



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2009. május 21-én tartandó ülésére

Tárgy: *Javaslat VÜSZI Kht. 2008. évi – számviteli törvény szerinti – beszámolójának, valamint közhasznúsági jelentésének elfogadására*

Előterjesztő: *Bokor Árpád*
ügyvezető igazgató

Tisztelt Képviselő-testület!

A Városüzemeltető és Szolgáltató Kht. az éves beszámoló elfogadásával zárja le a gazdasági évét.

A 2008. év, hasonlóan az előző évekhez, sok tapasztalattal gazdagította a társaság valamennyi dolgozóját, vezetőit, bár a tapasztalatok a társaság átalakítása miatt sokban különböztek az előző évekéktől. Bizonyára e beszámoló áttanulmányozását követően a Képviselő-testület is levonja következtetéseit a társaság elmúlt évi és eddigi működését illetően, és megállapíthatja, hogy a VÜSZI Kht. eddigi működésével lezárt egy fejezetet a városüzemeltetés történetében.

A társaság a törvényeknek megfelelően készítette el a számviteli törvény szerinti éves beszámolóját, amely a mérlegből eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Ezen túl Társaságunk elkészítette a 2008. évre az üzleti jelentését is.

A Kht. a közhasznú szervezetekről szóló 1997. CLVI. törvény 19. § (1) bek. alapján, az éves beszámolóval egyidejűleg elkészítette a közhasznúsági jelentését is.

Tisztelt Képviselő-testület!

A felsorolt anyagok bemutatják a társaság éves gazdálkodását, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, az egyes tevékenységek költségeit, ráfordításait, bevételeit, a kapott támogatásokat, attól függően, hogy azok közhasznú vagy vállalkozási feladathoz kapcsolódtak.

Az éves beszámoló a számviteli törvény szerinti szigorú rendet követi, amely ennél fogva alkalmas a közgazdasági elemzésre, a gazdasági következtetések levonására.

A beszámoló az elvégzett munkák értékbeni és naturális bemutatására is törekszik, valamint arra is választ ad, hogy a tervezett feladatokat milyen eredménnyel tudta megvalósítani a társaság.

2008. évben a Képviselő-testület több esetben tárgyalt olyan témakört, amely közvetlenül, vagy közvetve érintette a társaság gazdálkodását, működését, esetenként konkrét feladatot is meghatározva, melyet a társaság igyekezett adottságainak, körülményeinek figyelembe vételével, legjobb tudása szerint végrehajtani. A Képviselő-testületi határozatok közül talán a legjelentősebbek azok a határozatok, amelyek a Kht. átalakításával és egy új, a hulladékgazdálkodással foglalkozó társaság létrehozásával foglalkoztak.

A beszámoló készítésével egyidejűleg, a társaság vezetése több szempontból is áttekintette, elemezte a 2008-ban végzett munkát, melyet összességében eredményesnek ítélt meg.

Az elmúlt év gazdálkodásából az alábbiakat tartjuk fontosnak hangsúlyozni:

- *Sikeresen átszervezésre került a közhasznú társaság, 2008. december 18-án bejegyzésre került a Hulladékgazdálkodási Kft. és 2009. januártól pedig megkezdte tevékenységét a Kht jogutódja, a VÜSZI Nonprofit Kiemelten Közhasznú Kft.*
- *A társaság gazdasági, pénzügyi stabilitását a beszámolási időszakban megőrizte.*
- *Az alapfeladatokat, az évközi változásokhoz, körülményekhez igazítva teljesítette.*
- *Az emelt szintű útjavítási, járdaépítési és csapadékvízvezetési feladatait teljesítette.*

- *Az elvárt minőségben gondozta a parkokat, közterületeket, fenntartotta és karbantartotta a játszótereket,*
- *Foglalkoztatta a közmunkásokat és nyári diákmunkát tervezett.*
- *Biztosította az Ökörtelek-völgyi hulladéklerakóban a városban keletkezett hulladék ártalmatlanítását az I/A ütemen.*
- *Üzemeltette a komposztáló telepet, melynek jótékony környezeti hatása érzékelhető a városban, (lombégetés minimális).*
- *Dózsa György úti köztemetőt teljes évben üzemeltette.*
- *Biztosította a Táncsics Mihály úti sporttelep üzemeltetését.*
- *Üzemeltett a repülőteret.*
- *A társaság eredményesen gazdálkodott.*
- *A rendelkezésre álló erőforrásait megfelelő hatékonysággal használta fel.*
- *Dolgozóinak jövedelmi helyzete az előző évhez viszonyítva nem romlott.*
- *Lejárt esedékességű köztartozása nincs.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gödöllői Hulladékgazdálkodási Kft cégbírószági bejegyzése 2008. december 18-án a VÜSZI Nonprofit Kft bejegyzése 2009. január 8-án megtörtént. A VÜSZI Nonprofit Kft a Kht jogutódjaként folytathatja működését.

A VÜSZI Nonprofit Kft vezetősége többirányú és több lépcsős intézkedés-sorozatot kezdett meg az elmúlt négy hónapban. Az eredményes gazdálkodás fenntartását célzó lépések kapcsán áttekintésre került az „új, kisebb” VÜSZI kft szervezeti felépítése, létszáma, eszközeinek állapota, mennyisége és az infrastruktúra.

Végig gondoltuk a jövőbeni működésünk várható problémáit, azok megoldásainak módjait, mely az alábbiakban összegezhető:

- *A VÜSZI Nonprofit Kft állományi létszámát a hulladékgazdálkodási tevékenység létszámán túl további 15 fővel csökkentettük. A felmondások költsége, (egyszeri kiadásként) a társaság 2009. évi költségvetését terhelik.*
- *A VÜSZI Kht. által megkötött Kollektív Szerződést a munkáltató felmondta azzal a hivatkozással, hogy a szerződésben vállalt juttatások finanszírozására nincs fedezet. (új Kollektív Szerződés megkötésétől - természetesen új feltételekkel,- nem zárkózik el a munkáltató) melynek során figyelembe kell venni a jövedelemtermelő képességet is. A társaság ettől függetlenül megkezdte az új munkaügyi szabályzat kidogozását.*
- *A társaság Dózsa György 69. sz. alatti telephelyét és irodaházának üzemeltetését felülvizsgálta. A gazdaságosabb üzemeltetés, épületfenntartás érdekében bérlőivel új bérleti szerződések megkötését kezdeményezte és folytatta le. Arra törekszik társaságunk, hogy a meglévő üresen álló helyiségeket bérbeadással hasznosítsa, csökkentve a telep fenntartásának állandó költségeit a befolyó bevételekből. A Dózsa György úti irodaház „ügyfélszolgálati központtá” vált. Ideköltözött az ELMŰ a SZÁMADÓ Intézmény, és a Hulladékszállítással kapcsolatos ügyfélfogadás is itt bonyolódik. Szomszédos irodaházban a TIGÁZ ügyfélszolgálat működik.*

- *A társaság felülvizsgálja gép- és eszközparkját. A gazdaságtalanul működtetett, vagy feleslegessé váló eszközeit, gépeit, berendezéseit értékesíteni kívánja (pl. kompaktor)*
- *Az informatikai és kommunikációs rendszerét felülvizsgálta, az új helyzethez igazította. (pl. a meglévő rendszerből a számlázási modul lemondásra került)*
- *A csökkent feladatok ismeretében, összevonásra kerülnek a munkakörök (pl. bér, TB, munkaügy), és az új Szervezeti és Működési Szabályzat alapján a munkakör és hatáskör felülvizsgálatát követően, új munkaköri leírások kiadására kerül sor.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A társaság az üzleti jelentés mellékleteként – a korrigált üzleti tervszámokkal is – bemutatja az egyes területeken végzett feladatokat.

A tevékenységek eredményeként társaságunk az éves mérlegében 118.601 e Ft mérleg szerinti eredményt ért el.

Mivel a közhasznú szervezetekre vonatkozó törvény nem teszi lehetővé az eredmény kivonását, így a mérleg szerinti eredményt közcélú feladatok végrehajtásár (pl. útépités) valamint az ügyvezetői prémium ki nem fizetett mértékéig egy szocilis jóléti alap elkülönítésére javasoljuk fordítani.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a VÜSZI Kht 2008. évi éves beszámolójának, közhasznúsági jelentésének jóváhagyását, és az előterjesztés elfogadását.

Gödöllő, 2009. május 11.

*Bokor Árpád
ügyvezető igazgató*

Az előterjesztés szövege hiteles: Pozmán Edina

A változat		Előző év	Tárgyév
ESZKÖZÖK (aktívák)		2007. év	2008. év
A.	Befektetett eszközök	235 066	146 408
I.	Immateriális javak	2 308	5 255
	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
	3. Vagyoni értékű jogok	2 282	5 237
	4. Szellemi termékek	27	18
	5. Üzleti vagy cégérték		
	6. Immateriális javakra adott előlegek		
	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II.	Tárgyi eszközök	232 327	140 950
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	73 421	56 478
	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	142 564	71 528
	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 360	12 922
	4. Tenyészállatok		
	5. Beruházások, felújítások	981	21
	6. Beruházásokra adott előlegek		
	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	430	204
	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
	3. Egyéb tartós részesedés		
	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	430	204
	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
B.	Forgóeszközök	574 591	708 532
I.	Készletek	13 198	15 163
	1. Anyagok	13 194	15 041
	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
	4. Késztermékek		
	5. Áruk	4	122
	6. Készletekre adott előlegek		
II.	Követelések	35 973	173 836
	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	32 833	156 430
	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
	4. Váltókövetelések		
	5. Egyéb követelések	3 140	17 406
III.	Értékpapírok	0	0
	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
	2. Egyéb részesedés		
	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	525 420	519 533
	1. Pénztár, csekkek	547	481
	2. Bankbetétek	524 873	519 052
C.	Aktív időbeli elhatárolások	33 958	3 050
	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	33 272	2 874
	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	686	177
	3. Halasztott ráfordítások		
	Eszközök összesen	843 615	857 990

2008. év december 31-i fordulónappal

Források (passzívák)			Tárgyév	Tárgyév
			2007. év	2008. év
D.		Saját tőke	496 595	615 196
I.		Jegyzett tőke	200 000	200 000
		Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II.		Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III.		Tőketartalék	603	603
IV.		Eredménytartalék	185 575	295 992
V.		Lekötött tartalék		
VI.		Értékelési tartalék		
VII.		Mérleg szerinti eredmény	110 417	118 601
E.		Céltartalékok	126 222	9 542
	1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
	2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	83 609	0
	3.	Egyéb céltartalék	42 613	9 542
F.		Kötelezettségek	179 905	218 265
I.		Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
	1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
	2.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
	3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II.		Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
	1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
	2.	Átváltoztatható kötvények		
	3.	Tartozások kötvénykibocsátásból		
	4.	Beruházási és fejlesztési hitelek		
	5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
	6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
	7.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
	8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.		Rövid lejáratú kötelezettségek	179 905	218 265
	1.	Rövid lejáratú kölcsönök		
		ebből: az átváltoztatható kötvények		
	2.	Rövid lejáratú hitelek		
	3.	Vevőktől kapott előlegek		
	4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	138 601	135 406
	5.	Váltótartozások		
	6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
	7.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
	8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	41 304	82 858
G.		Passzív időbeli elhatárolások	40 893	14 988
	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	8	8
	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	26 394	9 612
	3.	Halasztott bevételek	14 491	5 367
		Források összesen	843 615	857 990

Az eredménykimutatás előírt tagolása (forgalmi költség eljárással)

A változat		Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
			2 007	2 008
	01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 382 485	1 138 063
	02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.		Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 382 485	1 138 063
	03.	Értékesítés elszámolt közvetlen önköltsége	697 575	644 109
	04.	Eladott áruk beszerzési értéke	146	836
	05.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	494 124	330 569
II.		Értékesítés közvetlen költségei (03+04+05)	1 191 845	975 514
III.		Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	190 640	162 550
	06.	Értékesítési, forgalmazási költségek	0	0
	07.	Igazgatási költségek	102 184	104 281
	08.	Egyéb általános költségek	9 326	41 790
IV.		Értékesítés közvetett költségei (06+07+08)	111 510	146 071
V.		Egyéb bevételek	39 434	197 360
		Ebből: visszaírt értékvesztés	1 229	262
VI.		VI. Egyéb ráfordítások	41 458	138 154
		Ebből: értékvesztés	763	3 837
A.		Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (+III-IV+V-VI)	77 106	75 685
	13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23 269	33 176
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
	17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	565	2 738
VIII.		Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	23 834	35 914
	18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
	19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
	20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
	21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	242	763
IX.		Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	242	763
B.		Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	23 592	35 150
C.		Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	100 698	110 836
X.		Rendkívüli bevételek	10 671	9 139
XI.		Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.		Rendkívüli eredmény (X-XI)	10 671	9 139
E.		Adózás előtti eredmény (+C+D)	111 369	119 975
XII.		Adófizetési kötelezettség	952	1 374
F.		Adózott eredmény (+E-XII)	110 417	118 601
	22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
	23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.		Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	110 417	118 601

Az eredménykimutatás előírt tagolása (össz költség eljárással)

Tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév	
		2 007	2 008	
	01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 382 485	1 138 063
	02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.		Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1 382 485	1 138 063
	03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
	04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	6 869	4 031
II.		Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	6 869	4 031
III.		Egyéb bevételek	39 434	197 360
		Ebből: visszaírt értékvesztés	1 229	262
	05.	Anyagköltség	172 304	175 008
	06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	166 010	128 781
	07.	Egyéb szolgáltatások értéke	15 308	11 055
	08.	Eladott áruk beszerzési értéke	146	836
	09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	494 124	330 569
IV.		Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	847 892	646 249
	10.	Béreköltség	249 448	252 859
	11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 969	51 609
	12.	Bérfelrakások	86 912	94 467
V.		Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	376 329	398 935
VI.		Értécsökkenési leírás	86 003	80 431
VII.		Egyéb ráfordítások	41 458	138 154
		Ebből: értékvesztés	763	3 837
A.		Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	77 107	75 685
	13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	23 269	33 176
		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
	17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	565	2 738
VIII.		Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	23 834	35 914
	18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
	19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	
		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
	20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
	21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	242	763
IX.		Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	242	763
B.		Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	23 592	35 150
C.		Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	100 699	110 836
X.		Rendkívüli bevételek	10 671	9 139
XI.		Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.		Rendkívüli eredmény (X-XI)	10 671	9 139
E.		Adózás előtti eredmény (+C+D)	111 369	119 975
XII.		Adófizetési kötelezettség	952	1 374
F.		Adózott eredmény (+E-XII)	110 417	118 601
	22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
	23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.		Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	110 417	118 601

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2008. évi ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Gödöllő, 2009. május

Bokor Árpád
ügyvezető igazgató

TARTALOM

- I. ÁLTALÁNOS RÉSZ***
- II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK***
- III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK***
- IV. SPECIFIKUS RÉSZ***
- V. EGYÉB INFORMÁCIÓK***

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Gödöllő Város Önkormányzatának 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 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 pénzbeni 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 mérlegben 200.000 e Ft összegű jegyzett tőkét mutattuk ki.

A 200/1997. XII. 18. sz. önkormányzati határozattal a tulajdonos a társaság ügyvezetői tisztére Bokor Árpádot választotta meg 2009. január 1-től határozott időre, 5 évre, a 272/2008.(XI.20.) sz. önkormányzati határozattal

A Képviselő-testület 273/2008 (XI.20.) 3 fős Felügyelő Bizottságot választott, 2009. január 1-től.

A társaságot a Pest megyei Bíróság, mint Cégbíróság 13-14-000051 számon jegyezte be a cégnyilvántartásba. (Céglözlöny 31. szám, 1998. június 30.)

A társaság 1998. évtől kiemelten közhasznú minősítéssel rendelkezik.

A cég társadalombiztosítási törzsszáma: 39325-44

A cég adószáma: 18678527-2-13

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett. A társaság választott könyvvizsgálója Primor Audit Kft. 1038 Budapest, Márton út 32., nyilvántartásba-vételi szám: 001238, bejegyzett könyvvizsgáló neve: Kovács Gézáné, kamarai tagsági szám: 003960. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért és vezetéséért felelős személy Oláh Béla 2100 Gödöllő, Isaszegi út 100. Pénzügyminisztériumi regisztrációs szám 121628

A társaság által 2008. évben ellátott feladatai a következők voltak.

a., Közhasznú tevékenységek

- Út-híd fenntartás
- Park és közterület-fenntartás
- Szemétszállítás és ártalmatlanítás
- Gyepmesteri tevékenység
- Temetőfenntartás
- Sportlétesítmény üzemeltetés

b., Egyéb tevékenység

- Mélyépítés vállalkozási feladat
- Parkfenntartás vállalkozási feladat
- Zsóiy üdülő üzemeltetése

- Ipari háttér vállalkozási tevékenység
- SZIE területén lévő strand üzemeltetése
- Parkolási szolgáltatás
- Fizikai közérzetjavító szolgáltatás (nyilvános WC üzemeltetés)

c., Kisegítő tevékenységek

- Ipari háttér segédüzem (lakatos, gépjármű jav. részleg, telepüzemeltetés)
- Ügyfélszolgálati iroda, számlázás
- Igazgatás (központi igazgatás, számvitel, pénzügy, bér, munkaügy, raktár)

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

*Mezőkövesd - Zsóri településen Szentendre Városgazdálkodási Rt-vel, és Balassagyarmat Városgazdálkodási Kft-vel **közösen üzemeltet** üdülőt.*

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

- *A Kht 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-kimutatásának „B” változatát készítjük el, így az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét forgalmi költség eljárással készült eredmény-kimutatással állapítja meg a Kht. Az eredmény-kimutatás formája felépítése meghatározza a költség-elszámolási rendszert. A számviteli törvény kötelezően előírja a költségek költségnemenkénti elszámolását; a Kht ennek úgy tesz eleget, hogy költségeit elsődlegesen a 6.-7. Számlaosztály és másodlagosan az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveli el.*
- *A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő információkat 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 tárgyévet követő év március 23. napjában került meghatározásra.*
- *A naptári évek éves beszámolóinak összehasonlíthatóságát a mérleg és eredmény-kimutatás szerkezeti felépítésének, 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 (224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet 4, 6. sz. melléklet) szerint állítottuk össze a közhasznú szervezetre vonatkozó mérleget, eredménykimutatást, közhasznúsági jelentést.*
- *Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással, egyeztetéssel ellenőriztük és egyedenként 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.
- c) Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák, és hibahatások adott üzleti évre vonatkozó értéke, a hiba feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több mint 20 százalékkal növeli vagy csökkenti.
- d) Kisösszegű követelésnek tekintjük azokat a követeléseket, amely esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege. Ennek a számviteli politikában meghatározott értéke 20.000 Ft.
- 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 készletcsoporthoz tartozó készletek könyv szerinti értékének 5 %-át.
- g) A rendkívüli bevételek és rendkívüli kiadások tételei közül azokat tekintjük az eredményre gyakorolt hatásuk szempontjából jelentősnek, amelyek a szokásos vállalkozási eredmény 5 százalékát meghaladják.

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 valódiságának 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 helyezéssig, a raktárba történő beszállításig – 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, vámpótlék és vámkezelési díj (együtt vámköltségek), valamint a vámárut terhelő vámköltségen kívüli vámtéher,*
- a beszerzéshez kapcsolódó adók (a beszerzéskor fizetett fogyasztási adó, jövedéki adó),*
- a fizetendő illetékek (vagyonszerzési illetékek),*
- az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó (importnál és apportnál is),*
- jogszabályon alapuló hatósági díj, igazgatási és szolgáltatási díjak,*
- környezetvédelmi termékdíj, szakértői díjak stb.,*

- 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 igénybevételeig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
 - a szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
 - az eszköz beszerzése után – az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig – 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 (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 pénzürtékről 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:

A közvetlen önköltség tartalma:

Azok a felmerült költségek (anyagköltség, bérköltség, bérek járulékai, egyéb költségek), amelyek a saját termelésű készlet, valamint a saját teljesítményként előállított eszközök előállítása, 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.

Társaságunk önköltség számítási szabályzat készítésére kötelezett.

A saját teljesítmények értékét társaságunk előállítási költségen határozza meg, melyet utó kalkuláció 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 javító és karbantartó üzemek költségeit a 61. számlacsoportban a 611. (autószerelő műhely) és a 612. (lakatos műhely költségei) főkönyvi számlákon gyűjtjük. A karbantartó üzemek költségei az egyes tevékenységek folytatásához nyújtott szolgáltatás érdekében felhasznált munkaórák arányában kerül a költségviselőkre az éves zárás keretében felosztásra.

A 63. számlacsoport főkönyvi számláin, eszközönként gyűjtjük az egyes munkagépek, járművek fenntartási költségeit. A járművekhez, munkagépekhez felhasznált üzemanyag közvetlenül a költségviselőkre és munkaszámokra kerül utalványozásra. Az eszközök fenntartási költségei az éves zárás keretében az üzemanyag felhasználás arányában kerülnek felosztásra, az egyes költségviselőkre.

A 64. számlacsoport főkönyvi számláin gyűjtjük az egyes szervezeti egységek üzemi általános költségeit, melyek az éves zárás keretében a szűkített közvetlen költségek 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 – készülségi 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.

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 kht-t. A tárgyi eszközök leírását nulla maradványértékkel tervezzük, mivel a hasznos élettartam lejártakor várható haszonanyag, hulladék értékét nem minősítjük jelentősnek, mert figyelembe véve a társaság fejlesztési lehetőségeit az eszközök a tervezett leírási időn túl is használatban maradnak.

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 tárgyévet érintően legkésőbb mérlegkészítéskor.

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 várható, 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 módszerrel 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-át szervezés költségeit a társaság nem aktiválja, a felmerülés évében költségként számolja el.

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

Az immateriális javak közül az 100.000 forint 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 számviteli törvény szerint használt terven felüli értékcsökkenés fogalmába tartoznak az immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások megsemmisülésével (érvénytelenítésével), selejtezésével, hiányzó tárgyi eszköz értékével kapcsolatos események elszámolásai is.

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 kiselejteztük).

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 visszairni. A visszairás következtében az eszköz értéke nem haladhatja meg a terv szerinti értékcsökkenés figyelembe vételével meghatározott nettó értéket. Az értékelést az egyedi értékelés elve alapján kell elvégezni és az analitikus nyilvántartásban is feljegyezni.

A 2001. január 1. előtt aktivált eszközök értékcsökkenésének elszámolását a korábbi szabályok szerint kell folytatni.

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

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.

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 Kht. üzletpolitikája alapján gazdasági társaságban lévő 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 értendők 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 tekinti a 20.000 Ft összeget meg nem haladó követeléseket.

Értékvesztést a társaság a következő mértékkel számol el:

A közhasznú tevékenységek esetében a határidőn túli követelésekre az alábbi mértékben történik:

- | | |
|---|--------------|
| <i>- 91- 180 nap közötti késedelem esetén</i> | <i>10 %,</i> |
| <i>- 181-365 nap közötti késedelem esetén</i> | <i>70 %,</i> |
| <i>- 365 napon túli késedelem esetén</i> | <i>90 %</i> |

A vállalkozási tevékenységekhez kapcsolódó késelem esetén az alábbi mértékű értékvesztést számol el társaságunk:

- 90-180 napos késelem esetén	2 %
- 181-360 napos késelem esetén	5 %
- 360 napon túli késelem esetén	25 %

A követelések minősítése érdekében a társaság pénzügyi csoportja évente legalább egy alkalommal, legkésőbb az üzleti év december 15-i határnapjával egyenlegközlőben értesíti ügyfeleit a folyószámla egyenlegek alakulásáról. Folyamatosan figyelemmel kíséri a követelések alakulását, kezdeményezi a követelések behajtásra történő átadását. Kiemelten kezeli a személyszállítási díj hátralékokat, azokról 40 nap elteltével fizetési felszólítást küld az ügyfél részére. Az eredménytelen felszólítást követően kezdeményezi annak behajtását.

