1 254 675	
81230	Parkolóüzemeltetés ELABÉ			175 853	9 363	166 490	
812	Belf. értékesítés eladott áruk be			1 534 046	9 363	1 524 683	
				1 524 683		1 524 683	
81311	Parkfenntartás kht, eladott szolg			215 224 451	3 253 600	211 970 851	
81312	Ut-híd fennt, kht, eladott szolg.é			57 640 345	1 508 560	56 131 785	
81327	Ipari háttér VT, eladott szolg, ért			45 000		45 000	
81330	Parkoló VT közv szolg ért,			2 408 188		2 408 188	
813	Belf. értékesítés eladott szolg, é			275 317 984	4 762 160	270 555 824	
				270 555 824		270 555 824	
81	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS KÖZ			276 952 030	4 771 523	272 080 507	
				272 080 507		272 080 507	
863111	Parkfennt, káreseményekkel kap			50 000		50 000	
863229	Igazgatás, VT, bírs, kötbér, kés, ké			5 080 658		5 080 658	
863230	Parkoló üzemeltetés fiz. bírág, f			55 221		55 221	
86329	Kerekítési különbözet vesztesé			237		237	
863	Mérlegford. előtt beköv, esem, üz			5 186 116		5 186 116	
				5 186 116		5 186 116	
86711	Ktgvetéssel elsz. adók illetékek			207 228		207 228	
86721	Önkorm. elsz. adók illetékek hoz			11 807 697		11 807 697	
867	Adók, illetékek, hozzájárulások ö			12 014 925		12 014 925	
				12 014 925		12 014 925	
86921	Hiányzó, megsemmisült, áll-ból k			1 644 211	1 644 211		
8696	Előző évekhez kapcsolódó ráfor			95 767		95 767	
869	Különféle egyéb ráfordítások ös			1 739 978	1 644 211	95 767	
				95 767		95 767	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK össz			18 941 019	1 644 211	17 296 808	
				17 296 808		17 296 808	
8762	Külf. pénzért. szóló eszk., kötel			120 069		120 069	
8763	Külf. pénzért. szóló eszk., kötel			1 173 958		1 173 958	
876	Átváltás, értékesítés árfolyamv			1 294 027		1 294 027	
				1 294 027		1 294 027	
87	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFO			1 294 027		1 294 027	
				1 294 027		1 294 027	
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZ. ÖNKÖLT			297 087 076	6 415 734	290 671 342	
				290 671 342		290 671 342	
911111	Park alapfeladat árbevétele			37 498 932	384 617 781		347 118 849
911112	Park alapfeladat közfogl. irányít				2 199 996		2 199 996
911122	Ut-híd közh. támogatás			31 224 468	330 724 463		299 499 995
911132	Gyepmesteri közhaszn. tev, önk				14 500 000		14 500 000
911151	Ürnabérlet árbevétele			116 459	2 695 000		2 578 541
911152	Ravatalozó rendelkezésre állás				3 775 700		3 775 700
911153	Temetőfenntartás hozzájárulás			18 000	9 603 000		9 585 000
911155	Temető egyéb értékesítés árbe			6 000	241 910		235 910
91121	Parkfenntartás váll, tev. árbevét				1 110 000		1 110 000
911221	Önk, megr, váll, tev, ker, végzett k			9 222 817	13 993 980		4 771 363
911222	Egy, megr, váll, tev, ker, végzett k			268 489	3 604 708		3 336 219
911223	Ut-híd eszközbérbeadás árbev				816 106		816 106
911231	Gyepmesteri tevékenység árbe			7 874	649 605		641 731
911252	Sport centrum VT, egyéb bérlet				3 795 276		3 795 276
911272	Telepüz, váll, épületbérbeadás á				12 703 353		12 703 353
911301	Parkoló szolgáltatás parkolási d			4 477 033	200 210 565		195 733 532