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).

A saját termelésű készlet (befejezetlen 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. A raktár vezetője 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 nem fogadja el, így ennek összegét az adóalapnál korrekciós tételként kezeli. Ez azt jelenti, hogy a követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés, továbbá a követelés bekerülési értékéből a számvitelről szóló törvény alapján behajthatatlanná vált rész és a követelés átruházásakor, kiegyenlítésekor, beszámításakor a követelés könyv szerinti értékét meghaladóan elszámolt bevétel, de legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés adóalap csökkentő, a behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés pedig növelő tételként kell számításba venni.

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.

A pénzeszközök értékelése kötelezően csak év végén van.

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

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.

Jegyzett tőke

A Kht-nál a cégbíróságon bejegyzett tőke, az alapító okiratban meghatározott összeg,

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.

Eredménytartalék

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

Értékelési tartalék

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

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.

Az Önkormányzattal kötött útépitési, útjavítási szerződések garanciális kötelezettségeire a beruházási érték 6%-nak megfelelő összegű céltartalékot képezünk 2 éves időtartamra, mivel e kötelezettségekre a szerződött értékből visszatartásra nem kerül sor, de a jogszabály szerinti garanciális (jó teljesítési) kötelezettség fennáll.

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 javaslattételre.

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.

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 (vételára) közötti különbséget adott üzleti évre időarányosan járó összeget a kamatbevételekkel szemben,
- a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír beszerzésével kapcsolatos nyereségjellegű különbséget 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 (megítelt, 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, kötelezettséggé 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:

- a 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 eszközöz kapcsolódik,
- térítés nélkül átvett eszközök értékét az átadónál kimutatott nyilvántartási (de legfeljebb piaci) értéken,
- ajándékként, hagyatékként kapott, többletként fellelt eszközök piaci értékét,

A kötelezettségek értékelése

A Kht 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 (árfolyamvesztés) 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 Kht 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.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

A társaság feladatainak ellátásához szükséges eszközállomány egy részét a tulajdonos önkormányzattól bérlti, melynek pótlását a társaság és az önkormányzat között érvényben lévő szerződés alapján a tulajdonos biztosítja. A bérelt eszközök legnagyobb része elhasználódott, így évről-évre növekvő mértékű az üzemben tartásuk költsége.

A társaság tulajdonában lévő befektetett eszközállomány nettó értéke a 2008. évi nyitó mérlegben 146 184 e Ft volt

Az eszközök selejtezés, értékesítés utáni részbeni pótlása, és a feladatok maradéktalan ellátása, gazdaságosabb üzemeltetés érdekében a társaság 16 632 e Ft összegben végzett eszközbeszerzést, felújítást, amely tartalmazza az 100 e Ft alatti eszközök értékét is. Ezen túl évközi állományváltozásként a befejezetlen beruházásokon 2 db tűzoltó készülék értéke, 1 db mobiltelefon értéke 21 e Ft állományváltozást jelent, így a tárgyévi beruházásra és felújításra fordított pénzeszközök értéke 16 653 e Ft.

A befektetett eszközök változását az alábbi táblázatok mutatják be:

I./ Immateriális javak állományának alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok		Szellemi termékek	
	2007	2008	2007	2008
1. A bruttó értékek alakulása				
11. Nyitó bruttó érték	108	8 778	10 122	2 525
12. Bruttó érték növekedés	8 670	8 096	1 073	0
13. Bruttó érték csökkenése	0	1 117	8 670	2 461
14. Záró bruttó érték	8 778	15 757	2.525	64
2. Az értékcsökkenés alakulása				
21. Nyitó értékcsökkenés	108	2 486	5.436	6 509
22. Értékcsökkenés növekedése	2.378	1 300	1.073	0
23. Értékcsökkenés csökkenése	0	1 107	0	6 499
24. Záró értékcsökkenés	2.486	2 679	6.509	10
3. A nettó érték alakulása				
31. Nyitó nettó érték	0	2 282	4.686	27
32. Nettó érték növekedése	2.282	2 955	0	0
33. Nettó érték csökkenése	0	0	4.659	9
34. Záró nettó érték	2.282	5 237	27	18

II./ A tárgyi eszközök állományának alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok		Műszaki berend.,gépek, járművek		Egyéb berend., felszerelés, járművek	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
<i>1. A bruttó értékek alakulása</i>						
11. Nyitó bruttó érték	115 403	125 523	330 049	399 067	55 167	60 464
12. Bruttó érték növekedés	10 120	4 541	70 347	1 852	6 332	4 604
13. Bruttó érték csökkenése	0	59 941	1 329	183 917	1 035	8 488
14. Záró bruttó érték	125 523	70 123	399 067	217 002	60 464	56 580
<i>2. Az értékcsökkenés alakulása</i>						
21. Nyitó értékcsökkenés	36.121	52 102	200 538	256 503	36 605	45 104
22. Értékcsökkenés növekedése	15.981	15 171	57 294	55 034	9 360	5 877
23. Értékcsökkenés csökkenése	0	- 53 629	1 329	166 060	861	- 7 323
24. Terven felüli écs.növekedés	0	1 306	78	327	0	27
25. Terven felüli écs.csökkenés	0	- 1 306	-78	- 327	0	- 27
26. Záró értékcsökkenés	52.102	13 644	256 503	145 474	45 104	43 658
<i>3. A nettó érték alakulása</i>						
31. Nyitó nettó érték	79 282	73 421	129 512	142 564	18 562	15 361
32. Nettó érték növekedése	9 930	4 460	69 018	1 842	5 298	4 341
33. Nettó érték csökkenése	- 15 791	- 21 403	- 55 966	- 72 878	- 8 499	- 6 780
34. Záró nettó érték	73 421	56 478	142 564	71 528	15 361	12 922
<i>4. Jelzálogra lekötött immateriális javak</i>						
- bruttó érték						
- értékcsökkenése						
- nettó értéke						
<i>5. A jelzálog időpontjának</i>						
- Keletkezése						
- Megszűnése						

A társaságunknak év végén befejezetlen beruházása volt,

- 2 db tűzoltókészülék 8 490 Ft/db 16 980 Ft
 - 1 db mobiltelefon készülék 3.582 Ft
- összesen: 21 e Ft.**

III. Befektetett pénzügyi eszközök

A társaság részesedéssel, értékpapírral, hosszúlejáratú bankbetéttel nem rendelkezik. Ennek megfelelően értékhelyesbítést sem mutathatott ki év végén.

Hosszú lejáratra adott kölcsönök között a munkavállalók részére lakásépítési, bővítési célra nyújtott támogatások állománya került kimutatásra. Társaságunk a 2000. év folyamán 3 fő részére 750 e Ft, 2001. évben 2 fő részére, 430 e Ft összegben, 2003. évben 3 fő részére 650 e Ft összegben, 2004. évben 3 fő részére 1.000 e Ft összegben, 2005. évben 1 fő részére 300 e Ft-ot, 2006. évben munkáltatói kölcsön folyósítására nem került sor. 2007. évben 1 fő részére 350 e Ft-ot folyósított munkáltatói kölcsönt 5 éves futamidőre. 2008-ban kölcsön nem került folyósításra, 1 fő részére 2 e Ft túlfizetés került visszautalásra. A fordulónapon 428 e Ft volt az egy éven túli lejáratú folyósított kölcsön állománya. A 2008-ban esedékes törlesztő részlet 224 e Ft, amely az egyéb rövid lejáratú követelések közé került átvezetésre. Ez alapján a mérlegben kimutatott érték 204 e Ft.

B. FORGÓESZKÖZÖK**I. Készletek**

A készletek állományának változását az alábbi táblázat mutatja:

adatok e Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Anyagkészlet</i>		<i>Árukészlet</i>		<i>Állatok</i>	
	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>
<i>1. Nyitó készlet értéke</i>	<i>15.237</i>	<i>13.194</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>2. Kiselejtezők és leértékelések</i>	<i>0</i>	<i>473</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>3. Leltári eltérések</i>						
- <i>Hiányok</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>Többletek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>4. Értékelés megváltoztatásából származó különbözetek, eredményt</i>						
- <i>Növelő</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>Csökkentő</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>5. Záró készlet leltár szerinti értéke</i>	<i>13.194</i>	<i>15.163</i>	<i>4</i>	<i>122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>6. Értékvesztés a piaci értékhez viszonyítással</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>7. Záró készlet mérleg szerinti értéke</i>	<i>13.194</i>	<i>15.163</i>	<i>4</i>	<i>122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>8. Átsorolások</i>						
- <i>tárgyi eszközből anyag, vagy árukészlet</i>	<i>0</i>	<i>2.923</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>anyag vagy árukészletből tárgyi eszköz</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>hatása az eredményre</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>9. Jelzálogra lekötött készletek</i>						
- <i>értéke</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>lekötés időpontja</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>a lekötésmegszűnésének időpontja</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>10. Készletekre adott előlegek</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

A nyitó készlethez viszonyítva 14 %-kal növekedett a záró készlet leltári értéke. A növekedés alapvető oka, hogy a hulladék szállítási tevékenység megszűnésével a tárgyi eszközök között szereplő kompaktor átsorolásra került az készletek közé. A zárókészleten belül az építési anyagok 10 131 e Ft, vegyszer, tisztítószer 65 e Ft, kenőanyagok, 765 e Ft, üzemanyagok 585 e Ft, védőital 8 e Ft, egyéb fenntartási anyagok 79 e Ft, járműalkatrészek 52 e Ft, állványanyagok 36 e Ft, szerszámok 7 e Ft, munkaruhák, védőfelszerelések 156 e Ft, berendezési és felszerelési tárgyak 231 e Ft értékben szerepelnek.

Árukészletként a fordulónapon 4 e Ft értékben göngyölegek és hulladékszállításához használt zsákok szerepelt nyilvántartásunkban.

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

II. Követelések:

A társaság tevékenységi köreiből adódóan 10.000 fölötti ügyfélszámmal rendelkezett. A legnagyobb ügyfélkör a lakossági személyszállítási tevékenységhez kapcsolódik. A fordulónapi vevőállomány az alábbiak szerint alakult:

1 Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)

Adatok e Ft-ban

	Követelés megoszlása időrendben	Fordulónapi Vevő		Sztv. szerint elsz. értékvesztés vevő		Fordulónapi értékvesztéssel csökkentett vevő		Értékvesztés APEH mérték	
		2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008
1.	30 napon belüli	23 084	145 651			23 084	145 774	0	
1.1	30 napon belüliből kétes	0		0	0				
2.	31-60 napon belüli	3 056	1 349			3 056	1 349	0	
2.1	31-60 napon belüliből kétes	0	0	0					
3.	61-90 napon belüli	302	531			302	531	0	
3.1	61-90 napon belüliből kétes	0		0					
4.	91-180 napon belüli	2 655	5 784			2 393	5 223	66	129
4.1	91-180 napon belüliből kétes	2 655	5 784	262	560				
5.	181-360 napon belüli	7 781	6 420			2 334	1 926	389	319
5.1	181-360 napon belüliből kétes	7 781	6 420	5 447	4 494				
6.	360 napon túli	14 740	17 464			1 663		3 632	4394
6.1	360 napon túliból kétes	14 740	17 464	13 077	15 714		1 738		
7.	Összesen	51 618	177 199			32 833	156 431	4 087	4 841
7.1	Összes kétes	25 176	29 545	18 768	20 768				

A fordulónapi követelésállomány az előző évhez viszonyítva 343,29 %-kal növekedett.

A követelésállomány fordulónapi értéke az alábbi területtel és értékkel kapcsolódott.

Főkönyv	Megnev	Adatok Ft-ban	
		2008.12.31. Kintlévőség	Értékvesztés összesen 2008.12.32
31101 Össz.	Távhő	0	0
31102 Össz.	Hulladékszállítás	120 495 361	20 408 928
31103 Össz.	Épületfenntartás	0	868
31104 Össz.	Temető	351 000	0
31201 Össz.	Út-híd.	44 190 584	36 799
31202 Össz.	Parkfenntartás	6 679 865	0
31203 Össz.	Gyepmester	875 175	1 313
31204 Össz.	Parkoló	-1 860	0
31205 Össz.	Zsóri	0	0
31207 Össz.	Ipari háttér.	1 710 875	220 037
31208 Össz.	Igazgatás	0	0
31209 Össz.	Sporttelep.	2 160 000	0
31210 össz	Repülőtér	860 128	100 490
31299 össz	Beazonosítatlan	-122 503	0
317 össz.	Külföldi követelés		0
31 össz	Vevők összesen	177 198 625	20 768 435

A fordulónapi vevőállományt jelentősen növelte a Hulladékgazdálkodási Kft. részére történt eszközértékesítés, amely a fordulónapon mind kiegyenlítettlen vevőkövetelés jelentkezik, a le nem járt esedékességű vevőkövetelés között 61.600 e Ft összeggel.

A hulladékszállításához kapcsolódóan így a le nem járt esedékességű követelés összege 62.807 e Ft, 30 napon belüli követelés 27.398 e Ft., amely az előző évhez viszonyított adatokat jelentősen eltorzítja. A hulladékszállításához kapcsolódó követelésállomány, felszólítást követően, adók módjára történő behajtásra kerül az önkormányzat felé átadásra. A közületek közül 1.622 e Ft került peresítésre a tárgy évben.

A tárgy év során a vevőkövetésekből hitelezési veszteségként 5.832 e Ft került leírásra.

A számviteli törvénynek megfelelően a követelésállomány fordulónapi értéke értékvesztéssel csökkentett értéken került a mérlegben kimutatásra 156.430 e Ft összegben.

Egyéb követelések

E jogcímen belül az önkormányzattól átvett követelésállomány záró értéke a következők szerint alakult:

Adatok e Ft-ban

	Követelés megoszlása időrendben	Fordulónapi Vevő		Sztv. szerint elsz. értékvesztés vevő		Fordulónapi értékveszt.csökk. vevő		Értékvesztés APEH mérték	
		2007	2008	2007	2008	2007	2008	2007	2008
6.	360 napon túli	84	9			8	1		
6.1	360 napon túliból kétes	84	9	76	8			21	2
7.	Összesen	84	9			8	1		
7.1	Összes kétes	84	9	76	8			21	2

A fordulónapi követelésállomány 89.29 %-kal csökkent az előző évhez viszonyítva.

A követelésállomány a számviteli törvény szerinti értékvesztéssel csökkentett értéken került a mérlegben kimutatásra. A követelésállomány a hulladékszállítás követeléshez kapcsolódik.

Az önkormányzattól átvett követelések 1998. évet megelőző, az intézményi működés során felhalmozódott szolgáltatási és közüzemi díjak, melynek értékvesztéssel csökkentett mérlegértéke 1 e Ft.

Az egyéb követelések között a végrehajtásra adott előleg összege 106 e Ft, fizetési előlegek összege 45 e Ft, jóteljesítési garancia 1.836 e Ft, munkavállalókkal szembeni követelés 72 e Ft, Kerepes Önkormányzatával szemben hulladékszállítás kapcsán engedélyezett részletfizetésből eredő fordulónapi követelés értéke 12.846 e Ft., munkavállalóval szembeni túlfizetés miatti követelés 74 e Ft, a hosszúlejáratra adott lakásépítési kölcsönből tárgyévve átsorolt törlesztő részlet értéke 224 e Ft., a KÖVICE pályázatból a tárgyévben még nem folyósított 196 e Ft került kimutatásra. Iparüzési adó túlfizetési miatti követelésünk 1.711 e Ft, gépjárműadóból eredő követelés 6 e Ft, TB ellátások miatt követelésünk 286 e Ft.

III. Értékpapírok

A társaság értékpapírral a fordulónapon nem rendelkezett.

IV. Pénzeszközök1. Pénztár, csekkek

E címen a pénztárak könyv szerinti leltári értékei kerültek kimutatásra,

2. Bankbetétek

E címen a bankszámlák könyv szerinti leltári értékei kerültek kimutatásra, a záró banki kivonatok alapján.

A pénzeszközből elkülönítésre került a telepen lévő bérlők által befizetett kaució (3 731 e Ft) és a lakásépítési számla (2.877 e Ft).

C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A fordulónapi értékeket az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tárgyidőszakban keletkezett, de részben vagy egészében a következő időszakot terhelő költség		Az elszámolási időszakot illető, de csak a mérleg fordulónapja után számlázható, bevételként elszámolható árbevételek, bevételek		Halasztott ráfordítások	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Biztosítási, bérleti díjak	247	60			0	
Folyóirat, közlöny előfizetés	439	117			0	
Gázenergia alaplíj költség					0	
Szabad pénzeszköz lekötése után kapott időarányos kamat			1.048	1 529	0	
Közcélú és közhasznú munkások foglalkoztatására kapott támogatás			932	1 001	0	
Zsóry üdülő működési ktg. átterhelés			564	354	0	
Recora			30.728		0	
Összesen:	686	177	33.272	2 874	0	

D. SAJÁT TŐKE

I. Jegyzett tőke:

- A mérleg ezen sorában a Kht 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 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 e Ft összegben. A tőketartalékból lekötött nincs.

IV. Eredménytartalék:

- A társaságnál eredménytartalékként az előző évek mérleg szerinti eredménye került kimutatásra az alábbiak szerint:

Adatok e Ft-ban

Év	Tárgyévi eredmény	Tárgyévi eredményből közhasznú	Tárgyévi eredményből vállalkozási
1998	22 707	2 549	20 158
1999	21 836	21 656	180
2000	21 210	17 255	3 955
2001	5 219	451	4 768
2002	31 169	24 772	6 397
2003	35 065	32 662	2 403
2004	68 084	63 025	5 059
2005	75 378	61 388	13 991
Összesen:	280 668	223 758	56 910
Jegyzett tőke felemelés eredménytartalék terhére	-186 320	-186 320	0
2006. évi záró	94 348	37 438	56 910
2006. évi eredmény	91 227	84 273	6 954
2007. évi záró	185 575	121 711	63 864
2008. évi záró	295 992	223 072	79 920

V. Értékelési tartalék:

- A társaságnál értékelési tartalék nem volt.

VI. Mérleg szerinti eredmény:

A mérleg szerinti eredményt meghatározó tevékenységek hozzájárulása a következők szerint alakult

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Közhasznú		Vállalkozási	
	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
1. Adózás előtti eredmény	101.361	100.944	10.008	19.031
2. Fizetendő társasági adó		0	952	1.374
3. ADÓZOTT EREDMÉNY	101.361	100.944	9.056	17.657
4. Fizetendő (fizetett) osztalék			0	0
5. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	101.361	100.944	9.056	17.657

A társaság 118.601 e Ft eredményéből a 85,11 % a közhasznú tevékenység eredménye és 14,89 % a vállalkozási eredmény határozza meg. A társasági adónál érvényesített

kedvezményt külön levezetés tartalmazza, amely szerint a társaságnak a kedvezményezett tevékenysége fölötti vállalkozási árbevétel miatt társasági adófizetési kötelezettsége van.

E. CÉLTARTALÉKOK

- 1. A társaság a tárgyévben céltartalékot nem képzett, jogszabályban meghatározott környezetvédelmi kötelezettség fedezetére - a hulladékgazdálkodásról szóló törvény rendelkezése alapján (az Ökörtelek-völgyi hulladéklerakó I/A ütemének monitoring, illetve rekultivációs költségeinek fedezetére). A 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007. évben képzett céltartalék 83.609 e Ft volt. Gödöllő Város önkormányzatának 308/2008. (XII.11.) sz. önk. határozatával társaságunktól a rekultivációs kötelezettséget átvállalta a fenti összeget, melyet a tárgy évben az önkormányzat részére átutaltunk, ezzel a korábban megképzett céltartalék felhasználásra is került, egyben társasági adóalap növelő tételként került beállításra.*
- 2. A 2006. évben végzett emelt szintű út és csapadékvíz elvezetési munkák garanciális kötelezettségeinek fedezetére 2 éves időtartamra 51.939 e Ft céltartalék került megképzésre. 2007. évben a képzett céltartalékból 9.326 e Ft, 2008. évben 189 e Ft került felhasználásra a garanciális munkákra. A 2 éves időtartam elteltével a garanciális kötelezettség lejárt, így a tárgyévben 42.613 e Ft került feloldásra, egyéb bevételként történő elszámolásra, amely egyben társasági adóalap csökkentő tételként került elszámolásra.*
- 3. A társaság a tárgyévben céltartalékot 9.542 e Ft összegben képzett az átszervezés költségeinek fedezetére.*

F. KÖTELEZETTSÉGEK

I. Hosszú lejáratú kötelezettségek:

- A társaságnak tárgyévben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.*

II. Rövid lejáratú kötelezettségek:

A társaság rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Rövid lejáratú kötelezettségek mérlegtételek szerinti bontása 2007	2008
1. Rövid lejáratú kötelezettségek fordulónapi könyv szerinti értéke	179 905	218 265
2. Hosszú lejáratú kötelezettségekből átsorolt következő évben visszafizetendő összegek		
3. Fordulónapon elszámolt elengedett kötelezettségek rendkívüli bevételként elszámolva		
4. Rövid lejáratú kötelezettségek mérlegértékkel egyező értéke	179 905	218 265
5. Zálogjoggal vagy más jogokkal biztosított rövid lejáratú kötelezettségek, azok fedezete és fizetési határidő		
6. Rövid lejáratú kötelezettségekből, ha a visszafizetendő összeg nagyobb a kamat összegénél - a kapott különbözet kimutatása - a különbözet elszámolása		
7. A rövid lejáratú kötelezettségekből mérlegben nem szereplő, de a következő években jelentkező jelentősebb tételek összege, fizetési határidő		

A rövid lejáratú kötelezettségek között a forduló napi szállítói állomány 135.406 e Ft volt. Az állami költségvetéssel szemben fennálló kötelezettségek (adók, járulékok, Áfa, társasági adó) összege 77.714 e Ft.

A fentieken túl a decemberben ki nem fizetett bérek (3.186 e Ft), fel nem vett bérek (66 e Ft), szakszervezeti tagdíjak (16 e Ft), letiltások (13 e Ft), kaució (1.324 e Ft), és jótéjesítési garanciára visszatartott összeg (522 e Ft) a került kimutatásra a rövid lejáratú kötelezettségek között.

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az elhatárolások jogcímeit és azok összegeit az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Tárgyidőszakot terhelő költség, amely csak a fordulónap után került számlázásra		Lezárt üzleti évhez kapcsolódó prémiumok, jutalmak, és járulékai		Halasztott bevétel	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Fejlesztési célra kapott támogatás					13 991	5 367
Elengedett, átvállalt kötelezettség, amely eszközbesz. kapcs.						
Térítés nélkül, ajándékként átvett, fellelt eszköz					500	
Szállítói kötelezettség	3 863	1 215				
Vezetői, dolgozói prémiumok, jutalmak			22 531	8 397		
Összesen:	3 863	1 215	22 531	8 397	14 491	5 367

A költségek és ráfordítások 9 612 e Ft időbeli elhatárolásából 1 215 e Ft szállítói kötelezettség, 8 397 e Ft a lezárt üzleti évhez kapcsolódó jutalmak, prémiumok és azok járulékai kerültek kimutatásra.

A halasztott bevételek között 5 367 e Ft értékben a fejlesztési célra kapott támogatások szerepelnek. A fentieken túl a bevételek passzív időbeli elhatárolásában az önkormányzattól átvett követelés állomány könyv szerinti 8 e Ft értéke szerepel.

III. EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Kht a Számviteli politikájában a forgalmi költség eljárású eredmény kimutatás készítését határozta meg.

A Számviteli törvény előírja a költségek költségnemenkénti bemutatását is. E kötelezettség teljesítése érdekében a társaság az összköltség eljárással készített eredmény-kimutatását is elkészítette.

A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE

Az üzemi tevékenység eredménye pozitív a vállalkozási és a közhasznú tevékenységeknél is.

I. Értékesítés nettó árbevétele

- 1. A társaság a tárgyév folyamán 1 138.063 e Ft belföldi értékesítésből származó árbevételt realizált. Ebből közhasznú tevékenység árbevétele 997.033 e Ft, vállalkozási tevékenység árbevétele 141.030 e Ft volt.*
- 2. A társaság exportértékesítést nem folytat.*

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételeket jelentős mértékben befolyásolta a tárgyi eszköz értékesítéséből elszámolt bevétel 51.349 e Ft összegben.

A kapott bírságok, késedelmi kamatok kártérítések összege 5 567 e Ft volt, melyből a legjelentősebb a parkolási bírságok voltak 5.447 e Ft összegben.

A TB ügyintézés utáni 1% költségtérítés 56 e Ft összegben került kimutatásra. A várható környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalékból 7 886 e Ft, az út-híd fenntartás garanciális munkáira 9 326 e Ft került a tárgyévben visszairásra, felhasználásra.

A tárgyévben a követelésekre visszaírt értékvesztés 262 e Ft összegben került kimutatásra.

A tárgyévben visszairásra került céltartalék összege 126.222 e Ft volt. A környezetvédelmi kötelezettségek fedezetére képzett céltartalék 89.609 e Ft összegben, mert a kötelezettségek szerződés alapján Gödöllő Város önkormányzata átvállalta a tevékenység társaságnál történő megszűnése miatt. Ezen kívül a kiemelt útépítések garanciális kötelezettségeire képzett céltartalékból 42.613 e Ft került feloldásra a kötelezettség lejárta miatt.

A 2007. évben meghirdetett KÖVICE-F55-04-00049 pályázat elszámolásra került, így a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztériumtól érkezett 998 e Ft a tárgyévben került bevételként elszámolásra.

Gödöllő Város Önkormányzatával kötött szerződés alapján, közmunkások foglalkoztatásának költségtérítésére 12.328 e Ft került elszámolásra.

A 197.360 e Ft egyéb bevételből 191.561 e Ft a közhasznú tevékenységekhez, 5 799 e Ft a vállalkozási tevékenységhez kapcsolódik.

Értékesítés közvetlen költségei összesen

03. Értékesítés elszámolt közvetlen költsége

Az értékesítés közvetlen költségének meghatározása során az egyes tevékenységek elszámolt közvetlen költségeken túl a következő költségek kerültek kimutatásra:

- az üzemi általános költségek (közvetlen költség arányában közhasznú és vállalkozási tevékenységre kerültek felosztásra),*

- az ipari háttér segédüzemből az egyes tevékenységekre jutó autószerelő műhely, lakatos műhely, gépköltségek, telepüzemeltetéssel kapcsolatos költségek, ipari háttér irányítás általános költségei, (az autószerelő és lakatos műhely tényleges munkaóra ráfordítás alapján, a gépköltségek a futott teljesítmény alapján).

04. Eladott áruk beszerzési értéke

A tárgyév folyamán az összes költséghez és ráfordításhoz viszonyítva összességében 0,06 %-os arányt képvisel az eladott áruk beszerzési értéke.

05. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

A közvetített szolgáltatások az összes költségből és ráfordításból 36,71 %-os arányt képviselnek.

IV. Az értékesítés közvetett költségei

Az értékesítés közvetett költségei a két tevékenység összességére vonatkozóan 26,20 %-os arányt képviselnek a költségekből és ráfordításokból.

06 Értékesítés költsége

A tárgyévben az ügyfélszolgálati irodát a parkoló üzemeltetés kapcsán működtettük, így költségei önállóan nem kerültek kimutatásra. A felmerült költségek a parkoló üzemeltetés közvetlen költségei között jelennek meg.

07 Igazgatási költségek:

Az igazgatási költségek 8,26%-os arányt képeznek. A költségek között a központi igazgatás és a telep üzemeltetésének költségei szerepelnek. Felosztásuk az egyes költségviselőkre (a közhasznú szervezetekről szóló törvény alapján) a bevétel arányában történt.

08. Egyéb általános költségek:

Az egyéb általános költségek között az út-híd fenntartás garanciális munkáinak költsége került kimutatásra 189 e Ft összegben.

VI. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások a költségekből és ráfordításokból 10,95 %-os arányt képviselnek. Az egyéb ráfordításokból 127 639 e Ft a közhasznú tevékenységekhez, 10 155 e Ft, a vállalkozási tevékenységekhez kapcsolódik.

Az egyéb ráfordításokból a káresemények összege 239 e Ft volt a tárgyévben. A fizetett bírságok, késedelmi kamatok mértéke 135 e Ft, a vevő és egyéb követelések után elszámolt értékvesztés összege 2.176 e Ft volt. Gödöllő Város önkormányzata átvállalta a hulladékártalmatlanítással kapcsolatos környezetvédelmi kötelezettséget, így itt került kimutatásra a költségek ellentételezésére átadott 89.609 e Ft, mert a kötelezettségek szerződés alapján a társaságunknál megszűnt. A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás 1.660 e Ft. A tárgyévben várható további átszervezési költségek fedezetére 9 542 e Ft összegű

céltartalékot képeztünk. A kiemelt útépitési feladathoz kapcsolódó garanciális kötelezettségek fedezetére a tárgyévben céltartalék képzésre nem került.

Az önkormányzatokkal elszámolt adók összege 13 059 e Ft, melyből az iparűzési adó 12 639 e Ft. Az iparűzési adó megosztása a személyi jellegű ráfordítások és eszközérték arányában történt. Gödöllő önkormányzat részére 11 787 e Ft, Kerepes önkormányzat részére 841 e Ft, Mezőkövesd önkormányzat részére 11 e Ft iparűzési adót fizet társaságunk. A tárgyévben a gépjármű és építményadó elszámolt összege 1 420 e Ft, a költségvetéssel elszámolt adók, illetékek összege 251 e Ft.

A tárgyév során 5.832 e Ft összeg került hitelezési veszteségként leírásra. A selejtezett készletek értéke 473 e Ft volt a tárgyévben.

B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

16. Kapott kamatok és kamat jellegű bevételek

A bevétel a szabad pénzeszközök lekötése után realizált és járó kamatbevétel 33.176 e Ft összegben, és a devizakészletek realizált és fordulónapi értékelésének összevont árfolyamnyereségének 2.738 e Ft összege határozza meg. A kamatbevétel megosztása alap és vállalkozási feladatok között bevétel arányosan történt. Az árfolyam különbség a megújuló energia projekthez kapcsolódik.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a Ft-ról euróra történő átváltás realizált árfolyamvesztése 763 e Ft összegben került kimutatásra.

C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY

Az eredmény pozitív a vállalkozási és a közhasznú tevékenységek esetében is.

D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY

A rendkívüli eredmény pozitívumát a közhasznú tevékenység adja, melynek összetevői az alábbiak:

X. Rendkívüli bevételek

A tevékenységek rendkívüli bevételei között a következők kerültek elszámolásra 10 671 e Ft összértékben: 9.139 e Ft fejlesztési célra kapott pénzeszköz amortizációval arányos részének visszavezetése és 15 e Ft összegben elévült kötelezettségre történő befizetés.

XI. Rendkívüli ráfordítások

A társaságnak a tárgyévben rendkívüli ráfordítása nem volt.

E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY

Az adózás előtti 119.975 e Ft eredményből 100.944 e Ft a közhasznú tevékenységek, 19.031 e Ft a vállalkozási tevékenységek eredményéből adódik.

- X. *Adófizetési kötelezettség*
Társasági adófizetési kötelezettség csak a vállalkozási tevékenységet terheli 1.374 e Ft összegben.
A társasági adóalap korrekciókat a specifikus rész tartalmazza.

F. **ADÓZOTT EREDMÉNY**

Az adózott 118.601 e Ft eredményből 100.944 e Ft a közhasznú tevékenységek, 17.657 e Ft a vállalkozási tevékenység eredménye.

G. **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY**

A társaság mérleg szerinti eredménye megegyezik az adózott eredménnyel, mert a Közhasznú társaságokról szóló 1997. évi CLVI törvény 14 szakasz 1.bek. alapján a közhasznú szervezet eddig elért eredményét nem oszthatja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott tevékenységére kell fordítania.

IV. SPECIFIKUS RÉSZ

1./ Az immateriális javak és tárgyi eszközök bemutatása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának változását a II/A. I/ és II/-es számú pontjai mutatják be részletesen.

A tárgyi eszközök állomány-változását az alábbi mozgások okozták tevékenységenként:

*A parkfenntartás tevékenység folyamatos működéséhez kisértékű tárgyi eszközként 1 db sarokcsiszológép 5.667 Ft, 1 db HS45 sövénynyírógép 83.000 Ft, 1 db Samsung mobiltelefon + kihangosító 47.158 Ft értékben került beszerzésre, **összesen: 135.825 Ft** értékben..*

Állományból kivezetésre került selejtezés miatt: 1 db Viking 455 típusú fűkasza 105.800 Ft, 1 db Hq 240 motoros kasza 157.096 Ft, 1 db Nokia 6030 mobiltelefon 3.750 Ft, 1 db Siemens C65 mobiltelefon 7.600 Ft, 1 db autómagnó 3.199 Ft, 1 db Motorola V3 mobiltelefon 18.750 Ft értékben.

***Út-híd fenntartás** tevékenység részére 1 db Samsung SGH U900 mobiltelefon 44.667 Ft, 1 db Samsung SGH F250 mobiltelefon 1.500 Ft, Sony Ericson W200 mobiltelefon 0 Ft, **összesen: 46.167 Ft** értékben került beszerzésre.*

Állományból kivezetésre kerültek selejtezés miatt az alábbi eszközök: 1 db GH-17 gumihenger motor felújítás, 420.000 Ft, Nokia 6030 mobiltelefon 3.750 Ft, 10 db Nokia 6030 mobiltelefon 37.500, 4 db Nokia 6030 mobiltelefon 15.000 Ft, 1 db Motorola V3 mobiltelefon 10.417 Ft, 1 db fűrókalapács 19.180 Ft értékben.

Útfenntartáshoz tartozó lakatos műhely működéséhez 1 db Metabo sarokcsiszoló gép 27.500 Ft, 1 db Makita ütvefűrőgép 41.658 Ft, összesen: 69.158 Ft értékben vásároltunk.

Autószerelő műhely működéséhez 1 db festékszóró pisztoly 28.527 Ft, 1 db Nokia 6120 mobiltelefon 17.167 Ft értékben került beszerzésre, **mindösszesen: 45.694 Ft** értékben.
Csökkenés: 1 db festékszóró pisztoly 5.462 Ft értékben

Hulladékszállítási részleg

Az év folyamán tárgyi eszközként került beszerzésre 13 db 1100 literes műa. hulladéktároló 604.500 Ft, 1 db HP 1300 lézernyomtató 15.000 Ft, 10 db 770 literes hulladéktároló 380.000 Ft, 6 db 1100 literes hulladéktároló 279.000 Ft, 10 db 120 literes hulladéktároló 46.000 Ft, 1 db tűzoltókészülék porraloltó 8.490 Ft, 1 db Nokia 5200 típ. mobiltelefon 1.500 Ft Sony Ericson W200 Ø Ft, Szünetmentes áramforrás 1 db 16.000 Ft, **összesen: 1.350.490 Ft** értékben.

Csökkenés: év közben selejtezés miatt az alábbi eszközök kerültek kivezetésre:

1 db 1100 literes konténer 53.000 Ft, 3 db 1100 literes műanyag konténer 159.000 Ft, 2 db 1100 literes műa. konténer 104.000 Ft, 1 db Nokia 6030 mobiltelefon 3.750 Ft, 2 db Nokia 6030 mobiltelefon 7.500 Ft, 1 db Nokia 3510 mobiltelefon Ø Ft, 1 db Nokia 3120 típ. mobiltelefon 5.200 Ft, Siemens A65 mobiltelefon 2.800 Ft, 1 db 6 kg-os poroltó készülék 6.048 Ft, 144 db 110-120 literes műa. kuka 722.476 Ft, 1 db IFA BCD-670 tgc. Felújítás 392.470 Ft, 1 db IFA W50 GOY-147 tgc. Motorfelújítás 290.000 Ft, 1 db IFA AZF-493 tgc. motorfelújítás 415.000 Ft. 1 db IFA GOY-147 tgc. motorfelújítás 440.000 Ft, 1 db kézi adóvevő 5.590 Ft.

Alábbi eszközök a hulladékgazdálkodási tevékenység működését szolgálták 2008. december 31-ig. A VÜSZI Kht. hulladékgazdálkodási tevékenysége 2009. január 1-i fordulónappal megszűnt. A megalakult Hulladékgazdálkodási Kft. ezeket a vagyontárgyakat nem vásárolta meg, a vagyontárgyak feleslegessé váltak, ezért selejtezésük, átminősítésük indokolt volt.

1 db Hanomag szeméttömörítő gép átminősítése anyaggá	38 000 000 Ft
1 db Hanomag szeméttömörítő felújítása átminősítése anyaggá	3 840 555 Ft
1 db Hanomag üzemanyagállót rendszerének felújítása atm.	501 586 Ft
2 db mobiltelefon csatl.díj	20 000 Ft
1 db Ökörtelek-völgyi hulladéklerakó I/A ütem	52 185 813 Ft
1 db távbeszélő vonal kiépítése	284 600 Ft

A hulladékgazdálkodási részleg kiválása miatt – eladásként – az alább felsorolt értékben csökkentettük állományunkat – eszközcsoportonként.

113	Vagyonértékű jogok	1 087 414 Ft
12312	Idegen tulajdonon, épületen végzett beruházás	7 452 120 Ft
12313	Idegen tul. Épületen végzett felújítás	18 500 Ft
131	Műszaki gépek, berendezések, járművek	32 151 078 Ft
132	Járművek	106 219 627 Ft
141	Egyéb berendezések, felsz. járművek	2 375 019 Ft

142	Egyéb járművek	2 399 900 Ft
143	Irodai, igazgatási berendezések, felsz.	1 691 235 Ft
144	Üzemkörön kiv. berend.felsz.	31 680 Ft
Összesen:		153 426 573 Ft

Gyepmesteri tevékenység 1 db Sony Ericson W200 mobiltelefon 0 Ft.

Telephely 1 db Samsung SGH U900 mobiltelefon 44.666 Ft értékben került beszerzésre
Csökkenés: Selejtezés miatt 1 db porszívó 29.423 Ft, 1 db Nokia 3510 mobiltelefon 0 Ft értékben, 1 db csőtisztító spirál 7.333 Ft

Igazgatás - Gazdasági részleg

működéséhez 1 db Asus F3U-AP-107 Notebook 174.900 Ft, 1 db szék 6.000 Ft, számítógépsztal 6.500 Ft, HP-2200 lézernyomtató felújított 15.000 Ft, 1 db Microsoft Office 2007 prof. 62.000 Ft, 1 db Windows XP prof. 28.000 Ft 1 db Nokia 3110 mobiltelefon 6.500 Ft, 1 db Sony Ericson K 660 mobiltelefon, 6.583 Ft, 1 db PCMCIAHUAWEI 0 Ft, Nokia 5200 mobiltelefon 1500 Ft, Nokia 6120 1 db 17.167 Ft, 1 db Nokia 2630 mobiltelefon 4.667 Ft, 1 db Nokia 3110 mobiltelefon 6.917 Ft, Sony Ericson W200 mobiltelefon 0 Ft, 1 db Nokia 1680 mobiltelefon 0 Ft, 1 db LCD 17" monitor 26.400 Ft 1 db akkus csavarbehajtó 2.308 Ft, 1 db olajradiátor 8.325 Ft, 1 db térdeplőszék 10.990 Ft, 1 db Samsung 19" monitor 28.400 Ft, 1 db DVD+RW-sata 4.700 Ft, összesen: 416.857 Ft értékben szereztünk be eszközöket.

Csökkenések: Selejtezés miatt kerültek kivezetésre az alábbi eszközök

1 db FAX modem 11.153 Ft, 1 db Fax modem 10.511 Ft, 1 db szünetmentes tápegység 27.560 Ft, Celeron 433 processzor 2 db 18.200 Ft, 3 db ASKA alaplap 1810 típusú 45.000 Ft 1 db szünetmentes tápegység 27.560 Ft, 1 db MSDOS 6.2 szoftver 9.440 Ft, 1 db DNP166/1700 számítógép 264.960 Ft, 1 db Duron 750 számítógép 108.370 Ft, 1 db Canon FC210 tip. fénymásoló – ügyfélszolgálat – 59.990 Ft, 1 db Robert térdeplőszék 5.592 Ft, 1 db szünetmentes tápegység 13.000 Ft, 1 db AMDS monitor 93.750 Ft, 1 db DNP166/1700 számítógép 137.228 Ft, 1 db DNP 166/1700 számítógép 137.260 Ft, 1 db A-Tomato számítógép konf. 131.974 Ft, P4 számítógép 1 db 70.566 Ft, 1 db AMD-Duron számítógép 75.600 Ft, 2 db Nokia 6030 mobiltelefon 7.500 Ft, 1 db Nokia 6030 mobiltelefon 3.750 Ft, 1 db Nokia 3110 mobiltelefon 6.500 Ft, 1 db Siemens C65 mobiltelefon 19.920 Ft, 1 db számítógép konfiguráció 271.273 Ft, 1 db Motorola V3 mobiltelefon 18.750 Ft, 1 db Citizen számológép 1.492 Ft, 1 db HP 10811 számítógép 9.690 Ft értékben.

Egyéb szolgáltatásokat ellátó részleg

Parkoló szolgáltatás részére az alábbi eszközöket szereztük be.

2 db Olympos 790SU fényképezőgép 83.316 Ft, GBxD memória kártya 2 db 17.484 Ft
 Sajátrezsiz beruházásként végeztük el a Posta melletti parkoló kialakítását 3.974.141 Ft értékben. 3 db parkolójegykiadó automata 3.807.002 Ft, 1 db Samsung mobiltelefon

48.917 Ft, 4 db Sony Ericson W200 mobiltelefon 0 Ft, 1 db Nokia 1680 mobiltelefon 0 Ft értékben, 1 db Acer LCD monitor 32.900 Ft, **mindösszesen 7.963.760 Ft** értékben.

Csökkenések: Állományból kivezetése selejtezés miatt kerültek az eszközök

1 db digitális fényképezőgép 90.552 Ft, 6 db Nokia 6030 mobiltelefon 22.500 Ft értékben.

Repülőtér folyamatos működéséhez az alábbi eszközöket szereztük be.

1 db Belinea 17" CRT monitor 17.900 Ft, 6 db 6 kg-os poroltókészülék 50.940 Ft, 2 db 12 kg-os poroltókészülék 25.000 Ft, összesen: 93.840 Ft értékben.

Csökkenés az év folyamaán nem volt.

Temető szolgáltatás

Gödöllő, Dózsa György úti temető sírhely nyilvántartás térinformatikai rendszer telepítéséhez az alábbi beruházást eszközöltünk.

3 db számítógép 354.000 Ft, 3 db Windows XP Prof. EUM 96.000 Ft, 1 db Temető regiszter program használati jog díja 600.000 Ft, 1 db temető geodéziai felmérése 1.996.000 Ft, 1 db temető regiszter program adatfeldolgozás 2.853.000 Ft, összesen: 5.545.000 Ft

1 db urnafülkék készítése meglévő urnafalban 566.300 Ft, **mindösszesen: 6.465.300 Ft**

Csökkenés: 0

Zsóri üdülő

Csökkenés: 1 db Nokia 3410 mobiltelefon 0 Ft értékben kivezetésre került.

2./ Befejezetlen beruházások alakulása

A társaságunk év végén befejezetlen beruházásként a használatba nem vett mobiltelefonkészülék értékét mutatta ki 21 e Ft összegben.

3./ Befektetések részletezése

A társaságnak részesedése nincs egyetlen egy vállalkozásban sem.

4./ Értékpapírok

A Kht. tulajdonában forduló napon értékpapír állomány nem volt.

5./ Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az elszámolt értékcsökkenéseket és azok módszerei szerinti értékeit az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok		Műszaki berend., gépek, járművek		Egyéb berend. felszerelés, járművek	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
<i>A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának módszerei</i>						
11. Lineáris leírással elszámolt	15 981	15 171	54 046	53 536	6 543	5 255
12. Degresszív leírással elszámolt	0		0		0	
13. Teljesítményarányosan elszámolt	0		0		0	
14. Kis értékű, azonnali leírással elszámolt	0		3 088	1 498	2 817	622
11-14. Összes terv szerinti értékcsökkenés	15 981	15 171	57 134	55 034	8 351	5 877
11-15. Terven felüli értékcsökkenés	0	1 306	78	327	0	27
Összes értékcsökkenés	15 981	16 477	57 212	55 361	9 360	5 904
<i>A terv szerinti értékcsökkenési leírás megváltozásának hatása</i>						
21. Új leírással számított értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0
22. Régi leírással számított értékcsökkenés	0	0	0	0	0	0
23. Eredményre gyakorolt hatás	0	0	0	0	0	0
- eredményt növelő	0	0	0	0	0	0
- eredményt csökkentő	0	0	0	0	0	0

A tárgyévben az állományban lévő és az év közben beszerzett eszközök után került értékcsökkenés elszámolásra az egyes eszközcsoportoknak megfelelően. Az immateriális javaknál lineárisan elszámolt értékcsökkenés összege 2 503 e Ft, és a kisértékű egy összegben elszámolt értékcsökkenés 186 e Ft.

Az összes terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírás összege 78 125 e Ft volt. A kis értékű tárgyi eszközök egy összegben elszámolt értékcsökkenése 2.306 e Ft.

Ráfordításként – hulladékgazdálkodási részleg kiválása miatt – 1 660 e Ft könyv szerinti érték került kivezetésre.

Hulladékgazdálkodás 1 db IFA AZF-493 tég felújítás:	182 266 Ft,
1 db GOY-147 IFA tég motor felújítás:	89 699 Ft,
Konténermosó kompaktor garázsterve:	880 000 Ft,
Ökörtelek-völgy I/A ütem	171.165 Ft,
Távbeszélő vonal kiépítése:	255 032 Ft,
Parkoló 1 db digitális fényképezőgép	26.690 Ft
Parkfenntartás 1 db fűkasza	55 488 Ft

Számviteli törvény és adótörvény szerinti értékcsökkenési különbözet 898 e Ft.