Száml	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
911302	Parkoló szolgáltatás adatekérde			60 300	540 740		480 440
91133	Ügyfélszolgálat VT, árbevétele				123 234		123 234
911	911 összesen :			82 900 172	985 905 417		903 005 245
					903 005 245		903 005 245
91212	Ut-híd fennt, közh.tev. ELÁBÉ				37 190		37 190
91213	Gyepmesteri közhaszn tev. ELÁBÉ				141 341		141 341
91222	Ut-híd fennt,vállalk.tev. ELÁBÉ			106 000	1 750 963		1 644 963
91224	Parkolás váll.tevékenység ELÁBÉ				495 687		495 687
912	Belf. érték. ELÁBÉ összesen :			106 000	2 425 181		2 319 181
					2 319 181		2 319 181
91327	Ipari háttér váll. közvetített szol			551 139	17 113 755		16 562 616
91330	Parkolóüzemeltetés eladott szol				412 828		412 828
913	Közvetített szolgáltatások értéke			551 139	17 526 583		16 975 444
					16 975 444		16 975 444
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE			83 557 311	1 005 857 181		922 299 870
					922 299 870		922 299 870
96112	Ut-híd fennt, KHT Ért. Immat. ja				3 163 068		3 163 068
961	Értékesített Immat. javak, tárgyi				3 163 068		3 163 068
					3 163 068		3 163 068
963111	Parkfi, KHT káreseményekkel ka				273 738		273 738
963212	Ut-híd fennt, közh tev kártérítés				193 080		193 080
963224	Kapott bírság, kötbér, kés. kamat				10 000		10 000
963229	IGazg. VT kapott bírság, kötbér,			2 361	150 500		148 139
963230	Parkoló szolg-ra bef pótdíjak, ke			892 420	29 610 275		28 717 855
96329	Keretelési különbözet				84		84
96343	Gyepmesteri, kh, tev-hez kapott				58 300		58 300
96345	Termelő közh.tevékenys, kapott			11 000 000	11 000 000		
963	Mérlegkész, időpontig pü, rend, e			11 894 781	41 295 977		29 401 196
					29 401 196		29 401 196
96711	Ktg. vetésből kapott lám,				9 428		9 428
9672	Önkormányzattól kapott támogat				11 000 000		11 000 000
9674	Egyéb kapott támogatás				2 915 731		2 915 731
967	Vissza fiz, köt, nélkül kapott lám,				13 925 159		13 925 159
					13 925 159		13 925 159
9696	Előző évekhez kapcsolódó bevé				5 653		5 653
9697	Visszaa, köv, áll, fel nem vett kint			84 963	99 831		14 868
969	Különféle egyéb bevételek össz			84 963	105 484		20 521
					20 521		20 521
96	EGYÉB BEVÉTEL összesen :			11 979 744	58 489 688		46 509 944
					46 509 944		46 509 944
97411	Forgóeszközök között kimutatol				30 275		30 275
974	Egyéb kapott kamatok és kama				30 275		30 275
					30 275		30 275
9762	Külf.pénzért, eszk, kötel pü, rend,				45 733		45 733
976	Átváltási, értékeléskori árfolyam				45 733		45 733
					45 733		45 733
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE				76 009		76 009
					76 009		76 009

Főkönyvi kivonat
2023.12.31.

Számla	Megnevezés	Nyitó Tartozik	Nyitó Követel	Forgalom Tartozik	Forgalom Követel	Záró Tartozik	Záró Követel
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE			95 537 055	1 064 422 878		968 885 823
					968 885 823		968 885 823

1	312 660 168	
2	58 658 988	
3	641 264 062	
4		1 039 340 737
Eredmény		-26 757 519
5	762 123 877	704 972 000
6	252 844 332	
7	452 127 668	
8	290 671 342	
9		968 885 823
Eredmény		-26 757 519

[illegible]
$$\frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 1 & 0 \\ 0 & 1 \end{pmatrix} \quad \frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 1 & 0 \\ 0 & -1 \end{pmatrix} \quad \frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 0 & 1 \\ 1 & 0 \end{pmatrix} \quad \frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 0 & -i \\ i & 0 \end{pmatrix}$$
[illegible][illegible]

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft társaság tulajdonosának!

Vélemény

Elvégeztük a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft (2100 Gödöllő, Dózsa György út 69. adószáma: 18678527-2-13; cégjegyzékszám: 13-09-125268.) („a Társaság”) 2023. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege [1.029.589] E Ft, az adózott eredmény [-26.758] E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. december 31-en 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

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

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft 2023. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.

tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak a 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 VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft 2023. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a VÜSZI Nonprofit Közhasznú Kft 2023. 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, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített 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.

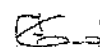
A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának kockázata nagyobb, mint a



Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.

hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a 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 mellékleteiben 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.

Budapest, 2024. 05.02.

PRIMOR AUDIT Könyvelő
és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
Adószám: 12330050-2-41

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft
1038 Budapest, Márton út 32.
MKVK: 001238

Kamarai tag könyvvizsgáló: Kovács Géza
Nyilvántartási szám: 003960

VÜSZI Nonprofit Kft.

Felügyelőbizottsága

K I V O N A T

A VÜSZI Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága 2024.05.06.-i ülésén az alábbi határozatokat hozta:

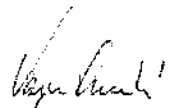
7/2024.(05.06.) sz. FB határozat,

melyben a Felügyelőbizottság egyhangú szavazással elfogadásra javasolja a Képviselő-testület felé a Vüszí Nonprofit Kft. 2023.évi beszámolóját.

8/2024.(05.06.) sz. FB határozat,

a Vüszí Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatójának kettő havi jutalmat egyhangúlag megszavazott a 2023.évben végzett munkájáért a Képviselő-testület felé előterjesztésre.

Gödöllő, 2024-05-06.



Varga András

Felügyelőbizottság elnöke