5.2 A társasági-adó alap korrekciók

A Kht. tevékenységeinek adóalapja az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Érték
1	Közhasznú tevékenység bevétele	1 226 847
2	Vállalkozási tevékenység bevétele	153 629
3	Bevétel összesen (1+3)	1 380 476
4	Összes költség és ráfordítás	1 260 501
5	Adózás előtti eredmény (3-4)	119 975
6	Adóalapot növelő tételek	200 644
7	Adóalapot csökkentő tételek	243 432
8	Adóalap összesen (5+6-7)	77 187
9	Társasági adó (8*0,16)	12 350
10	Kedvezményezett bevételi arány (1/3)	0,8887
11	Adómentes adóalap (8*9)	68 597
12	Adómentesség miatti társasági adó (11*0,116)	10 976
13	Adókedvezmény	0
14	2008. évi társasági adó kötelezettség (9-12-13)	1 374

Adóalapot növelő tételek

Céltartalék képzés elszámolása	9.542 e Ft
Átszervezés költsége	83.609 e Ft
Sztv. szerinti értékcsökkenés	80.431 e Ft
Átsorolt kivezetett Szt. szerint	23.122 e Ft
Terven felül értékcsökkenés	1.660 e Ft
Bírság kamat	104 e Ft
Követelésekre elsz. Értékvesztés	2.176 e Ft

Adóalap csökkentő tételek

Céltartalék felhaszn. Bevételeként elsz	
– hulladék	83.609 e Ft
– út-híd	42.613 e Ft
Adótv szerinti értékcsökkenés	
– Adótv. Szerinti écs	80.062 e Ft
– Átsorolt kivezetett TAO szerint	25.828 e Ft
Iparüzési adó	12.633 e Ft
Visszaírt értékvesztés	262 e Ft

A közhasznú társaság esetében a közhasznú tevékenységek bevételeinek arányában e tevékenységeket társasági adómentesség illeti meg. Ez alapján a társasági adókötelezettség a vállalkozási tevékenységeket terheli 1.374 e Ft összegben

5.3. Költségnemek és saját teljesítmények részletezése

A Számviteli törvény előírja a forgalmi költségeljárással készített eredmény kimutatása esetén, fenti jogcímenek elszámolt költségei kiegészítő mellékletben történő részletes bemutatását.

A tárgyévben a fenti jogcímen az alábbi költségek kerültek elszámolásra:

		<i>adatok e Ft-ban</i>
<i>Megnevezés</i>		<i>Tárgyidőszakot terhelő költség</i>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	4.031
05	Anyagköltség	175.008
06	Igénybe vett szolgáltatások	128.781
07	Egyéb szolgáltatások értéke	11.055
08	Eladott áruk beszerzési értéke	836
09	Közvetített szolgáltatások értéke	330.569
10	Béreköltség	252.859
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	51.609
12	Bérfelrakások	94.467
VI	Értékcsökkenési leírás	80.431

5.4.Értékesítés árbevétele devizában (valutában) és Ft –ban

A társaság a tárgyévben kizárólag belföldi értékesítést végzett.

5.5.Elkülönített állami pénzalapokból kapott támogatások és felhasználások kimutatása:

<i>adatok e Ft-ban</i>				
<i>Évek</i>	<i>Nyitó állomány</i>	<i>Kapott támogatás</i>	<i>Felhasználás</i>	<i>Záró állomány</i>
2000	0	1.212	1.212	0
2001	0	850	550	300
2002	300	16.970	17.200	0
2003	0	37.633	37.633	0
2004	0	0	0	0
2005	0	0	0	0
2006	0	0	0	0
2007	0	0	0	0
2008	0	998	998	

Támogatás jogcímei:

A 2007. évben meghirdetett KÖVICE-F55-04-00049 pályázat elszámolásra került, így a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztériumtól érkezett 998 e Ft került kimutatásra, melyből 802 e Ft került pénzügyileg rendezésre.

5.6. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák évenkénti megbontásban:

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

5.7. A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs

5.8. A társaság valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzete

A társaság pénzügyi helyzetét jellemző mutatók az alábbiakban összegezhetők:

		Előző év	Tárgyév
Tőkeerősség mutatója =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}} * 100$	58,87 %	71,7 %
Kötelezettségek részaránya =	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}} * 100$	21,33 %	25,44 %
Befektetett eszközök fedezete =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} * 100$	211,26 %	420,19 %
Likviditási mutató I. =	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	3,19	3,25
Likviditási mutató II. (gyors ráta)	$\frac{\text{Forgóeszközök} (- \text{Követelés} - \text{Céltartalék})}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,29	2,41
Árbevétel-arányos jövedelmezőségi mutatók:			
Árbevétel-arányos üzemi eredmény =	$\frac{\text{Üzemi (üzleti) tev. Eredm. Értékesítés nettó árbev. + egyéb bev.}}{\text{Árbevétel}}$	5,42 %	6 %
Árbevétel-arányos szokásos vállalati eredmény =	$\frac{\text{Szokásos vállalkozási eredmény Értékesítés nettó árbev. + egyéb bevétel + pü. -i műveletek bev.}}{\text{Árbevétel}}$	6,96 %	8 %
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény =	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel + bevétel}} * 100$	7,70 %	9,03 %
Élőmunka-arányos jövedelmezőségi mutatók			
1 főre jutó adózott eredmény =	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Létszám}} * 1000$	788,693 Ft	841,142 Ft
Bérrányos jövedelmezőség =	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Bérráfordítás}} * 100$	30,91 %	29,93 %
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelem =	$\frac{\text{Üzemi eredmény}}{\text{Személyi jellegű ráfordítás}} * 100$	20,48 %	18,97 %

5.9. A társaság pénzforrásainak képződését és felhasználását a számviteli törvény alapján az alábbiakban Cash flow kimutatás alapján mutatjuk be:

adatok e Ft-ban

		Megnevezés	Előző év	Tárgy év
I.		Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (működési cash flow 1-13 sorok)	11 908	-41 100
	1.	Adózás előtti eredmény +,-	111 369	119 975
	Korr	Devizás értékelés (árf.ny)	-356	1 963
		Átruházott követelések értéke +	502	0
	2.	Elszámolt amortizáció +	86 003	80 431
	3.a	Elszámolt értékvesztés +	-466	1 914
	3.b	Hiányzó, megsemmisült, selejtezett eszközök készletek +	198	0
	3.c	Terven felüli ÉCS +	78	1 660
	4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +,-	3 636	-116 680
	5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +,-	0	-31 150
	6.	Szállítói kötelezettség változása +,-	-177 951	-3 195
	7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +,-	1 705	40 181
	8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +,-	-5 175	-25 906
	9.	Vevő követelés változás +,-	-8 617	-72 456
	9.a	Korrektció Vevőből tárgyi eszköz értékesítés		-51 141
	10.	Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül) +,-	13 561	-16 231
	Korr.	Hosszú lej. Adott kölcsön túlfizetés	-200	0
	11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +,-	-11 427	30 908
	12.	Fizetett adó nyereség után -	-952	-1 374
	13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
II.		Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás (14-16.s)	-87 399	34 717
	14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-87 972	-16 632
	14/a	Korrektció: Átmeneti állati tetem tároló korábbi tervkifizetés	573	0
	15.	Befektetett eszközök eladása +	0	51 349
	16.	Kapott osztalék +	0	0
III.		Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás (17-24.sorok)	677	496
	17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás) +	0	
	18.	Kötvénykibocsátás bevétele +	0	
	19.	Hitelfelvétel +	0	
	20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök törlesztése+	527	496
	21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	500	
	22.	Részvénybevonás (tőkeleszállítás) -	0	
	23.	Kötvény visszafizetés -	0	
	24.	Hiteltörlesztés, - visszafizetés -	0	
	25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök, bankbetétek-	-350	
	26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	
	27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej. Köt. Vált +, -	0	
		Pénzeszközök változása (+/- I./+/-II./+/-III. sorok) +, -	-74 814	-5 887

V. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. A foglalkoztatottakra vonatkozó adatok

A foglalkoztatottakra vonatkozó létszám és bér adatokat az alábbi táblázat szemlélteti:

Állományi csoportok	Átlagos statisztikai létszám		Béreköltség		Személyi jellegű egyéb kifizetés	
	(fő)	(fő)	(e Ft)		(e Ft)	
	2007	2008	2007	2008	2007	2008
Teljes munkaidős összesen	135	123	207.604	208.692	36.873	50.142
Teljes munkaidős fizikai	92	87	119.987	132.263	18.939	29.694
- szakmunkás	23	29	68.633	90.466	8.963	14.807
- betanított	24	16	23.157	15.218	5.655	3.346
- segédmunkás	45	42	28.197	26.646	4.321	10.558
Teljes mi. nem fizikai	43	36	87.617	76.429	17.934	20.448
- műszaki	17	13	33.646	27.030	6.313	3.862
- igazgatási	17	17	33.237	34.917	4.788	7.523
- ügyviteli	9	6	20.734	14.521	6.833	8.387
Nem teljes munkaidős	12	18	22.688	23.537	2.645	2.715
- nyugdíjas	10	13	20.085	20.811	1.952	1.981
- részmunkaidős	2	5	2.603	2.738	693	646
- szakmunkás tanuló						
- diákmunka						
Egyéb állományon kívüliek,			19.156	20.512	451	523
- megbízások,			9.580	8.274	56	23
- közhasznú munkás			9.576	12.228	395	499
Mindösszesen:	147	141	249.448	252.859	39.969	51.609

Az adatok összevetése alapján megállapítható, hogy előző évhez viszonyítva az összes létszám 6 fővel csökkent. Ezen belül a teljes munkaidős fizikai létszám 5 fővel, a teljes munkaidős nem fizikai létszám 7 fővel. Növekedett viszont a nem teljes munkaidős létszám 6 fővel, a nyugdíjas foglalkoztatottaknál 3 fővel, a részmunkaidősöknél szintén 3 fővel.

A jövedelmek alakulását befolyásolta a 2008. január 1-től végrehajtott – a Képviselő-testület által az üzleti tervben jóváhagyott – átlagos 5 %-os mértékű béremelés.

Az átlag jövedelmeket kedvezően befolyásolta ezen túl a kifizetett jutalmak és a feladatokhoz kötött prémium összege, valamint a társaság hulladékgazdálkodási tevékenységének 2009. január 1-től történő megszűnése okán a felmentési időkre kifizetett átlagkereset.

2008. évben a teljes munkaidőben foglalkoztatottak 1 főre jutó átlagos bérjövedelem összege a létszámra vetítve 141.390 Ft/fő/hó.

A személyi jellegű egyéb kifizetések bázishoz viszonyított növekedését a hulladékgazdálkodási tevékenység megszűnése miatt kifizetett végkielégítések összege határozták meg.

2. Igazgatóság, üzletvezetés, járandóság [(Szt. 52. §. g)-h]

- *Az 4 fős Felügyelő Bizottságból 4 fő részére bruttó 480 e Ft összegű tiszteletdíj került kifizetésre a tárgyév folyamán.*
- *Az ügyvezető igazgató nyilatkozott arról, hogy nem kéri a prémiumkiírás szerinti értékelést és az e szerinti elszámolást. Részére 998 e Ft összegű jutalom és ennek járulékai, összesen 1.317.360 Ft került a beszámolóban elszámolásra és kimutatásra*
- *Az év folyamán előleg, kölcsön nem került folyósításra.*

3. Az adózott eredményből lekötött összeg nincs.

Gödöllő, 2009. május.



ÜZLETI JELENTÉS
A 2008. évi ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

Gödöllő, 2009. május

Bokor Árpád
ügyvezető igazgató

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 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 cég-nyilvántartásba [Cégközlöny 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 társaság a működéséhez szükséges ingatlanokat, gépeket, berendezéseket, felszereléseket és járműveket részben az önkormányzattól bérlti.

A társaság által tervezett és 2008. évben ellátott feladatok a következők voltak:

A./ Közhasznú tevékenységek

- Út-híd fenntartás*
- Park és közterület fenntartás*
- Szemétszállítás és ártalmatlanítás*
- Gyepmesteri tevékenység*
- Temetőfenntartás*
- Sportlétesítmény üzemeltetés*

B./ Egyéb tevékenység

- Mélyépítés vállalkozás*
- Üdültetés*
- Parkfenntartás vállalkozás*
- Ipari háttér vállalkozás*
- Strandüzemeltetés*
- Parkoló vállalkozás*
- Igazgatás vállalkozás*
- Repülőtér üzemeltetés*

C./ Kisegítő tevékenységek

- Ipari háttér (lakatos, gépjárműjavító részleg, telepüzemeltetés)*
- Ügyfélszolgálat, számlázás*
- Igazgatás (központi, számvitel, pénzügy, bér, munkaügy)*

I. Az üzleti terv tervszámai

A társaság 2008. évi üzleti tervét a Képviselő-testület 2008. február 28-án a 18/2008. (II. 28.) számú önkormányzati határozattal hagyta jóvá. Az üzleti tervben 1.224.047 e Ft bevételi és 1.223.102 e Ft költség és ráfordítás került meghatározásra, az üzleti évre vonatkozóan. Az önkormányzat által finanszírozott feladatellátás tervezett összege nettó 804.660 e Ft.

Az üzleti terv számainak megoszlása és az azt befolyásoló tulajdonosi döntések:

Az Önkormányzat és a Vüszki Kht. között a közhasznú tevékenységek folytatásának 2008 évi feltételeit tartalmazó szerződéseit a Képviselő-testület a 63,64,65,66,68,70/2008.(IV.03.) sz. önkormányzati határozattal hagyta jóvá.

Elfogadta továbbá a városi strand, a Táncsics M. út 5. sz alatti sporttelep ingatlan, a belvárosi parkolóhelyek, üzemeltetési tevékenysége, Repülőtér üzemeltetés folytatásának feltételeit tartalmazó szerződéseit. (67,69, 78/2008.(IV.03.) számú határozat.)

A Képviselő-testület a 235/2008 (IX.25.) számú önkormányzati határozatában döntött arról, hogy a társaságnál a hulladékgazdálkodási tevékenységet 2009. január 1-i fordulónappal a kommunális hulladék-, gyűjtést, szállítást, ártalmatlanítást és a díjbeszedési tevékenységet megszünteti és ezzel egyidejűleg a tevékenység ellátására egy új korlátolt felelősségű társaságot alapít. A tulajdonos döntése jelentősen befolyásolta a társaság 2008. évi bevételeinek, költségeinek ráfordításainak alakulását, mert a tevékenységhez kapcsolódó eszközállomány döntő része értékesítésre került az újonnan alakult társaság részére, amely az ágazat bevételeit növelte, és bevételként jelent meg a tevékenységhez korábban megképzett céltartalék felhasználása, mivel az önkormányzat a tevékenységgel kapcsolatos környezetvédelmi kötelezettséget a társaságtól átvállalta a 308/2008 (XII.11.) számú önkormányzati határozattal 83.600 e Ft összegben. A társaságunk a forrást átadta az önkormányzat részére, a ráfordítások között elszámolva annak értékét. A tevékenység megszűnésével kapcsolatban a társaságunk viselte az e tevékenységhez foglalkoztatott létszám felmentési idejének, végkielégítésének és járulékainak költségét. Ezek a tényezők a tárgy évben felmerülő szokásos működési költségeket jelentősen torzították, így a tevékenységre vonatkozó üzleti jelentésben szereplő értékek jelentősen eltérnek a korábbi időszakok működési költségeitől. Az üzleti terv tervszámaiban ezek a tételek nem jelentek meg, csak a teljesítési adatok tartalmazzák a jelentkező bevételeket illetve költségeket, ráfordításokat.

Évközben az üzleti terv alábbi módosítására került sor.

Évközben az üzleti terv módosítására az alábbiak miatt került sor.

A Képviselő-testület 66/2008 (IV. 03.) sz. önkormányzati határozatával fogadta el az út-híd fenntartásra vonatkozó szerződést, melyben a kiemelt útkarbantartási feladatokat a tervezettnél 120.575 e Ft-tal alacsonyabban határozta meg az elvégzendő feladatok nagyságát. Az eredeti alapszerződés 2008. december hónapban az elvégzett feladatok alapján módosításra került.

A közcélú munkások foglalkoztatásának fedezetére a tárgyévben 12 520 e Ft összeg került elszámolásra, melyből a december havi finanszírozás január hónapban került folyósításra.

Az Önkormányzattal kötött szerződés alapján üzemeltettük a Táncsics Mihály úti sporttelepet, melynek I. félévi üzemeltetésére vonatkozó tervszámok szerepeltek az üzleti tervben. A szerződés június 30-ig szólt, melynek meghosszabbítása megtörtént. A II. félévre vonatkozó finanszírozás 4.160 e Ft összegben került meghatározásra. A tervszám a szerződés elfogadását követően került módosításra.

A Képviselő-testület 49/2007 (III. 29.) sz. önkormányzati határozatával 2007 április 15-től 5 évre VÜSZI Kht-t bízta meg az önkormányzati tulajdonú gödöllői nem nyilvános repülőtér üzemeltetésével és üzemben tartásával. 2007. évről áthúzódó feladatként jelentkezett a repülőtér fejlesztési koncepciójának elkészítése, melyre fedezet az Önkormányzatnál került biztosításra, így 8.564 e Ft került továbbszámlázásra, amely szintén emelte az üzleti terv eredeti tervszámát.

Az eredeti üzleti tervben a mélyépítésnél vállalkozási feladattal nem számoltunk, az évközben jelentkező feladatok miatt e terület bevételi és költség tervszáma 19 804 e Ft-tal növekedett.

A képviselő-testület 134/2008.(V.29.) sz. önkormányzati határozatával jóváhagyott 2007 évi éves beszámoló meghatározta a képződött 110 417 E Ft összegű mérleg szerinti eredmény fejlesztési célú felhasználását.

A döntés alapján a mérleg szerinti eredmény a következő fejlesztési és működési célok érdekében kerülhetett felhasználásra.

– temető nyilvántartási rendszer kiépítése	6 000 e Ft
– postai parkoló felújítása, járdaépítés	7 000 e Ft
– egyéb, később meghatározandó fejlesztésekre tartalék	97 417 e Ft
Összesen:	110 417 e Ft

A változások figyelembevételével a módosított bevételi tervszám 1 149 226 e Ft és költség, ráfordítás tervszáma 1 148 281 e Ft-ra módosult.

II. Az üzleti terv teljesítése

A tervezettel szemben a társaság összes bevétele 1 380 476 e Ft-ban, költségei, ráfordításai 1 261 875 e Ft-ban teljesültek. A módosított bevételek tervének teljesítése 120,12 %, a költségek és ráfordítások teljesítése 109,90%.

Ezzel a társaság a gazdasági évet 118 601 e Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta.

Az eredmény kialakulását befolyásolta a társaság pénzügyi helyzete is.

Az egyes tevékenységek a módosított tervhez viszonyított bevételeit, a költségei és ráfordításait, a tevékenységek eredményének alakulását a 1-2-3. számú melléklet tartalmazza.

II/A**AZ EGYES FELADATOK ÉRTÉKELÉSE****Parkfenntartás**

A részleg az üzleti tervben meghatározott feladatait teljesítette, a teljesítésekről havonta igazoló jelentést készített melyet a műszaki ellenőr igazolt és igazolt példányát másolatban megküldte a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának.

Ezért az éves felhasználások a havi teljesítményigazolások és ennek megfelelő átutalások szerint alakultak.

1. Virágágyak ásása növényültetés

A 2008. évi terv szerint valósult meg a kétnyári, egynyári és évelő növények ültetése. A tervezett 1 670 m² virágfelület kiültetése megtörtént, az ültetési tervek szerint ősszel kétnyári növényekkel, ennek váltására nyár elején egynyári növényekkel úgy a szabadföldi ágyásokban, mint a korlátokon, oszlopokon és az ültető edényekben. 2007. évben tavasszal a szökőkút előtti szakaszon csüngő Árvácskát helyeztünk. A pozitív visszajelzések miatt ezt a 2008. évben is megvalósítottuk, 2009. évben emelni szeretnénk az így kihelyezett növények számát.

2. Fa- és cserjeültetés

2008. évben 153 db fa- és cserje ültetését terveztük. Ezzel szemben 49 fát és 131 cserjét ültettünk ez 180 db-ot jelent.

3. Favágás, gallyazás

2008. évben az erre a munkára fordítható keretünk jelentősen megnőtt. Ennek köszönhetően tartani tudtuk az éves keretünket. Így ebben az évben a 414 db tervezett fával szemben 417 db fát vágunk ki vagy végeztünk jelentősebb gallyazási munkákat.

4. Növényápolási munkák

A korábbi évekhez hasonlóan a 31 féle növényápolási munkát elvégeztük, munkánk eredménye, hogy az ültetett növények nem károsodtak, fajtájuknak megfelelő habitusúak, kellően virulensek, egészségesek voltak a tenyészidőben. Erre a munkafolyamatra 8.656 órát fordítottunk. 2008-es évben is folytattuk a fásszárú növények fokozott növényvédelmét, mely 2008. évben 4 kezelést jelentett.

5. Fű- és gyepvágás

A 2008. évben az előző évihez szinte megegyező mennyiséget kaszáltunk. A tervezett 4.358.000 m² helyett 4.623.265 m²-t vágunk, a túlteljesítés 265.265 m².

Gondot tudunk fordítani arra is, hogy a lakossági bejelentésekre közterületen kellő időben tudjuk a kaszálási munkákat elvégezni.

A tárgyévben a táblázatban szereplő területeken és gyakorisággal végeztünk fű- és gyepvágást:

	Hely	m²	alkalom	össz. m²
1	Művelődési ház környéke	16 530	11	181 830
2	Szökőkút és Rézgombos környéke	7 525	11	82 775
3	Ady Endre sétány	17 285	7	120 995
4	Kastéllyal szembeni terület (Testőrlaktanya környéke)	28 030	12	336 360
5	Városközpont	5 360	11	58 960
6	Kastélykert	15 440	11	169 840
7	Tessedik-Martinovics utca	14 800	7	103 600
8	Állomás utca	11 800	7	82 600
9	Köztársaság út	10 800	7	75 600
10	Faiskola tér-Gébics utca	10 000	7	70 000
11	Új Erzsébet-park	32 000	7	224 000
12	Táncsics Mihály út	12 510	6	75 060
13	Vásártér	25 200	5	126 000
14	Temető	2 020	5	10 100
15	Isaszegi út	17 500	6	105 000
16	Testvérvárosok útja - Blaháné út	30 120	6	180 720
17	Lakótelepek	187 043	5	935 15
18	Rét utca	7 200	6	43 200
19	Blahai buszforduló	5 500	6	33 000
20	3-as főút (hévtől - Máriabesnyő Gödöllő tábláig)	49 630	4	198 520
21	Máriabesnyő Templom tér	23 110	3	69 330
22	Máriabesnyő Búcsú tér	58 000	3	174 000
23	Dózsa György út	41 000	8	328 000
24	Alsópark	250 050	3	750 150
25	Béri Balog Ádám utcai játszótér	10 800	6	64 800
26	Teleki tér	1 500	3	4 500
27	Erzsébet-park	16 050	4	64 200
28	Urréti tó környéke	6 850	4	27 400
29	Trianoni kereszt	1000	3	3000
30	Klapka buszforduló	500	3	1500
	Összesen:	913.753		4.623.265

6. Padok játszótéri berendezések karbantartás

Valamennyi játszótéren 20 108 m²-en kora tavasszal elvégeztük a szükséges átvizsgálásokat, javításokat a homokozókban szükség szerint pótoltuk a homokot és megtörtént a fertőtlenítésük. Az év folyamán 1.256 órát fordítottunk a meglévő játszótérek fenntartására. Egyre nagyobb gondot jelent számunkra a folyamatos rongálási károk javítása. Ezek gyakorisága évről-évre nő.

7. Közterületek takarítása

A munkára kötött közhasznú szerződés szerint végeztük, végeztettük a munkát. Az elért tisztasági fok megfelelt az elvárásoknak és a szerződésben rögzített gyakoriságnak.

8. Városi rendezvények

Valamennyi városi rendezvény műszaki előkészítési és utólagos bontási munkáját elvégezte Közhasznú Társaságunk. A rendezvények száma a tervezett 21 alkalom helyett 20 alkalommal valósult meg, előre nem látható műszaki tartalom mellett.

9. Nyári diákmunka

Ez évre tervezett 60 diákot 2 hónapig foglalkoztattunk, jelentős segítség volt a szakértelmet nem kívánó, egyszerű fizikai munkák végzésénél, végeztetésénél.

Feltétlenül tartandó tevékenység a lakossági igény egyre nagyobb, a városlakó polgárok szívesen végeznek korosztályuknak megfelelő diákmunkát.

10. Allergén növények irtása

A tervezett ~ 550.000 m² terület háromszori kaszálását elvégeztük a Vagyongazdálkodási Irodával kötött szerződés szerint, a táblázatban szereplő helyszíneken. A munkák elvégzését az Irodával minden esetben igazoltattuk.

Hrsz.	terület (m ²)	természetben	alkalom	össz. m ²
17	1018	Szabadság út 23	3	3 054
258	476	Lumniczer S. u. 7.	3	1 428
377/2	1206	Kossuth L. u. 12. mögött	3	3 618
1087/1	858	Dózsa Gy. út 72.	4	3 432
1198	1908	Röges u. 19.	3	5 724
1227	925	Szőlő u. 43.	3	2 775
1228	335	Szőlő u. 45.	3	1 005
1229	335	Éva u. 1.	3	1 005
1230	233	Éva u. 3.	3	699
1242	2534	Röges u. 18.	3	7 602
5845/3	200	Ady E. sétány. 12.	3	600
	430	Martinovich utca 2	3	1 290
	652	Martinovich utca 4	3	1 956
254	1240	Petőfi tér 8.	3	3 720
5915	1560	Állomás utca	5	7 800
2447,2446	1729	Blaháné út	3	5 187
	522	Fecske u. 1	3	1 566

<i>Hrsz.</i>	<i>terület (m²)</i>	<i>természetben</i>	<i>alkalom</i>	<i>össz. m²</i>
1829	671	Fecske u. 3.	3	2 013
1834	676	Ádám u. 54.	3	2 028
2130	1157	Hegy u.	3	3 471
2163/2	1794	Lázár V. u. 100.	3	5 382
2262	4956	Knézich K. u.	3	14 868
3839	4511	Batthyány u. 34-36.	3	13 533
	2544	Damjanich u. 21	3	7 632
4411/4	730	Gárdonyi G. u. 31.	3	2 190
4480	868	Klapka Gy. u.	3	2 604
4481	1485	Klapka Gy. u.	3	4 455
	1180	Zápor u. 1	3	3 540
013/5	1258	Dózsa Gy. út	2	2516
4844/4	4287	Túróc u.	3	12 861
4844/7	17037	Túróc u.	3	51 111
4844/9	6141	Köztársaság út	3	18 423
2219,2220	1818	Percel Mór	3	5 454
011,09,6992	16 820	M 3-as széle.	1	16 820
4057/2	1584	Hétház u. 7.	1	1 584
0123	10 618	Vásártér környéke.	1	10 618
0137/60	15 000	Tsz.	1	15 000
6270/8	2807	Dózsa Gy. út 154., a vízmű körül	3	8 421
6270/21	8423	Márki S. u. – Thegze L. u. sarok	6	50 538
6270/22	6295	Ottó F. u.	6	37 770
6270/23	6244	Ottó F. u. – Thegze L. u. sarok	6	37 464
8000/123	1905	Országalma u. 1.	3	5 715
8000/127	1845	Országalma u. 2-4.	3	5 535
4558/60,48	3090	Szivárvány u. 9	3	9 270
1427,1428	1385	Odray	1	1 385
1109	1955	Shell-kút környéke	3	5 865
1110/1	475	Shell-kút környéke	3	1 425
1182	2208	Röges u. 49. fele	3	6 624
1435/1	504	Ádám u. 57.	3	1 512
2266/10	347	Mátyás király u. – Vincellér u. sarok	3	1 041

<i>Hrsz.</i>	<i>terület (m²)</i>	<i>természetben</i>	<i>alkalom</i>	<i>össz. m²</i>
3954	1728	<i>Antalhegyi u. 120.</i>	3	5 184
4238/1	448	<i>Mikes K. u.</i>	3	1 344
4297	420	<i>Harmat u. 11-13.</i>	3	1 260
	2 825	<i>Város különböző kisebb területei</i>		
6051/25	1058	<i>Peres u. 45.</i>	3	3 174
6863	15616	<i>Haraszi út</i>	3	46 848
6864		<i>Haraszi út</i>	3	0
8000/2	477	<i>Vasvári P. u.</i>	3	1 431
8000/6	1026	<i>Címer u.</i>	3	3 078
8000/144,146	3026	<i>Országalma</i>	1	3 026
7257	6000	<i>Babati út 1</i>	1	6 000
7558-7693	45 340	<i>Szárítópuszta</i>	2	90 680
	3 000	<i>Arany János utca</i>	2	6 000
4622	2 976	<i>Fenyvesi Fő út 24.</i>	2	5 952
	100	<i>Kazinczy utca</i>	2	200
4188	2 140	<i>Bánki Donát u.</i>	1	2 140
2444,2446,	2 021	<i>Lázár V. u. 73</i>	1	2 021
	8 424	<i>Máriabesnyő V.Á.</i>	1	8 424
Összesen (m²)				581 180

11. Városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatok

2008. évben 728 órát fordítottunk a városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatokra. Jelentősen megnőtt a rászorulóknak részére kiszállított tűzifa mennyisége, ebben az évben 61 teherautónyi fát szállítottunk ki.

Út-híd alapfeladat

1. Hidak karbantartása:

A hidak karbantartását 2008. évben a Quali Plan Mérnöki Iroda Kft által készített, hidvizsgálati jegyzőkönyvben foglaltak alapján terveztük a sürgősségi sorrend alapján. A kivitelezési munkák elsősorban az **állagmegóvási munkák végzésére a balesetveszély elhárítására, megelőzésére koncentráltak.** Az elvégzett munkák főleg a hidak előtti és utáni, mederburkolati javítására, befolyási oldalak megtisztítására, a korlátok megerősítésére, pótlására, acélszerkezetek mázolására és korrózióvédelemre irányult.

2008. évben karbantartásra kerültek az alábbi hidak és a hidak környezete:

- *Fürdő utca*
- *Ady sétny.*
- *Alsópark I.II.III. hidjai*
- *30-as út közúti hídja*
- *Lumniczer utcai híd*

2. Aszfaltburkolatú utak karbantartása, kátyútalanítása:

A város aszfalt útjainak állagmegóvása és a biztonságos közlekedés biztosítása társaságunk egyik fő feladata. Ezért a folyamatos kátyútalanítási munkákra nagy gondot fordítunk és a feladatokat folyamatosan ill. idény-, és igényszerűen végeztük. A város aszfaltfelületű útjai a jelentős terhelés és közművesítések következtében igénylik a folyamatos karbantartást. A kátyúzást és téli időszakban hidegaszfalt felhasználásával, a tavaszi időtől kezdődően pedig a saját üzemeltetésű aszfalt újrahasznosító berendezéssel végeztük. Kiemelten kezeltük a fő közlekedési utakat, és kiemelt figyelmet fordítottunk a szakszerű munkavégzésre, a technológia betartására. 2008. évben tovább folytattuk az eddig jól bevált ún. ROSCO technológiával folytatott útjavítást. (repedés és felületi javítás szórt technológiával). Fenti feladatot saját géppel alvállalkozó bevonásával végeztük május 15-től augusztus 15-ig terjedő időszakban.

2008. évben az alábbi utakon végeztünk repedésjavítást és felületi javítást.

- Arany János u.
- Széchenyi u.
- Grassalkovits u.
- Ady stny. Felső része
- Babati út
- Szőlő út.
- Duna u.
- Tisza u.
- Iskola u.
- Táncsics u.
- Semmelweis u
- Nagyvárad u.
- Szabadka u.
- Kossuth u.
- Lumniczer u.
- Berente u.
- Tessedik S. u.
- Szivárvány u.
- Napsugár u.
- Blaháné u.
- Csalogány u.
- Kápolna köz

3. Aszfaltburkolatú utak tisztántartása, takarítása:

Fenti tevékenységet a szükségszerűség határozta meg, mely keretében a kiemelt szegéllyel ellátott utakon a szegélyek melletti lerakódott sárfelszedésen kívül seprőgép és kézi erő felhasználásával a város összes aszfalt útját takarítani tudtuk. Fokozott figyelmet fordítottunk a tavaszi és őszi nagytakarításra.

4. Forgalomtechnika és közlekedésbiztonsági eszközök:

Fenntartása folyamatos feladat. Továbbra is sok a kidöntött, megrongált, eltulajdonított, elforgatott KRESZ-tábla és az elhasználódott táblákat is folyamatosan cseréltük. Közterület felügyelők és a VÜZI iroda jelzése alapján végeztük a folyamatos karbantartási feladatokat. Jellemző a közlekedési balesetek utáni megrongálódott korlátok helyreállítása. 2008 év elején a városban található összes KRESZ tábla felülvizsgálatát, felmérését elvégeztük.

A fenti feladat keretében pótoljuk az utcanév táblákat és az azokhoz tartozó megrongált, eltulajdonított utcanévtábla keretek pótlását is.

5. Aszfaltburkolatú utak padkáinak karbantartása:

A karbantartási munkákat helyi anyagból ill. stabilizált padkák esetében közúzalék pótlásával végeztük. Az árokból kikerülő föld, hordalék folyamatosan emeli a padkákat, melyek a csapadékvíz-elvezetést és az utak állapotát is befolyásolják, ezért a padkák leszedése elkerülhetetlen. Az esőzések utáni padka helyreállítás szintén folyamatos feladat volt 2008. évben.

6. Útpadkák, út menti árkok kaszálása:

Útpadkák, út menti árkok kaszálását folyamatosan végeztük el, részben kézi motoros fűkaszával, részben gépkocsira szerelt fűvágó adapterrel. Az árkok kaszálásánál közhasznú munkásokat is bevontunk, továbbá alvállalkozók bevonására is szükség volt, a megnövekedett lakossági igény kielégítése érdekében.

7. Földutak, stabilizált utak gréderezése, karbantartása:

Az elmúlt évben burkolattal ellátott útfelületek ellenére fokozott igény és feladat a még meglévő földutak járhatóságának biztosítása. Továbbra is nagyobb az igény az ún. üdülőterületen lévő földutak járhatóságának biztosítása az állandó ott lakók érdekében. 2008. évben az esős idő bekövetkeztével a külterületi utak karbantartása fokozott, folyamatos feladatot jelentett.

8. Téli csúszásmentesítés:

2008. évben kivitelezett 26.891 m² burkolt felülettel növekedett meg Gödöllő területén a csúszásmentesítendő felület. 2008. évben az utak csúszásmentesítéséhez – a megnövekedett felületeket és az időjárást figyelembe véve- 200 tonna tapadásmentesítővel kezelt útszóró sót, 200 m³ homokot és közúzalékot használtunk el költségszinten számolva. A kedvező téli időjárás miatt a beavatkozások minimálisak voltak, ennek ellenére az állandó 24 órás ügyeleti készenléti rendszert fent kellett tartani. Továbbra is fokozott figyelmet fordítottunk a hajnali útellenőrzésekre, a tömegközlekedés biztonságát elindulására.

9. Járdaburkolatok javítása, felújítása:

Különös gondot fordítottunk a balesetveszélyes járdaszakaszok megszüntetésére. Lakossági, képviselői bejelentések és VÜZI Iroda jelzése alapján végeztük a járdajavítási, karbantartási feladatokat. Útfelújításokkal érintett szakaszokon mozgássérültek részére használható, szabványos járdacsatlakozásokat építettünk ki.

10. Csapadékvíz elvezetés:

A város domborzati viszonyaiból adódóan folyamatos feladat a csapadékvíz elvezetés biztosítása ill. a meglévő csapadékvíz elvezető árkok, rácsos áttereszek tisztántartása, karbantartása. A szikkasztó árkok, hordalékfogók folyamatos takarítást igényelnek. Újonnan épült burkolt árkok takarítását két ütemben, tavasszal és ősszel végezzük.

11. Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása:

Tárgyi alapfeladati tevékenységet a VÜZI-irodával, folyamatos egyeztetés mellett végeztük. 2008. évben a tervezett feladatokat az alábbiak szerint végeztük:

Teljes mederkotrást, a mederben lévő fák eltávolítását, a Rákos patakon a Rét utcától a Galagonya utca közötti szakaszon. Ganz patak takarítását a Repülő téri ú és Körösi Cs. u. közötti. szakaszon. Besnyő patak takarítását, a Besnyő úttól a Szárító pusztára vezető útig. Fenti feladat keretében a belterületi szakaszon a patak medrek kaszálását teljes hosszban elvégeztük, évi egy alkalommal.

12. Zárt csapadékvíz csatorna gépi takarítása:

Csapadékcsatornák és áttereszek tisztítását terv szerint végeztük, gépi takarítással, mosatással.

13. Köztéri szobrok takarása:

A köztéri szobrok takarását a VÜZI iroda munkatársaival egyeztettük, és végeztük el..

14. Közterület rendezés illegálisan lerakott szemétfelszedés, elszállítás:

Az illegálisan lerakott hulladék a város bevezető útszakaszai mellett továbbra is nagy mennyiségben megjelenik annak ellenére, hogy rendszeres volt a felszámolása. Kihhasználva a csapadékmentes téli időjárást az első negyedévben nagymennyiségű illegálisan lerakott hulladékot szedtünk össze és szállítottunk a hulladéklerakó telepre, melyet egész évben is folyamatosan végeztünk.

Feladat végzéséhez folyamatosan közhasznú munkások foglalkoztatását vesszük igénybe.

15. Önkormányzati tulajdonú külterületi utak és telkek kaszálása:

Város területén elsősorban az utak, útmenti területek kaszálását, parlagfű mentesítését végeztük szintén lakossági ill. VÜZI iroda jelzése alapján, a tevékenységhez alvállalkozók bevonása is szükséges volt.

16. Közhasznú munkavégzés:

Társaságunk a feladatra kötött szerződés alapján folyamatosan foglalkoztatja a közhasznú munkásokat. A munka irányítási eszköz ellátási és ellenőrzési költségeit, valamint a közmunkások részére folyósított bért és járulékot tartalmazza a keretösszeg. A tárgyévben átlagosan 13 fő /hó létszámra összesen 3270 nap foglalkoztatásra az önkormányzattól 12 520 e Ft finanszírozást kaptunk.

17. Önkormányzati megrendelésre végzett emeltszintű útjavítás:

Gödöllő Város Önkormányzat képviselő testületének 1/2008 (II. 1.) önkormányzati határozat tartalmának megfelelően az előzetesen egyeztetett műszaki és pénzügyi paramétereknek megfelelően bruttó 321.987.-Ft értékű emeltszintű útépítési munkákat végeztet társaságunk.

2008. évben 23 utcában végeztünk emeltszintű útjavítást összesen: 25.891 m² felületen, bruttó 321 987 e Ft értékben.

2008. évi emeltszintű útjavítások					
		szerződött mennyiség m2-ben	tényleges mennyiség m2-ben	Szer. .szerinti összeg e Ft	Tényleges számlázott összeg e Ft
1	Árpád u.	1975	1975	49 623	49 623
2	Lelesz u.	900	900	6798	6 798
3	Váradhegyfok u.	900	900	7154	7 154
4	Kassa u.	900	900	7154	7 154
5	Rozsnyó u.	900	900	6727	6 727
6	Ipolyság u.	3 000	3 000	21 255	21 255
7	Százszorszép u.	2 850	2 850	36 500	36 500
8	Toboz u.	1 125	1 125	15 351	15 351
9	Nyárfa u.	805	805	12 702	12 702
10	Móra F. u.	630	630	11 724	11 724
11	Kodály Zoltán u.	1 930	1 930	19 100	19 100
12	Munkácsy M. (Petőfi isk.park.)	1 880	1 880	16 317	16 317
13	Őrház u.-Szedres u.	968	968	13 336	13 336
14	Kisfaludy u. + szerviz u.	818	818	7 512	7 512
15	Remény – Hajó u.	900	900	11 439	11 439
16	Blaháné u.vízvez. (Kápolna hegy)			15 760	15 760
17	Nagy László u.	945	945	8 713	8 713
18	Simon I. u.	2 025	2 025	20 184	20 184
19	Szántó Kovács u.	600	600	7 606	7 606
20	Március 15.u.	540	540	4 711	4 711
21	Október 6.u.	540	540	8 354	8 354
22	Béke u.	990	990	11 942	11 942
23	Isaszegi útról nyíló névtelen utca	270	270	2 025	2 025
	Összesen:	25 871	25 871	321 987	321 987

2008. évi Közhasznú szerződés 7.1. pontja szerint a Városi Köztemető útjain 1000 m² emeltszintű útjavítást végeztünk bruttó 5.000 e Ft értékben.

Közhasznú Szerződés kiegészítése alapján emeltszintű útjavítás keretében az alábbi feladatokat végeztük:

Megnevezés	menyiség	Bruttó Ft
Dárda utca autóbusz feljáróval	1 db	1 500 000
Dárda utca aszfaltozása	986 m ²	3 060 000
Kenyérgyári út aszfaltozása	3000 m ²	13 380 000
Repülőtéri út fakivágás, tuskózás	1 db	2 720 000
Damjanich ált.iskola vízvezeték kiváltás	1 db	1 450 000
Repülőtéri út ivóvíz kiváltás	1 db	1 150 000
Összesen:		23 260 000

2008. évi emeltszintű útjavítási munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
SIMI 97 Kft	16 585 410
Aquakond Kft	17 362 373
Geotipp Kft	24 251 060
Szücs és Tsa Kft	7 677 000
Swietelsky Kft	122 719 194
Geodóra Kft	25 922
KIM-VIA Kft	6 470 400
Mindösszesen:	Bruttó 195 091 359

18. Önkormányzati megrendelésre végzett csapadékvíz elvezetés:

18/2008.(II.28.) önkormányzati határozat szerinti közhasznú szerződés 7.4. pontja alapján csapadékvíz elvezetési munkát bruttó 31 millió forint értékben végeztünk 2008. évben az alábbiak szerint:

Megnevezés	Bruttó Ft
Isaszegi úton Alvég utca felőli szakasz	18 500 000
Szilhát utca környékének rendezése	1 440 000
Fürdő utca környékének rendezése	1 720 000
Rákos-pat.rendez.a Rét utcától Szada f.	2 300 000
Csemetekert területén árokburkolás	1 300 000
Szabadság úton Turul-Batthyány k.ár.	3 000 000
Kotlán S. u.szegélyépítés kiem.csapv.	1 310 000
Szt.Imre utcában árokburk.és szeg.ép.	1 430 000
Összesen:	31 000 000

Közhasznú Szerződés kiegészítése alapján keretében az alábbi csapadékvíz elvezetési feladatokat végeztük:

Dárda u. csapadékcatorna építés bruttó 2.300.000.-Ft 1 db

2008. évi csapadékvíz elvezetési munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
Geotipp Kft	8 352 291
Aquakond Kft	12 603 376
Gödöllő Vác Térsége	296 400
Szűcs és Tsa Kft	1 758 000
Specép 98 Kft	240 000
Összesen	23 250 067

19. Önkormányzati megrendelésre végzett járdaépítés, felújítás:

Gödöllő Város Önkormányzat képviselőtestületének a 1/2008. (II.1.) sz. önkormányzati határozat tartalmával összhangban (az Alsóparki járda kivételével) az előzetes egyeztetett műszaki paramétereknek megfelelően bruttó 40.400 e Ft értékű járdaépítési és felújítási munkákat végzett társaságunk, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Szerz. összeg (Ft)	
Batthyány utca	999 m2	10 098 042
Klapka utca	632 m2	7 413 015
Tavaszmező utca	491 m2	4 393 640
Röges utca	380 m2	2 777 054
Alsóparki járda	140 m2	1 781 000
Szabadság út	996 m2	9 783 890
Kiegészítő munka:		
Csokonai jár.	30 m2	553 000
Órház u.	150 m2	442 000
Szent J. u.	500 m2	2 208 000
Munkácsy u. 19.	218 m2	950 000
Összesen: bruttó		40 400 000

2008. évi járdaépítési munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
Szűcs és Tsa	918 000
CATV Hungária Kft	796 110
Simi Kft	9 647 371
Aquakond Kft	6 233 665
Geotipp Kft	8 178 939
Összesen:	Bruttó25 774 085

20. 2008. évi Közhasznú szerződés 7.5. pontja szerint a Kápolna köz. Blaháné úti csatlakozásának javítását végeztük bruttó 1.800.e Ft értékben.

21. A tárgyévi bevételi és költségszámot jelentősen befolyásolta, hogy a 2005. évi kiemelt útépítés után megképzett céltartalék összegéből a garanciális kötelezettség lejárta miatt feloldásra került a megképzett céltartalék, mellyel szemben a felmerült garanciális költségek alatta maradtak a tervezett szintnek.

Hulladékszállítás ártalmatlanítás

Gyepmesteri alapfeladat

A gyepmesteri tevékenység folyamatos ellátását a 2008. évben is biztosítottuk.

A megépített átmeneti hullatároló épület próbaüzemben működik. A tároló használatbavétel engedélyt kapott.

Az állatok leoltását az állatorvosokkal kötött vállalkozási szerződések alapján tudtuk teljesíteni. A feladat ellátás költségeit és ráfordításait torzítja, hogy a tevékenység megszűnésével kapcsolatban felmerült felmentési bérek, végkielégítések és azok járulékai a tárgy év költségeiben jelennek meg (4.965 e Ft), így a tervszámot a tényleges teljesítés jelentősen meghaladja, amely 3.777 e Ft összegű veszteséget jelent a tevékenység ellátásának értékelése során.

A feladatellátás 2008. évben a működés területén 15.282 e Ft költséggel tudtuk biztosítani.

Hulladékszállítás és ártalmatlanítás

- Hulladékgyűjtés, szállítás

2008 évben a tervezett szerint, Gödöllő városában begyűjtésre került települési szilárd hulladék mennyisége 93.765 m³ volt. A meglévő gépparkkal a szolgáltatás ellátása folyamatos volt.

Az év során beszállított mennyiségek az alábbiak szerint alakultak frakciónként:

Állati és növényi hulladékok nem komposztált frakciója	Összeg / Tömeg Nettó Kg	11560
Biológiailag lebomló hulladékok	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2476870
Egyéb települési hulladékok, ide értve a kevert települési hulladékot is	Összeg / Tömeg Nettó Kg	13572528
Elektronikai hulladék	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2960
Lomhulladék	Összeg / Tömeg Nettó Kg	674450
Papír és karton	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2550
Talaj és kövek	Összeg / Tömeg Nettó Kg	6240540
Települési szennyvíz tisztításából származó iszapok	Összeg / Tömeg Nettó Kg	1736160

A gyűjtőautók által végzett begyűjtés a tervben szereplő adatok szerint alakult, az éves szinten tervezett 400-500 forduló éves szinten teljesíthető volt. A 2002-ben beszeretett két Renault gyűjtőautó teljesítménye magasabb, mint a korosabb társaiké. A GIS -791 rotopress gépjármű egész évben Kerepes településen végzett bér munkát, így csak tartalék gépkocsiként volt igénybe vehető.

	Fordulók száma/év	Beszállított hulladék mennyisége (m3)
GIS -765	462	18 460
GIS-791	39	1560
ISW-846	637	25 430
ISW-847	476	19 002

A konténeres hulladékgyűjtés a beszerzésre került Mercedes konténeres gépjárművel, valamint a meglévő két Mercedes gépjárművel folyamatosan biztosítható. A konténeres járművek tárgyévi teljesítményei az alábbiak voltak:

	Fordulók száma/év	Beszállított hulladék (kg)/év	Beszállított hulladék (m3)/év	Átlag fordulónként (kg)	Átlag fordulónként (m3)	Naponkénti átlag forduló (250 munkanap)
BCD-670	218	195 270	929	895	4,2	0,8
GZL-463	1 306	1 132 590	5 944	867	4,6	5,2
HLL-103	1 197	1 018 053	5 519	850	4,6	4,8
JZY-381	1 434	1 544 555	6 364	1077	4,4	5,7

Az elvégzett Városi loomtalanítás során a Mercedes gépkocsik fokozott igénybevételnek voltak kitéve, melyek jól teljesítettek. A loomtalanítás nehéz logisztikája és számos problémája miatt többször átszervezésre került. Társaságunk az új loomtalanítási rendet is sikeresen teljesítette, azonban érdemes lenne a loomtalanítás problematikáját végleges megoldással lezárni, mert a többszöri átszervezés a lakosoknak is nehézségeket okoz.

A tárgyévben a gyűjtés és szállítás összes költsége 174.158 e Ft volt

Hulladékártalmatlanítás:

A folyamatos hulladékártalmatlanítás a 2008. évben is biztosítható volt. Ugyan a hulladéklerakó működési engedélye 2007 október 31-én lejárt, a azonban működés kezdetekor számított néveleges kapacitás a beszállításra tervezett hulladék mennyiség függvényében további hulladék elhelyezésre adott lehetőséget.

Mint üzemeltető, 2007. szeptember 24-én geodézia felmérést végeztünk, annak megállapításra, hogy mekkora a lerakott hulladékmennyiség volumene, és ez miként viszonyul a működési engedélyben foglaltak vonatkozásában. (I/A ütem kiépített kapacitása: 39.000 m³) A mérések azt mutatták, hogy az I/A ütemű hulladéklerakó medencében 2005. október 14.-től - 2007. szeptember 25.-ig, tartó működése során mintegy 26.665,3 m³ tömörített hulladék került elhelyezésre. (Ez kb. 2/3-os feltöltöttséget jelent.)

A geodéziai bemérés alapján egyértelműen látszik, hogy a hulladéklerakó medence további 12.334,7 m³ kapacitással rendelkezik.

A szabad kapacitás (12.334,7 m³) átszámítva 13.321,47 tonna lerakható hulladékot eredményezett.

Az eltelt 2 év beszállítási adatai alapján prognosztizálható volt, hogy a 13.321,47 tonna lerakható hulladékmennyiség közel egy évre elegendő, így a Közép-Duna-völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőségtől a környezetvédelmi működési engedély további 1 évvel történő meghosszabbítását kértük.

A fentiek alapján 2008. évben a hulladéklerakón biztosítani tudtunk az elhelyezést.

A zavartalan hulladékkezeléshez biztosítottuk a telephez tartozó működési feltételeket. Ezen belül a gépek karbantartását és a telepi utak járhatóságát. 2008. IV. negyedévében a szükséges környezetvédelmi monitoring vizsgálatok is elvégzésre kerültek, melynek költsége nettó 3,9 millió forint volt.

A működést továbbra is nehezítő momentum, a hulladéklerakó területére érkező nagy mennyiségű építési törmelék, és útépítésből származó törmelék, mely az évben több mint 6.000 tonna volt. Az építési törmelék kezelése, deponálása átmozgatása ugyancsak a működési költségek növekedéséhez járult hozzá.

A lerakón történő kommunális hulladék ártalmatlanításának költsége a tárgyévben 87 027 e Ft költséget jelentett.

Zöldhulladék:

A 2004-ben átadott komposztáló telep már az évben közel 2.400 tonna biológiailag bontható anyagot (zöldhulladékot, nyesedéket) kezel. Az iszap beszállítását és kezelését egész évben biztosítani tudtuk.

Továbbra is érzékelhető, hogy a komposztáló telepet sok kertészeti társaság veszi igénybe, nagy mennyiségű nyesedéket és zöld anyagot beszállítva.

A gally és nyesedék feldolgozása a telepen elhelyezett kis teljesítményű aprítógéppel nem lehetséges, így folyamatosan a Turai Szelektív Kft.-től bérelünk darálót, melynek üzemelési költsége sokkal többbe kerül.

A szennyvíziszap kezeléséből származó bevétel az év során 8.257 e Ft volt. A komposztáló telep éves üzemeltetési költsége 30 902 e Ft. Ez nem tartalmazza a begyűjtés és szállítás költségeit. A zöldhulladék gyűjtésre a tartalék autót, és egy komplett személyzetet kellett igénybe venni.

A komposztáló üzemeltetési költsége lényegesen meghaladja a tervezett költséget. Természetesen nem vettük figyelembe, hogy a komposztáló telep beüzemelése révén a hulladéklerakóról eltérített hulladék mennyisége már meghaladja a közel 9.000 tonnát, mely azt jelenti, hogy a lerakónk élettartamát háromnegyed évvel hosszabbítottuk meg.

A felmerült normál üzemelési költségek felett a tárgyévben az átalakítás költségek értéke (szabadságmegváltás, felmentési időre fizetett díjazás, végkielégítés és járulécai) 39.661 e Ft. További ráfordítást jelent a tárgy évben a környezetvédelmi kötelezettségek átvállalása miatt átadott 83.600 e Ft.

A hulladékszállítási és ártalmatlanítási tevékenység költségei és ráfordításai a fenti adatok miatt az eredeti üzleti tervben meghatározott feladat elvégzéséhez viszonyítva a tervezett költségek és ráfordítások 135,85 %-át használta fel.

Temetőfenntartás

2008. évben folyamatosan biztosítottuk a Dózsa György úti temető ravatalozójának boncoló helyiségének használatát, az urnafülkék értékesítését és az itt eltemetettek nyilvántartását.

Mint a temető üzemeltetője, folyamatosan kezeltük a 7 hektáros területet (fünyírás, utak karbantartása, kiszáradt veszélyes fák kivágása) A területről 1.100 m³ hulladék került szállításra és ártalmatlanításra. Az előző évben felállított sorompó üzemeltetésével plusz személyzettel biztosítottuk a temetőbe való be- és kijutás folyamatos ellátását és ellenőrzését.

2008. március 10-én hatályba lépett temető szabályzat szerint biztosítjuk a temető üzemeltetését.

Temetőben végrehajtott fejlesztések:

2008. évben megvalósításra került az eredmény felhasználásban meghatározott fejlesztési feladat, amely alapján beszerzésre került a temetőben lévő sírhelyek nyilvántartásához szükséges szoftvert és 3 db komplett számítógép, és elvégzésre került a parcellázáshoz szükséges geodéziai felmérés nettó 4.800 e Ft értékben. A nyilvántartáshoz szükséges adatállomány az egyházakkal pontosításra került, a folyamatos működés során a sírhely engedélyek a nyilvántartásban szereplő szabad helyekre kerülnek kiadásra. Az egyházak azonos rendszerből dolgozva szintén látják a rendelkezésre álló sírhelyeket.

A tárgy évben a temető területén leaszfaltoztunk 1.206 m² útfelületet, 5.000 e Ft értékben.

Távhőszolgáltatás és épületfenntartás:

A tevékenységek költségei és ráfordításai között a korábban végzett tevékenységekből fennálló követelések veszteségei és a behajtás eredményeként keletkezett bevételek kerültek elszámolásra.

Sportpálya

2008. évben folytattuk az üzemeltetéshez szükséges állagmegóvásokat.

Amíg nem kezdődött el a felújítás, folyamatosan ápoltuk és a 3 hektáros területet, valamint a sportpályák üzemeltetését Egész évben fizettük a gáz, víz, illetve elektromos áram költségeit, elszállítottuk a keletkezett hulladékot. Fizettük a pályamunkás bérét és járulékait.

Park vállalkozási munkák

Az üzleti terv készítése során vállalkozási árbevétellel nem számoltunk.

Az elvégzett és számlázott feladatok az alábbi volt:

Az országos mezei futóverseny technikai előkészítési munkáit a Pest megyei megrendelésére végeztük, valamint színpad építési feladatot végeztünk, nettó 179 e Ft bevételt realizálva.

Út, híd, vállalkozás:

A vállalkozási feladat keretén belül az alábbi jelentősebb munkákat végeztük a tárgyév során:

Megrendelő neve	Munka megnevezése	Nettó összeg e Ft-ban
Polgárm. Hivatal	Világbéke Gong	1 083
Polgárm. Hivatal	Táncsis Mihály úti sporttelep épületbontása	800
DMRV	Útburkolat helyreállítása	2 366
Marvik Tamás	Zúzottkő rendelés szállítással együtt	50
MARK Consulting	Víznyelő akna helyreállítása	42
SÜD-BAU Kft.	Csarnok előtti söprés	58
SZIE	Gyalogosátkelőhely festés	441
Sulyán Pál	Főtéri üzletház víznyelőrács helyreállítása	15
	Egyéb megrendelésre végzett munkák	2 325
	Kapubejárók aszfaltozása	1 028
Erkel Ferenc Ált. Isk	Kerítés bontás	98
Művelődési Közp.	Belső udvar rendezése	188
MARK Consulting	Mozgássérült jelfestés	7
Épkomplex	Péceli iskola aszfaltozása	79
Damjanich Ált. Iskola	Közmű javítás, csatorna	12 250
Összesen		20 829

Hulladékszállítás vállalkozás:

A tárgyévben e területen vállalkozási tevékenységet Kerepes Önkormányzat Közszolgáltató Kht. részére végeztünk hulladék gyűjtési és ártalmatlanítási munkát.

Mezőkövesdi üdültetés

A tárgy évben is elvégeztük a biztonságos üzemeltetéshez szükséges javításokat, tisztasági festéseket. Ápoltuk, karbantartjuk a területet és épületet. Ennek ellenére tovább tart az alacsony látogatottság (249 vendégéjszaka), ugyan 2007. évihez képest némi javulás tapasztalható. Ez a folyamat tapasztalható a másik két üzemeltetőnél is. A fentiek tudatában tárgyalásokat kezdeményeztünk a társtulajdonosokkal az üdülő további hasznosítási lehetőségeiről. Megbízási szerződéssel alkalmaztunk 4 hónapra egy gondnokot. Fizetjük a gáz, víz, szemétszállítási díjakat.

Az adatok alapján megállapítható, hogy a faházakból álló üdülő rentábilisan nem működtethető. Az üdülő iránti igény elavultsága, korszerűtlensége miatt nem elegendő a fenntartásához és működtetéséhez szükséges bevételek megteremtéséhez.

Ipari háttér vállalkozás

A telepen lévő üres helyiségek bérbeadását folyamatosan tudtuk biztosítani a tárgyév folyamán, melynek eredményeként többletbevételt realizáltunk. A felmerült költségek és ráfordítások között megjelenik az átalakítással kapcsolatban 5.892 e Ft céltartalék képzés a további átalakítások költségeinek fedezetére. Így a tárgyévben 1.613 e Ft veszteség realizálódott a tevékenységen.

Strand üzemeltetés

2008. évben a tizedik szezont üzemeltettük az egyetem területén lévő strandon. A nyitás előtt elvégeztük a szociális létesítmények festését, mázolását, a felfagyott csempék mozaiklapok cseréjét. Kiváltottunk egy Ø 160 mm-es 80 m hosszú elrozsdásodott acélcsövet, melynek nettó költsége 998 e Ft volt. Cseréltünk 1 db vegyszeradagolót, melynek költsége 150 e Ft-ba került. Fizettük a dolgozók béreit, az elhasznált víz, gáz, elektromos áram költségeit, az őrző-védő szolgálat béreit és a vegyszereket és egyéb felmerülő költségeket. A tervezett 12 000 fővel szemben 8.722 fizetővendég látogatta a strandot, melynek nettó árbevétele 2.941 e Ft volt, a tervezett 4.000 e Ft-tal szemben. A működés alatt felhasználtunk 3.949 m³ vizet, 18.447 kWh áramot és 11.800 m³ gázt. A strandüzemeltetésen 1.165 e Ft eredmény keletkezett.

Igazgatás vállalkozás

E tevékenység keretében az önkormányzatokkal, adóhatósággal elszámolt adók igazgatásra jutó része, továbbá az igazgatási terület további átalakításához kapcsolódóan megképzett céltartalék 2.493 e Ft szerepel ráfordításként. Bevételeként az igazgatásnál kapott késedelmi és banki kamatok, Tb. kifizetőhelyi költségterítések kerültek elszámolásra. A tevékenység vesztesége az előzőek figyelembe vételével 843 e Ft.

Parkoló vállalkozás

A tárgy évben is az előző évhez hasonlóan 245.000 órával számoltunk az automatáknál váltott jegyeknél. A parkolási rend változtatás ellenére és a parkolók felújításának köszönhetően a parkolt órák száma 268.689 órára emelkedett. A buszparkolót és a Kastély előtti, melletti parkolást 1.800 órával terveztük, itt 1.776 órát parkoltak. Jellemző, hogy a buszok szabálytalanul a város különböző területein. Ingyenes bérletet az I. zónára - Egészségügyi Központ részére- 127 db-ot, a III. zónára 236 db-ot, az V. zónára 60 db adtunk ki.

A fizető parkoló zónák folyamatos állagmegóvását elvégeztük.

Két parkoló zónával növekedett a fizető övezet, mindkét helyre parkolójegy automatákat vásároltunk, összesen 3 db-ot. Saját rezsiz beruházásként végeztük el a Posta melletti parkoló kialakítását 4.031 e Ft közvetlen költséggel, amely a tárgy évi eredményt nem befolyásolja, mert a beruházás értékét évenkénti értékcsökkenési leírás elszámolásával hozzuk be a költségek közé a használat ideje alatt.

Ezt a tevékenységet a tárgyévben 11.998 e Ft eredménnyel zártuk.

- **Repülőtér üzemeltetés**

A szerződés a gödöllői repülőtér üzemeltetéséről és működtetéséről Gödöllő Város Önkormányzata és a VÜSZI Kht. között 2007. március 29-én került aláírásra.

A szerződésben az Önkormányzat átadta a repülőtér ingatlan együttest, összesen 1.345.357 m² nagyságban.

A tulajdonos önkormányzat 2008. évre az alábbi feladatok ellátására biztosított összesen 9.311 e Ft költségkeretet. Az előző évről áthúzódó feladat volt a repülőtér fejlesztési koncepciójának az elkészítése és kifizetése, amely közvetített szolgáltatásként emelte a bevételi, illetve a költség és ráfordítás tervszámát is.

A tulajdonos önkormányzat feladatul tűzte ki az ingatlanok állagvédelmi karbantartási munkálatok elvégzését az üzemben tartáshoz szükséges eszközök beszerzését, közüzemi díjak rendezését, illetve bér jellegű költségek kifizetését.

A kitűzött feladatok 2008. évben maradéktalanul teljesítésre kerültek, melynek költségvonzata az elszámolási időszakban 17.633 e Ft. A Gödöllői Repülőtér üzembentartói engedélye 2008. május 30-án járt le. A május 14-én légügyi hatóság által megtartott repülőtér szemle során kifogást nem találtak, így a teljes üzembentartói engedélyt 1 év időtartamra újra megkaptuk. Meghosszabbításra kerültek a telepített és mobil repülőrádió frekvencia engedélye is, amik szintén 1 éves időtartamra érvényesek. Befejeződött az I. félévben a repülőtéri üzemanyagkút építése. Ez részünkről költséget nem igényelt. Az üzemanyagkút működtetéséhez szükséges szakmai engedélyek kiadásra kerültek, azonban probléma jelentkezett a kút tulajdonosának személyét, illetve cégét érintő kérdésekben. A repülőtér futópályáit, illetve az épületeket folyamatos karbantartással üzemeltetjük. 2008. év folyamán több jelentős rendezvényt szerveztünk és bonyolítottunk le, ilyenek: Repmajális, Országos és megyei Futóverseny, Országos Repülő Modellező verseny, Országos Kutyaiügyességi Verseny, és a Magyar Túrarepülő Kupa V. futama is nálunk lett lebonyolítva. Október november hónapban ejtőernyős ugrásokat szerveztünk a használó klubok számára. Valamennyi rendezvény sikeresen és balesetmentesen végződött. A nálunk tárolt repülőgépek száma 3 db-bal nőtt, így összesen 14 db-ra emelkedett.

Elkészült a zajgátló védőövezeti számítás és azt az NKH Légügyi Igazgatóság záradékolta.

A repülőtér épületeinek birtokvédelme ügyében bíróság eljárás keretében képviseljük a tulajdonost. Továbbra is gondot jelent a már több mint 2 éve húzódó bírósági eljárás. Az ügyben két alkalommal is váltás történt a Gödöllői Bíróságon az eljáró bíró személyében, így valamennyi esetben szinte előlről kellett az eljárást kezdeményezni. Itt kell megjegyezni, hogy bírósági döntés hiányában nem kapjuk meg azokat az elektromos gáz- és egyéb költségeket, az ingyenes használóktól, amiket ők fogyasztottak el.

A költségeink valamelyest emelkedtek, tekintettel, hogy az idén többször kellett a repülőtér teljes területén fűkaszálást végezni. Egyéb vonatkozásban a tervektől nem tértünk el.

Repülőtérünk a repülő társadalomban való megítélése jó. Szívesen veszik igénybe a környező repülőterek és ingyenes használók a pályánkat, átlagban naponta 3 repülőgép mozgásával számolhatunk.

További érdeklődést tapasztalhatunk a repülőtérünk állandó használata iránt, de igényként jelentkezik az üzemanyag vételezési lehetőség, illetve hangárban történő tárolás.

Igyekszünk az üzemeltetés során maximálisan eleget tenni a 95. évi XCVII. törvény előírásainak, ami világosan meghatározza a nem nyilvános repülőtér vonatkozásában a tulajdonos, az üzemeltető és a használók lehetőségeit, jogait. Ilyen szempontból a törvény nem tesz lehetőséget arra, hogy a használók között különbséget tegyünk ingyenes és nem ingyenes használók között. A törvény, illetve az abból kialakított Gödöllői Repülőtér Rend, ami a Légügyi Hatóság által jóváhagyásra került, minden használó számára ugyanolyan előírásokat és szabályokat tartalmaz. Ezek végrehajtása minden használó számára kötelező érvényűek. A Repülőtér biztonságos használatát csak így tudjuk biztosítani.

Az év folyamán két esetben is történt súlyos géptöréssel járó esemény, amik során az egyik ingyenes használó klub vezetője törvénytelen és szabálytalan intézkedéseket tett, mivel sem a repülőtér üzemeltetője, sem a rendőr hatóság, sem a Légügyi Igazgatóság felé haladéktalan bejelentési kötelezettségének nem tett eleget. Az esetekről mindkét alkalommal a tudomásunkra kerülését követően a Légügyi Igazgatóságon bejelentést tettünk és vizsgálatot kezdeményeztünk. A lefolytatott hatósági szemle alátámasztotta az ezzel kapcsolatos bejelentésünket. Ennek ellenére a repülőtér többségi használói szabályosan, törvényesen járnak el és a renitens magatartás nagy többségében csak egy klubra jellemző. A jövőben is mindent elkövetünk, hogy a Gödöllői Repülőtér szakmailag és jogilag hibátlanul működjön.

II./B

FELHASZNÁLT ERŐFORRÁSOK

A. Eszközállomány

A társaság a használatában lévő eszközeinek döntő részét a tulajdonostól bérlő. A bérelt eszközök pótlási kötelezettsége szerződés alapján a bérbeadót terheli. A társaságunk által bérelt vagyon bruttó értéke csökkent a tárgyévben a selejtezés következményeként. Év közben a feladat ellátás érdekében a társaság vezetése beruházási döntésekre kényszerült. A beruházásokat, felújításokat a feladat ellátás szükségszerűsége indokolta, melynek forrását az amortizáció és az eredmény képezte. Külső forrás a tárgyévi beruházásokhoz, felújításokhoz nem került igénybevétele.

A társaságnál 2008. évben történt beruházásokat, felújításokat az alábbi táblázat mutatja be

Ft összegben

	Megnevezés	Menny.	Műszaki gépek, berend., járművek	Egyéb berend, felsz., járművek	Vagyoné.jog szellemi term.	Épület, egyéb éptítmény	Összesen
Pakfenntartás	<i>Extol sarokcsiszológép</i>	1 db	5 667 Ft				
KTE	<i>HS45 sövénynyírógép</i>	1 db	83 000 Ft				
	<i>Samsung SGH U900</i>	1 db		47 158 Ft			
	<i>Nokia 1680</i>	1 db		0 Ft			
Összesen:			88 667 Ft	47 158 Ft	0 Ft	0 Ft	135 825 Ft
Út-híd fenntartás	<i>Samsung SGH U900</i>	1 db		44 667 Ft			
	<i>Samsung SGH F250</i>	1 db		1 500 Ft			
	<i>Sony Ericson W200</i>	15 db		0 Ft			
Összesen:			0 Ft	46 167 Ft	0 Ft	0 Ft	46 167 Ft
Lakatos m.	<i>Makita ütvefűrőgép</i>	1 db	41 658 Ft				
	<i>Metabo sarokcsiszológép</i>	1 db	27 500 Ft				
Összesen:			69 158 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	69 158 Ft
Autószerelő m.	<i>Fetsékszóró pisztoly</i>	1 db	28 527 Ft				
	<i>Nokia 6120 mobiltelefon</i>	1 db		17 167 Ft			
Összesen:			28 527 Ft	17 167 Ft	0 Ft	0 Ft	45 694 Ft
Hulladékiszállítás	<i>1100 lit műa.hulladékártároló</i>	13 db	604 500 Ft				
KTE	<i>HP 1300 lézernyomató</i>	1 db		15 000 Ft			
	<i>770 literes hulladékártároló</i>	10 db	380 000 Ft				
	<i>1100 l-es hulladékártároló</i>	6 db	279 000 Ft				
	<i>120 l-es hulladékártároló</i>	10 db	46 000 Ft				
	<i>Tűzoltókészülék porralöltő</i>	1 db		8 490 Ft			
	<i>Nokia 5200 tip.</i>	1 db		1 500 Ft			
	<i>Sony Ericson W200</i>	1 db		0 Ft			
	<i>Színmentes áramforrás</i>	1 db		16 000 Ft			
Összesen:			1 309 500 Ft	40 990 Ft	0 Ft	0 Ft	1 350 490 Ft
Gyepm.tev.	<i>Sony Ericson W200</i>	1 db		0 Ft			
Összesen:			0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Telephely	<i>Samsung SGH U900</i>	1 db		44 666 Ft			
Összesen:			0 Ft	44 666 Ft	0 Ft	0 Ft	44 666 Ft
Igazgatás	<i>Asus F3U-AP-107 Notebook</i>	1 db		174 900 Ft			
KTE	<i>Szék</i>	1 db		6 000 Ft			
	<i>Számítógépszal</i>	1 db		6 500 Ft			
	<i>HP 2200 lézernyomató felújított</i>	1 db		15 000 Ft			
	<i>Microsofti Office 2007 prof.</i>	1 db			62 000 Ft		
	<i>Windows XP prof.</i>	1 db			28 000 Ft		
	<i>Nokia 3110 mobiltelefon</i>	1 db		6 500 Ft			
	<i>Sony Ericson k660</i>	1 db		6 583 Ft			
	<i>PCMCIA HUAWEI</i>	1 db		0 Ft			
	<i>Nokia 5200</i>	1 db		1 500 Ft			
	<i>Nokia 6120</i>	1 db		17 167 Ft			
	<i>Nokia 2630</i>	1 db		4 667 Ft			
	<i>Nokia 3110 Classic</i>	1 db		6 917 Ft			
	<i>Sony Ericson W200</i>	1 db		0 Ft			
	<i>Nokia 1680</i>	1 db		0 Ft			
	<i>LCD 17" monitor</i>	1 db		26 400 Ft			
	<i>Akkus csavarbehajtó</i>	1 db	2 308 Ft				
	<i>Olajradiátor</i>	1 db		8 325 Ft			
	<i>Térdeplő szék</i>	1 db		10 990 Ft			
	<i>Samsung monitor</i>	1 db		28 400 Ft			
	<i>DVD+RW-Sata</i>	1 db		4 700 Ft			
Összesen:			2 308 Ft	324 549 Ft	90 000 Ft	0 Ft	416 857 Ft
Parkoló KTE	<i>Olympos 790SU fényképezőgép</i>	2 db		83 316 Ft			
	<i>GBxD memória kártya</i>	2 db		17 484 Ft			
	<i>Posta (saját rezsis) parkoló kial.</i>					3 974 141 Ft	
	<i>Parkolójegykiadó automata</i>	1 db		1 307 002 Ft			
	<i>Parkolójegykiadó automata</i>	1 db		1 250 000 Ft			
	<i>Parkolójegykiadó automata</i>	1 db		1 250 000 Ft			
	<i>Samsung</i>	1 db		48 917 Ft			
	<i>Sony Ericson W200</i>	4 db		0 Ft			
	<i>Nokia 1680</i>	1 db		0 Ft			
	<i>LCD monitor</i>	1 db		32 900 Ft			
Összesen			0 Ft	3 989 619 Ft	0 Ft	3 974 141 Ft	7 963 760 Ft

	Megnevezés	Menny.	Műszaki gépek, berend., járművek	Egyéb berend, felsz., járművek	Vagyoné.jog szellemi term.	Épület, egyéb éptmény	Összesen
Repülőtér KTE	Belines 17" CRT monitor	1 db		17 900 Ft			
	Tűzoltókészülék porral oltó	6 db		50 940 Ft			
	Tűzoltókészülék porral oltó 12kg	2 db		25 000 Ft			
Összesen:			0 Ft	93 840 Ft	0 Ft	0 Ft	93 840 Ft
Temető	Windows XP prof. On	3 db			96 000 Ft		
	Temető regiszter haszn.díja	1 db			600 000 Ft		
	Temető geodéziai felmérés	1 db			1 996 000 Ft		
	Temető regiszter prog.adatfeldolg	1 db			2 853 000 Ft		
	Számítógép	3 db	354 000 Ft				
	Urnafülkék készítése					566 300 Ft	
Összesen			354 000 Ft	0 Ft	5 545 000 Ft	566 300 Ft	6 465 300 Ft
Mindösszesen:			1 852 160 Ft	4 604 156 Ft	5 635 000 Ft	4 540 441 Ft	16 631 757 Ft

Csökkenések év közbeni selejtezések

Parkfenntartás	Viking 455 fűkasza	1 db	105 800 Ft				
	HQ 240 motoros kasza	1 db	157 096 Ft				
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Siemens C65 típus mobiltelefon	1 db		7 600 Ft			
	Autómagnó	1 db		3 199 Ft			
	Motorola V3 mobiltelefon	1 db		18 750 Ft			
Úthid fenntartás	GH 17 gumihenger motorfelújítás	1 db	420 000 Ft				
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	10 db		37 500 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	4 db		15 000 Ft			
	Motorola V3 mobiltelefon	1 db		10 417 Ft			
	Fűrókalapács	1 db	19 180 Ft				
Autószerelő m	Festékszórópisztoly	1 db	5 462 Ft				
Telephely	Porszívó	1 db		29 423 Ft			
	Nokia 3510 mobiltelefon	1 db		0 Ft			
	Csőtisztító spirál	1 db		7 333 Ft			
Igazgatás	Fax modem	1 db		11 153 Ft			
	Fax modem	1 db		10 511 Ft			
	Szűnetmentes tápegység	1 db		27 560 Ft			
	Celeron 433 processzor	2 db		18 200 Ft			
	Alaplap aska 1810	3 db		45 000 Ft			
	Szűnetmentes tápegység	1 db		27 560 Ft			
	MS DOS 6,2 szoftver	1 db			9 440 Ft		
	DNP 166/1700 számítógép	1 db		264 960 Ft			
	Duran 750 számítógép	1 db		108 370 Ft			
	Roberts térdeplő szék	1 db		5 592 Ft			
	Szűnetmentes tápegység	1 db		13 000 Ft			
	ANDS monitor	1 db		93 750 Ft			
	DNP 166/1700 számítógép	1 db		137 228 Ft			
	DNP 166/1700 számítógép	1 db		137 260 Ft			
	Atomato számítógép konf.	1 db		131 974 Ft			
	PN számítógép	1 db		70 566 Ft			
	AND Durov számítógép	1 db		75 600 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Nokia 3110 mobiltelefon	1 db		6 500 Ft			
	Siemens C65 típus mobiltelefon	1 db		19 920 Ft			
	Számítógép konf.	1 db		271 273 Ft			
	Motorola V3 mobiltelefon	1 db		18 750 Ft			
	Számológép Citizen	1 db		1 492 Ft			
	Számológép HP10811	1 db		9 690 Ft			
Parkoló	Canon FC210 fénymásológép	1 db		59 990 Ft			
	Digitális fényképezőgép	1 db		90 552 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	6 db		22 500 Ft			
Zsóry üdültetés	Nokia 3410	1 db		0 Ft			
			707 538 Ft	1 826 923 Ft	9 440 Ft	0 Ft	2 543 901 Ft

	Megnevezés	Menny.	Műszaki gépek, berend., járművek	Egyéb berend, felsz., járművek	Vagyoné.jog szellemi term.	Épület, egyéb éptmény	Összesen
Hulladékszáll.	1,1 m3 konténer	1 db	53 000 Ft				
	1,1 m3-es műa. konténer	3 db	159 000 Ft				
	1,1 m3 műa. konténer	2 db	104 000 Ft				
	Nokia 6030 mobiltelefon	1 db		3 750 Ft			
	Nokia 6030 mobiltelefon	2 db		7 500 Ft			
	Nokia 3510 mobiltelefon	1 db		0 Ft			
	Siemens A65 mobiltelefon	1 db		2 800 Ft			
	Nokia 3110 mobiltelefon	1 db		5 200 Ft			
	Kézi adóvevő	1 db		5 590 Ft			
	6 kg-os poroltó készülék	1 db		6 048 Ft			
	110 l-es és 120 l-es műa kuka	144 db	722 476 Ft				
	IFA BCD 670 tkg felújítás	1 db	392 470 Ft				
	GOY 147 tkg felújítás	1 db	290 000 Ft				
	AZF 493 tkg felújítás	1 db	415 500 Ft				
	GOY 147 tkg motorfelújítás	1 db	440 000 Ft				
	Hanomag hull.tömörítőgép átmin.	1 db	38 000 000 Ft				
	Hanomag felújítása átminősítés	1 db	3 840 555 Ft				
	Hanomag úa.ell.rend.felúj átmin.	1 db	501 586 Ft				
	Mobiltelefon csatl. díj	1 db			10 000 Ft		
	Mobiltelefon csatl. díj	1 db			10 000 Ft		
	Ökörtelekvölgy hulladék. I.A ütem	1 db				52 185 813 Ft	
	Távbeszélő vonal kiépítése	1 db				284 600 Ft	
			44 918 587 Ft	30 888 Ft	20 000 Ft	52 470 413 Ft	97 439 888 Ft
A hulladékgazdálkodási részleg kiválása miatti kivételek eszközcsopontonként (eladás)							
	Vagyonértékű jogok				1 087 414 Ft		
	Idegen tul. Épületen végz.felújítás					7 452 120 Ft	
	Idegen tul. Épületen végz.felújítás					18 500 Ft	
	Műszaki gépek, berendezések		32 151 078 Ft				
	Járművek		106 219 627 Ft				
	Egyéb berendezés, felsz. jármű			2 375 019 Ft			
	Irodai ig.berend. felszerelések			1 691 235 Ft			
	Egyéb járművek			2 399 900 Ft			
	Üzemkörön kívüli berend.felsz.			31 680 Ft			
			138 370 705 Ft	6 497 834 Ft	1 087 414 Ft	7 470 620 Ft	153 426 573 Ft
Csökkenések mindösszesen:			183 996 830 Ft	8 355 645 Ft	1 116 854 Ft	59 941 033 Ft	253 410 362 Ft

B. Készletek

A társaság év közben az anyagkészletek minimalizálására törekedett, a készletek záró értékének állománya növekedett a nyitó állományhoz viszonyítva. A készletek meghatározó eleme az útépítési anyagok, útszóró só és az üzemanyag értéke, valamint a tárgyi eszközök közül átsorolt kompaktor könyv szerinti értéke. A készletek záró állománya 15.163 e Ft.

C. Pénzeszközök

A társaság pénzeszközeinek felhasználása a gazdasági évben jól ütemezett volt, igazodott a feladatellátáshoz. A társaság vállalkozási tevékenységek költségeit képes volt finanszírozni hitelfelvétel nélkül. Az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséből az év során 33.176 e Ft kamatbevételt realizáltunk.

A társaság pénzügyi helyzetét jelentősen javította, hogy a közbeszerzés eljárásban a nyertes Swietelsky Magyarország Kft.-vel 81.493 e Ft összegű kivitelezési munkára 191 napos fizetési határidőben két egy résszámla és egy végszámla kibocsátásában állapotunk meg. A résszámla 2009. 03.09-én, a végszámla 2009. 05.21-én lesz esedékes. A számlák fedezete elkülönített bankszámlán került kezelésre. A társaság pénzügyi helyzetét a

működési bevételein túl jelentősen befolyásolja az önkormányzati támogatás üteme, amely megfelelő volt az előző évben.

A társaság záró mérlegében kimutatott 519.533 e Ft pénzeszközből elkülönítésre került a telepen lévő bérlők által befizetett kaució (745 e Ft) és a lakásépítési számla (2.192 e Ft).

A társaság pénzforgalmi bevételeinek és kiadásainak változását az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	Bevételek			Kiadások	Egyenleg	
	Önkormányzati	Egyéb bevétel	Összesen	Összesen	Tárgy havi	Halmozott
	<i>bruttó támogatás</i>					
Nyitó		525 420				
Január	0	471 883	471 883	24 868	447 015	447 015
Február	26 864	28 364	55 228	47 919	7 309	454 324
Március	25 502	65 052	90 555	52 077	38 478	492 802
Április	93 462	-68 871	24 591	126 060	-101 469	391 333
Május	110 526	-42 683	67 843	65 628	2 214	393 547
Június	206 628	-79 562	127 066	77 859	49 207	442 754
Július	108 794	-28 212	80 583	69 899	10 684	453 438
Augusztus	114 019	9 248	123 267	70 576	52 692	506 130
Szeptember	66 206	65 942	132 148	60 898	71 250	577 380
Október	28 234	52 746	80 980	58 412	22 568	599 947
November	21 616	94 195	115 811	54 466	61 345	661 293
December	29 363	-41 948	-12 585	129 174	-141 760	519 533
I-IV. név össz:	831 215	1 051 574	1 357 369	837 836		

D. Szállítói állomány

A szállítókkal döntően sikerült 8 napot meghaladó, a legnagyobb alvállalkozónál 191 napos fizetési határidőben sikerült megállapodni.

A szállítói állomány csökkenése kedvezőtlenül hatott a társaság pénzügyi helyzetére, mert az előző évhez viszonyított fordulónapi állománya 2,3 %-kal csökkent. A fordulónapi állománya azonban még mindig jelentős szerepet tölt be a finanszírozásban a 135.406 e Ft záró értékével.

A kimutatott szállítói állományból beruházási szállítók felé kötelezettségünk a fordulónapon nem volt.

III. Önkormányzati támogatás elszámolása

Az eredeti üzleti tervben 906 386e Ft önkormányzati finanszírozás szerepelt, mint a társaság által végzett szolgáltatások ellenértéke. Ez a szerződésmódosítások alapján a társaság által végzett szolgáltatások ellenértéke bruttó 831 215e Ft összegre módosult.

Az év során ebből 831 215e Ft került folyósításra és kiszámlázásra, amely 100 % teljesítési arányt jelent.

Az eredeti üzleti tervben fejlesztési célra elfogadott finanszírozás közvetített szolgáltatásként került az önkormányzat részére számlázásra a tervezett összegben.

A teljesítési értékek a tevékenységek árbevételi között az alábbi területekre kerültek elszámolásra.

adatok e Ft-ban

<i>Megnevezés</i>	<i>Terv éves bruttó szolg. érték</i>	<i>Módosított éves bruttó szolg. érték</i>	<i>Folyósított bruttó szolg. érték</i>	<i>Folyósított nettó szolg. érték</i>
Parkfenntartás alapfeladat	179 284	179 284	179 284	149 403
Út-híd alapfeladat támogatás	126 329	184 335	184 335	153 614
<i>Emelt szintű útjavítás</i>	<i>480 284</i>	<i>326 987</i>	<i>326 987</i>	<i>272 489</i>
<i>Csapadékvíz</i>	<i>31 000</i>	<i>31 000</i>	<i>31 000</i>	<i>25 833</i>
<i>Járdaépítés, felújítás</i>	<i>50 000</i>	<i>40 400</i>	<i>40 400</i>	<i>33 667</i>
<i>Kápolna köz</i>	<i>1 800</i>	<i>1 800</i>	<i>1 800</i>	<i>1 500</i>
<i>Szerződés kiegészítés</i>		<i>25 560</i>	<i>25 560</i>	<i>21 300</i>
Elkülönült alapfeladatok	563 084	425 747	425 747	354 789
Gyepmesteri tevékenység	11 380	11 380	11 380	9 483
Sporttelep üzemeltetés	6 000	10 160	10 160	10 160
Alapfeladatok összesen	886 077	810 906	810 906	677 449
Strandüzemeltetés	10 312	10 312	10 312	8 602
Repülőtér	9 997	9 997	9 997	8 589
Vállalkozási feladat összesen	20 309	20 309	20 309	17 191
Működés összesen	906 386	831 215	831 215	694 640
Fejlesztési célú pénzeszköz				
Összesen:	906 386	831 215	831 215	694 640

A támogatások az egyes tevékenységek árbevétele között kerültek elszámolásra. A folyósított támogatásból az Áfa megfizetésre került a központi költségvetés javára. Ez alapján a működéshez kapcsolódó nettó támogatás értéke **694 640 e Ft** volt, melyből a közhasznú tevékenységek támogatása **677 449 e Ft**, a vállalkozási feladathoz (strandüzemeltetés, repülőtér) **17 191 e Ft** támogatás került folyósításra.

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

IV. Javaslat a mérleg szerinti eredmény felhasználására

A társaság mérleg szerinti eredményét - összhangban a 2009. évi üzleti tervben megfogalmazottakkal - javasoljuk felhasználni az alábbiak szerint:

<i>– Táncsics Mihály út csapadékvíz elvezetés és parkoló</i>	<i>43 192 e Ft</i>
<i>– dolgozók szociális célú átmeneti segélyezéshez forrás biztosítás</i>	<i>2 635 e Ft</i>
<i>– egyéb, később meghatározandó fejlesztésekre tartalék</i>	<i>72 774 e Ft</i>
<i>Összesen:</i>	<i>118 601 e Ft</i>

Gödöllő, 2009. május 12.

Bevételek, költségek és ráfordítások alakulása részlegenként
2008. évi üzleti jelentéshez

	Költségek és ráfordítások			Bevételek			Eredmény		
	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény
<i>Alapfeladatok</i>									
Parkfenntartás	149 403	149 403	146 023	149 403	149 403	153 092	0	0	7 069
Út-híd	623 432	516 082	509 413	623 432	516 082	579 400	0	0	69 987
Gyepmesteri tev.	11 010	11 010	15 282	11 010	11 010	11 505	0	0	-3 777
Szemétszállítás	321 460	321 460	436 695	321 460	321 460	460 996	0	0	24 301
Temető	11 515	11 515	11 069	11 515	11 515	11 092	0	0	23
Távhő	0	0	29	0	0	256	0	0	226
Épületfenntart.	0	0	5	0	0	41	0	0	36
Sportpálya	6 000	10 160	7 387	6 000	10 160	10 466	0	0	3 079
Energia projekt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alapf. összesen:	1 122 820	1 019 630	1 125 903	1 122 820	1 019 630	1 226 847	0	0	100 944
							0	0	0
<i>Vállalkozási feladatok</i>							0	0	0
Parkfenntartás	0	0	93	0	0	184	0	0	90
Út-híd	0	19 804	22 490	0	19 804	20 829	0	0	-1 661
Gyepmesteri tev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szemétszállítás	23 683	23 683	24 050	23 683	23 683	32 564	0	0	8 515
Zsóry	1 160	1 160	924	1 160	1 160	619	0	0	-305
Ipari háttér	8 255	8 255	16 793	9 200	9 200	15 180	945	945	-1 613
Strand	13 324	13 324	11 363	13 324	13 324	12 527	0	0	1 165
Igazgatás	0	0	3 632	0	0	2 798	0	0	-834
Parkoló vállalkozás	44 550	44 550	38 993	44 550	44 550	50 992	0	0	11 998
Repülőtér üzemeltetés	9 311	17 875	17 633	9 311	17 875	17 935	0	0	302
Vállalkozás összesen:	100 283	128 651	135 972	101 228	129 596	153 629	945	945	17 657
Alap és vállalkozás összesen:	1 223 103	1 148 281	1 261 875	1 224 047	1 149 226	1 380 476	945	945	118 601

EREDMÉNYTERV
összesítése tevékenységenként
2008. év

		7401	7401	7401	72.	72.	72.	7.	7.	7.	
		Repülőtér	Repülőtér	Repülőtér	Vállal- kozás	Vállal- kozás	Vállal- kozás	A+ V	A+ V	A+ V	
		2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	
		Költségviselő / Költségnem									
51		ANYAGKÖLTSEGEK	2 479	2 479	1 309	20 050	25 650	17 788	203 433	208 890	153 365
52		IGÉNYBE VETT SZOLG.ktg.	1 051	1 051	830	13 634	13 884	10 960	103 267	99 142	91 849
53		EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ktg.	310	310	320	640	640	533	12 258	12 258	6 538
51 - 53.		ANYAGJELLEGU RAF.ÖSSZESEN	3 840	3 840	2 459	34 323	40 173	29 281	318 958	320 290	251 753
54.		BERKÖLTSEG	2 285	2 285	2 453	18 689	19 789	21 487	135 934	142 534	146 381
55.		SZEMÉLYI JELLEGÜ EGYÉB KIF.	435	435	208	2 812	2 812	2 295	18 254	18 253	34 156
56		BÉRJÁRULÉKOK	755	755	841	6 383	6 753	7 168	46 662	49 027	54 806
54-56.		SZEMÉLYI JELLEGU RAF.	3 475	3 474	3 502	27 884	29 354	30 950	200 850	209 814	235 344
57		ERTEKCSOKKENESI LEIRAS	87	87	179	4 046	4 046	4 483	48 667	48 692	47 677
	581	Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	0	-4 031	0	0	-4 031
5.		SZUKITETT KOZVETLEN ktg. össz.	7 401	7 401	6 139	66 253	73 573	60 683	568 475	578 796	530 743
64		RÉSZLEGEK ÜZEMI ÁLT. ktg.	0	0	0	5 034	5 034	6 621	56 139	56 139	58 975
61.		JAVÍTÓ-KARB. ÜZEMEK ktg.	0	0	0	454	454	401	23 332	23 332	14 397
63.		GÉPKÖLTSEGEK	398	398	669	596	596	3 002	52 476	52 476	39 995
61		TELEPÜZEMELTETÉS Ktg	390	390	542	4 244	4 244	4 556	51 316	51 316	41 601
811.		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ELSZAMOLT KÖZVETLEN ÖNKÖLTSEGE	8 190	8 189	7 350	76 580	83 900	75 263	751 738	762 059	685 710
812.		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ELABÉ	0	0	0	0	0	0	0	0	836
813.		KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRT	205	8 769	8 628	13 362	34 210	36 368	324 767	247 933	330 569
81		BELF. ÉRTEKESÍTÉS KOZV. KTG.ÖSSZ.	8 394	16 958	15 978	89 942	118 109	111 631	1 076 505	1 009 992	1 017 114
85.		ERTEKESÍTÉS KOZVETETT KTG.	776	776	1 357	8 438	8 438	11 421	102 036	102 036	104 470
		KTG. MINDÖSSZESEN	9 170	17 734	17 336	98 380	126 548	123 052	1 178 542	1 112 029	1 121 584
86		EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	141	141	279	1 903	2 103	10 782	44 561	36 252	138 154
87		PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAF.	0	0	0	0	0	763	0	0	763
88		RENDKÍVÜLI RAFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89		EREDMÉNYT TERHELŐ ADÓK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		KTG.ÉS RAFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	9 311	17 875	17 615	100 283	128 651	134 598	1 223 103	1 148 281	1 260 501
					0	0	0	0	0	0	0
91		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ARBEVÉTELE	9 311	17 875	17 303	95 299	123 667	141 030	1 209 423	1 121 376	1 138 063
96		EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	200	5 500	5 500	5 799	5 500	18 725	197 360
97		PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	432	0	0	6 371	0	0	35 914
98		RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	429	429	429	9 125	9 125	9 139
9		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	9 311	17 875	17 935	101 228	129 596	153 629	1 224 047	1 149 226	1 380 476
		ÜZEMI EREDMÉNY	0	0	-112	516	516	12 994	-8 180	-8 180	75 685
		PÉNZÜGYI MŰVELETEK ERDMÉNYE	0	0	432	0	0	5 608	0	0	35 150
		RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0	429	429	429	9 125	9 125	9 139
		ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	320	945	945	19 031	945	945	119 975
		Adófizetési kötelezettség	0	0	19	0	0	1 374	0	0	1 374
		ADOZOTT EREDMÉNY	0	0	302	945	945	17 657	945	945	118 601

EREDMÉNYTERV
összesítése
2008. év

			71.	71.	72.	72.	72.	7.	7.	7.
		Költségviselő / Költségnem	Alapfeladat összesen	Alapfeladat összesen	Vállal- kozás	Vállal- kozás	Vállal- kozás	A+ V	A+ V	A+ V
			2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény	2008. évi terv	2008. m. terv	2008. év Tény
51		ANYAGKÖLTSEGEK	183 241	135 577	20 050	25 650	17 788	203 433	208 890	153 365
52		IGÉNYBE VETT SZOLG.ktg.	85 258	80 889	13 634	13 884	10 960	103 267	99 142	91 849
53		EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK ktg.	11 618	6 005	640	640	533	12 258	12 258	6 538
51 - 53.		ANYAGJELLEGŰ RAF.OSSZESEN	280 117	222 472	34 323	40 173	29 281	318 958	320 290	251 753
54.		BÉRKÖLTSEG	122 745	124 894	18 689	19 789	21 487	135 934	142 534	146 381
55.		SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIF.	15 441	31 861	2 812	2 812	2 295	18 254	18 253	34 156
56		BERJÁRULEKOK	42 274	47 638	6 383	6 753	7 168	46 662	49 027	54 806
54-56.		SZEMÉLYI JELLEGŰ RAF.	180 460	204 394	27 884	29 354	30 950	200 850	209 814	235 344
57		ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	44 647	43 194	4 046	4 046	4 483	48 667	48 692	47 677
	581	Aktivált saját teljesítmény	0	0	0	0	-4 031	0	0	-4 031
5.		SZŰKÍTETT KÖZVETLEN ktg. össz.	505 224	470 060	66 253	73 573	60 683	568 475	578 796	530 743
64		RÉSZLEGEK ÜZEMI ÁLT. ktg.	51 105	52 354	5 034	5 034	6 621	56 139	56 139	58 975
61.		JAVÍTÓ-KARB. ÜZEMEK ktg.	22 878	13 996	454	454	401	23 332	23 332	14 397
63.		GÉPKÖLTSEGEK	51 880	36 993	596	596	3 002	52 476	52 476	39 995
61		TELEPÜZEMELTETÉS Ktg	47 072	37 045	4 244	4 244	4 556	51 316	51 316	41 601
811.		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ELSZAMOLT KÖZVETLEN ÖNKÖLTSGE	678 159	610 447	76 580	83 900	75 263	751 738	762 059	685 710
812.		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ELÁBE	0	836	0	0	0	0	0	836
813.		KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	213 723	294 201	13 362	34 210	36 368	324 767	247 933	330 569
81		BELF. ÉRTEKESÍTÉS KOZV. KTG.OSSZ.	891 883	905 483	89 942	118 109	111 631	1 076 505	1 009 992	1 017 114
85.		ÉRTEKESÍTÉS KÖZVETETT KTG.	93 598	93 049	8 438	8 438	11 421	102 036	102 036	104 470
		KTG. MINDOSSZESEN	985 481	998 532	98 380	126 548	123 052	1 178 542	1 112 029	1 121 584
86		EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	34 149	127 371	1 903	2 103	10 782	44 561	36 252	138 154
87		PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAF.	0	0	0	0	763	0	0	763
88		RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0
89		EREDMÉNYT TERHELŐ ADOK	0	0	0	0	0	0	0	0
8.		KTG.ES RÁFORDÍTÁSOK OSSZESEN	1 019 630	1 125 903	100 283	128 651	134 598	1 223 103	1 148 281	1 260 501
			0	0	0	0	0	0	0	0
91		BELFÖLDI ÉRTEKESÍTÉS ARBEVÉTELE	997 709	997 033	95 299	123 667	141 030	1 209 423	1 121 376	1 138 063
96		EGYÉB BEVÉTELEK	13 225	191 561	5 500	5 500	5 799	5 500	18 725	197 360
97		PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	29 542	0	0	6 371	0	0	35 914
98		RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	8 696	8 711	429	429	429	9 125	9 125	9 139
9		BEVÉTELEK OSSZESEN	1 019 630	1 226 847	101 228	129 596	153 629	1 224 047	1 149 226	1 380 476
		ÜZEMI EREDMÉNY	-8 696	62 691	516	516	12 994	-8 180	-8 180	75 685
		PÉNZÜGYI MŰVELETEK ERDMÉNYE	0	29 542	0	0	5 608	0	0	35 150
		RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	8 696	8 711	429	429	429	9 125	9 125	9 139
		ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	100 944	945	945	19 031	945	945	119 975
		Adófizetési kötelezettség		0	0	0	1 374	0	0	1 374
		ADOZOTT EREDMÉNY	0	100 944	945	945	17 657	945	945	118 601

Részleg neve: Parkfenntartó, Köztisztasági, Rendezvényi és Közhasznú
Részlegvezető: Kisák Péter

Sorsz.	Munkafeladat és helyszíne	Mértékegység	2008. évi terv		2008. módosított terv		2008. évi tény		Bevétel			
			Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Szájlat bevétel 2008.12.31 [E Ft]	Összes nettó Be 2008.12.31 [E Ft]	
	Összesítő táblázat											
1.	Fű- és gyepvágás	m ²	4 358 000	47 479	4 358 000	47 479	4 623 265	44 821	-47 479	-47 479		
2.	Fa- és cserjeültetés	db	153	3 700	153	3 700	180	1 378	-3 700	-3 700		
3.	Virágágyak áása, növényültetés	m ²	1 670	14 057	1 670	14 057	1 670	9 794	-14 057	-14 057		
4.	Köztérületek takarítása	m ²	345 746	21 780	345 746	21 780	345 746	27 434	-21 780	-21 780		
5.	Favágás, gallyazás	db	414	10 015	414	10 015	417	8 649	-10 015	-10 015		
6.	Allergén növények irtása	m ²	550 000	7 400	550 000	7 400	581 180	5 982	-7 400	-7 400		
7.	Városi rendezvények	alkalom	21	7 200	21	7 200	20	7 651	-7 200	-7 200		
8.	Padok, játszótéri berendezések, utcabútorok karbantartása	m ²	20 108	5 916	20 108	5 916	20 108	9 702	-5 916	-5 916		
9.	Nyári diák munka	fő	60	1 836	60	1 836	60	1 159	-1 836	-1 836		
10.	Növényápolási munkák	óra		28 405		28 405	folyamatos	27 773	-28 405	-28 405		
11.	Városüzemeltetéssel összefüggő előre nem látható feladatok	-		1 615		1 615		1 491	-1 615	-1 615		
	Hétféligi ügyelet							190	-3 689	-3 689		
	ÖSSZESEN:			149 403		149 403		146 023	-153 092	-149 403		-3 689

Út-híd fenntartás alapfeladat költségeinek és ráfordításainak összesítő táblázata
a 2008. évi üzleti jelentéshez

Részleg neve: Út-híd fenntartás

Részlegvezető: Zdenkó Pál

Snr	Munkafeladat és helyszíne	Mérték egység	2008. évi terv		2008. évi módosított terv		2008. évi tény		Bevétel			
			Mennyiség	Összesen nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összesen nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Összes nettó Bev. 2008.12.31 [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Saját bevétel 2008.12.31 [E Ft]	
Összesítő táblázat												
1.	Köz munkások irányítása	hó	12	3 092	12	3 092	12	1	-3 092	-3 092		
2.	Forgalomtechnikai és közlekedésbiztonsági eszközök fenntartása	hó	12	4 900	12	4 900	446 db	6 167	-7 288	-7 288		
3.	Közüteri szobrok takarása	db	6	369	6	369	6	600	-369	-369		
4.	Zárt csapadékvíz esatoma gépi takarítása	fm	27 517	5 684	27 517	5 684	22 676	4 106	-4 684	-4 684		
5.	Aszfaltburkolatú utak karbantartása, kátyútlantás	m ²	3 350	19 000	3 350	19 000	1 693	14 996	-17 412	-17 412		
6.	Téli csúszásmentesítés, hóügyelet	só/t	849 000	48 921	849 000	48 921	708 671	29 962	-35 681	-35 100	-581	
7.	Önkormányzati tulajdonú külterületi utak és telkek kaszálása	m ²	305 700	4 100	305 700	4 100	424 555	2 818	-4 318	-4 318		
8.	Járdaburkolatok javítása	fm	2 500	8 320	2 500	8 320	2 061	15 021	-6 860	-6 860		
9.	Aszfaltburkolatú utak, kerékpárutak tisztántartása, takarítása	m ²	523 000	10 553	523 000	10 553	697 449	14 128	-14 073	-14 073		
10.	Csapadékvíz elvezetés	fm	11 500	15 471	11 500	15 471	19 889	12 470	-26 758	-26 758		
11.	Élfővezek tisztántartása és környékének kaszálása	fm	7 800	11 198	7 800	11 198	5 878	9 805	-8 438	-8 438		
12.	Hidak karbantartása	db	13	2 795	13	2 795	7	674	-748	-748		
13.	Aszfaltburkolatú utak padkáinak megóvása	m ²	28 600	5 590	28 600	5 590	23 023	3 503	-4 500	-4 500		
14.	Közterület rendezés, illegálisan lerakott szemét felszedése, elszállítása	m ³	1 200	2 892	1 200	2 892	1 037	3 963	-2 500	-2 500		
15.	Városi földutak, stabilizált utak karbantartása, gréderezése	m ²	182 000	9 350	182 000	9 350	301 711	17 815	-15 500	-15 500		
16.	Útpadkák, útmenti árkok kaszálása	m ²	200 000	1 960	200 000	1 960	255 510	4 652	-2 555	-2 555		
17.	Garanciális javítás							2 492	-42 802	-42 802		
18.	Hétfélgéi ügyelet							227	-14 213	-14 213		
19.	Köz munkás foglalkoztatás						3 270	20 785	-12 520	-12 520		
Alaptevékenység összesen				154 195	159 733	159 733	164 184	164 184	-224 311	-154 195	-70 116	
17.	Önk.megrendelésre végzett emelt szintű útjavítás	m ²	42 443	400 237	42 443	279 662	42 443	273 481	-292 173	-292 173		
18.	Önk.megrendelésre végzett csapadékvíz elvezetés	hely	8	25 833	8	25 833	9	26 230	-27 750	-27 750		
19.	Önk.megrendelésre végzett járdaépítési munka	m ²	4 511	41 667	4 511	41 667	4 511	43 006	-33 666	-33 666		
20.	Önk.megrendelésre végzett Kápolna köz esomópont kialakítása	db	1	1 500	1	1 500	1	2 512	-1 500	-1 500		
Kiemelt feladatok összesen:				469 237	348 662	348 662	345 229	345 229	-355 089	-355 089	0	
MINDÖSSZESEN				623 432	508 395	508 395	509 413	509 413	-579 400	-509 284	-70 116	

Részleg neve: Szemétszállító, Ártalmatlanító és Gyepmesteri
Részlegvezető: Bernáth Lóránt

Sorsz.	Munkafeladat és helyszíne	Mérték- egység	2008. évi terv		2008. módosított terv		2008. éves ténny		Bevétel			
			Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Összes nettó Bev. 2008.12.31 [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Saját bevétel 2008.12.31 [E Ft]	
I.	Gyűjtés-szállítás											
1.1	Lakossági szemétygyűjtés ebből járatterv szerint	m ³	49 756	93 825	49 756	93 825	49 000	96 047	-178 900			-178 900
	szemétygyűjtés üdülőövezetben	m ³	3 580	8 371	3 580	8 371	3 500	6 860	0			
	lomtalanítás	m ³	2 500	5 846	2 500	5 846	2 500	4 900	0			
1.2	Járattervbe illeszkedő közületek, gazdálkodó egységek	m ³	16 000	29 163	16 000	29 163	16 000	31 362	-74 629			-74 629
1.3	Megrendelésre végzett közületi konténeres szemétszáll.	m ³	10 000	23 383	10 000	23 383	10 000	19 601	-38 396			-38 396
1.4	Megrendelésre végzett lakossági kont.szemétszáll.	m ³	450	1 052	450	1 052	450	882	1 699			1 699
1.5	Zöldhulladék gyűjtés	m ³	11 000	13 968	11 000	13 968	11 000	21 561	-8 257			-8 257
1.6	Szennyvíziszap szállítás	m ³	2 400	3 200	2 400	3 200	2 400	4 704	0			0
	Gyűjtés-szállítás összesen	m³	89 606	184 708	89 606	184 708	88 850	174 158	0			0
2.	Ártalmatlanítás											
2.1.1	Lakossági szemétygyűjtés ebből járatterv szerint	m ³	49 756	60 957	49 756	60 957	49 000	48 652	0			0
	szemétygyűjtés üdülőövezetben	m ³	3 580	4 386	3 580	4 386	3 500	3 475	0			0
	lomtalanítás	m ³	2 500	3 063	2 500	3 063	2 500	2 482	0			0
2.1.2	Járattervbe illeszkedő közületek, gazdálkodó egységek	m ³	16 000	19 602	16 000	19 602	16 000	15 886	0			0
2.1.3	Megrendelésre végzett közületi konténeres szemétszáll.	m ³	10 000	12 251	10 000	12 251	10 000	9 929	0			0
2.1.4	Megrendelésre végzett lakossági kont.szemétszáll.	m ³	450	551	450	551	450	447	0			0
2.1 Saját beszállítás		m³	76 206	93 361	76 206	93 361	75 450	74 914	0			0
2.2	VÜSZI egyéb beszállítók (Park,Építőip.,Sportp,Strand)	m ³	9 300	11 394	9 300	11 394	9 300	9 234	-9 164			-9 164
2.3	Idegen beszállítók lerakójeggyel	m ³	0	0	0	0	0	0	0			0
2.4	Önkorm. engedéllyel ingyenes beszállítás	m ³	0	0	0	0	0	0	0			0
2.5	lakossági l m ³ ingyenes	m ³	1 500	1 838	1 500	1 838	2 900	2 879	0			0
	Ártalmatlanítás saját lerakón összesen	m³	87 006	106 592	87 006	106 592	87 650	87 027	0			0
4.1	Komposztálható biohulladék kezelés	tonna	2 000	12 520	2 000	12 520	2 400	16 856	0			0
4.2	Szennyvíziszap kezelés	tonna	2 000	12 520	2 000	12 520	2 000	14 046	0			0
4.	Komposztáló üzemeltetés összesen		4 000	25 039	4 000	25 039	4 400	30 902	-9 840			-9 840
5.	Edényzet karbantartás			5 121		5 121		1 156	-4 090			-4 090
6.	Átalakulás							39 661	-4 669			-4 669
7.	Környezetvédelmi kötelezettség átadás							83 600	-83 609			-83 609
8.	Eszköz értékesítés							20 191	-51 141			-51 141
ÖSSZESEN			0	321 460	0	321 460	0	436 695	-460 996	0	0	-460 996

Részleg neve: Temetőfenntartó
Részlegvezető: Bara László

Sorsz.	Munkafeladat és helyszíne	Mérték- egység	2008. évi terv		2008. módosított terv		2008. évi tény		Bevétel			
			Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Összes nettó Be 2008.12.31 [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Saját bevétel 2008.12.31 [E Ft]	
1.	Temető fenntartása											
	Gondnok+kertészeti munkás bérköltsége			6 380		6 380		4 671				
	Hulladékszállítás			1 582		1 582		1 728				
	Kaszálás 2x			1 560		1 560		1 560				
	Ravatalozó fenntartás			1 312		1 312		1 470				
	Hullahűtő fenntartás			364		364		64				
	Urnafülke fenntartás, üzemeltetés			168		168		168				
	Utak fenntartása			150		150		150				
	Sirnyitás közvetített szolg							1 258				
	Ravatalozó használat	alkalom	150		150		125					-3 214
	Boncoló helyiség használati díja	alkalom	60		60		79					-395
	Hullahűtő használat 3 napra	alkalom	30		30		90					-450
	Hullahűtő használat minden további napra		100		100		156					-195
	1 személyes urnafülke megváltás	db	80		80		66					-363
	2 személyes urnafülke megváltás	db	40		40		31					-341
	Regisztrációs és sírhelynyitási díj	alkalom	220		220		140					-1 983
	Új sírkőépítés előtti szemledíj		70		70		70					-140
	Sírkő felújítás, szétszedés, javítás		60		60		58					-174
	Új sírkő állítás 1 férőhelyes		50		50		57					-399
	Új sírkőállítás 2 férőhelyes		20		20		13					-130
	Kriptára stremelék állítás		10		10		6					-90
	Új földalatti kriptá építés		10		10		5					-75
	Egyéb munkák (sírápolás, locsolás)		10		10		7					-70
	Éjszakai halottszállítás	alkalom	10		10		0					0
	Temető létesítményének haszn.díja (temető üzemeltetési díj)		260		260		191					-2 865
	Behajtási díjak gk-val 2,5 to-ig		250		250		85					-51
	Behajtási díjak gk-val 2,5-3 to között		50		50		8					-6
	Személygépkocsival		7 000		7 000		670					-134
	Bérlet gépkocsi behajtásra						4					-16
ÖSSZESEN				11 515		11 515		11 069		0		-11 092

Út-híd fenntartás vállalkozás

Részleg neve: mélyépítés vállalkozás
Részlegvezető: Zdeněk Pál

Sorsz.	Munkafeladat és helyszíne	Mértékegység	2008. évi terv		2008. évi módosított terv		2008. évi tény		Bevétel		
			Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Összes nettó költség 2008.12.31 [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Saját bevétel 2008.12.31 [E Ft]
1	Polgm. Hiv. Világbéke Gong				3 521		5 192				-1 083
2	Polgm. Hiv. Tánacsics M. úti sporttelep épületbontása				483		316				-800
3	DMRV útburkolat helyreállítás				650		1 676				-2 366
4	Mavrik Tamás zúzottkő rend.szállítással együtt				46		54				-50
5	MARK Consulting Plusz víznyelő akna helyreállítás				37		43				-42
6	SÜD-BAU Kft. csarnok előtti sóprés				56		83				-58
7	SZIE gyalogosátelölhely festés				501		417				-441
8	Főtéri üzletház Sulyán Pál víznyelőrács helyreállítás				10		16				-15
9	Egyéb megrendelésre végzett munkák						2 086				-2 325
10	Kaspubejárók aszfaltozása						695				-1 028
11	Erkel Iskola kerítés bontás						64				-98
12	Művelődési Ház belső udvar rendezése						184				-188
13	MARK Consulting Plusz mozgássértült jelfestés						30				-7
14	ÉPKOMPLEX Pécel iskola aszfaltozás						114				-79
15	Damjanich Iskola közmű kiváltás, csatorna						11 520				-12 250
	ÖSSZESEN				5 304		22 490				-20 829

**Strand üzemeltetés vállalkozás költségeinek és ráfordításainak összesítő táblázata
 a 2008. évi üzleti jelentéshez**

Részleg neve: Strand üzemeltetés
 Részlegvezető: Bara László

Sorsz.	Munkafeladat és helyszíne	Mérték- egység	2008. évi terv		2008. évi módosított terv		2008. évi tény		Bevétel			
			Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Mennyiség	Összes nettó költség [E Ft]	Összes nettó Bev. 2008.12.31 [E Ft]	Önk. Fin 2008.12.31 [E Ft]	Saját bevétel 2008.12.31 [E Ft]	
I	Egyetemi strand üzemeltetése	szezon										
	Látogatók száma	vendég	12 000	13 324	12 000	13 324	8 722	6 578	-2 940		-2940	
	Hétköznap, felnőtt jeggyel	vendég	1 600	1 776	1 600	1 776	1 003	739	0			
	Hétköznap, gyerek jeggyel	vendég	2 800	3 109	2 800	3 109	2 304	1 698	0			
	Uszójegy	vendég	1 800	1 999	1 800	1 999	1 467	1 231	0			
	Nyugdíjas jeggyel	vendég	500	555	500	555	300	221	0			
	Hétvégén felnőtt jeggyel	vendég	1 300	1 443	1 300	1 443	880	649	0			
	Hétvégén gyermek jeggyel	vendég	1 800	1 999	1 800	1 999	1 088	802	0			
	Hétköznap diák jeggyel	vendég	1 500	1 665	1 500	1 665	1 157	853	0			
	Hétvégén diák jeggyel	vendég	700	777	700	777	523	385	0			
	Üzemelési költség											
	Víz	m3	6 000	2 300	6 000	2 300	3 949	1 521	-8 602		-8602	
	Gáz	m3	12 000	1 816	12 000	1 816	11 802	1 607	0			
	Áram	kWh	18 000	740	18 000	740	18 447	659	0			
	Gépezet és csőhálózat javítás			1 137		1 137		998	-985			-985
	I db vegyszeriszivattyú cseré							150	0			0
									0			
									0			
ÖSSZESEN				13 324		13 324		11 363	-12 527		-8 602	-3 925



***KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
2008. GAZDASÁGI ÉVRŐL***

Gödöllő, 2009. május

*Bokor Árpád
ügyvezető igazgató*

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 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 [Céglözlöny 31. szám (1998. június 30.)], mint Kiemelten Közhasznú Társaságot.

A Képviselő-testület a társaság tőzstőkéjét 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 társaság a működéséhez szükséges ingatlanokat, gépeket, berendezéseket, felszereléseket és járműveket részben az önkormányzattól bérlti.

A társaság által tervezett és 2007. évben ellátott feladatok a következők voltak:

A./ Közhasznú tevékenységek

Út-híd fenntartás

Park és közterület fenntartás

Szemétszállítás és ártalmatlanítás

Gyepmesteri tevékenység

Temetőfenntartás

B./ Egyéb tevékenység

Mélyépítés vállalkozás

Üdültetés

Parkfenntartás vállalkozás

Ipari háttér vállalkozás

Strandüzemeltetés

Parkoló vállalkozás

Igazgatás vállalkozás

Sportlétesítmény üzemeltetés

Megújuló energia projektben történő részvétel

Repülőtér üzemeltetés

C./ Kisegítő tevékenységek

Ipari háttér (lakatos, gépjárműjavító részleg, telepüzemeltetés)

Ügyfélszolgálat, számlázás

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

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

Az éves beszámolóra vonatkozó előírásokat a 224/2000. (XII. 18.) Kormányrendelet, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény határozza meg.

A 224/2000. (XII. 18.) Kormányrendelet határozza meg a közhasznú beszámoló mérlegének és eredménykimutatásának formáját.

A közhasznú szervezetekről szóló törvény 19. §-a határozza meg a társaság közhasznúsági jelentésének kötelező tartalmi elemeit.

A társaság 224/2000. (XII. 18.) Kormányrendelet 4. számú melléklete szerinti éves mérlege az alábbiak szerint alakult:

adatok e Ft-ban

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)		Előző év	Tárgy év
		2007	2008
A.	Befektetett eszközök	235 066	146 408
I.	Immateriális javak	2 308	5 254
II.	Tárgyi eszközök	232 327	140 950
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	430	204
IV.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	
B.	Forgóeszközök	574 592	708 532
I.	Készletek	13 198	15 163
II.	Követelések	35 973	173 836
III.	Értékpapírok	0	
IV.	Pénzeszközök	525 420	519 533
C.	Aktív időbeli elhatárolások	33 958	3 050
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	843 615	857 900
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D.	Saját tőke	496 595	615 195
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke	200 000	200 000
II.	Tőkeváltozás/Eredmény	185 575	295 992
III.	Tőke tartalék	603	603
IV.	Értékelési tartalék	0	
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	101 361	100 944
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	9 056	17 657
E.	Céltartalékok	126 222	9 542
F.	Kötelezettségek	179 905	218 265
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	179 905	218 265
G.	Passzív időbeli elhatárolások	40 893	14 988
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	843 615	857 900

A társaság 224/2000. (XII. 18.) Kormányrendelet 6. számú melléklete szerinti eredménykimutatása az alábbiak szerint alakul:

adatok e Ft-ban

			Előző év 2007	Tárgy év 2008
A.		Összes közhasznú tevékenység bevétele	1 370 313	1 226 847
	1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	955 599	690 077
		a) alapítótól	943 994	677 749
		b) központi költségvetésből	705	0
		c) helyi önkormányzattól	10 900	12 328
		d) társadalombiztosítótól		
		e) egyéb. ebből 1 %		
	2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	998
	3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	321 608	319 284
	4.	Tagdíjból származó bevétel	0	
	5.	Egyéb bevétel	93 106	216 488
B.		Vállalkozási tevékenység bevétele	86 111	153 629
C.		Összes bevétel (A+B)	1 456 424	1380 476
D.		Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 268 952	1 125 903
		Anyagjellegű ráfordításai	749 036	516 673
		Személyi jellegű ráfordítások	181 126	204 394
		Értécsökkenési leírás	48 895	43 194
		Egyéb ráfordítások	289 653	361 642
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	242	0
		Rendkívüli ráfordítások	0	0
E.		Vállalkozási tevékenység ráfordításai	76 103	134 598
		Anyagjellegű ráfordítások	24 113	65 649
		Személyi jellegű ráfordítások	30 155	30 950
		Értécsökkenési leírás	4 486	4 483
		Egyéb ráfordítások	17 349	32753
		Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	763
		Rendkívüli ráfordítások	0	0
F.		Összes ráfordítás (D+E)	1 345 055	1 260 501
G.		Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	10 008	119 975
H.		Adófizetési kötelezettség	952	1 374
I.		Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	9 056	17 657
J.		Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	101 361	100 944
		T á j é k o z t a t ó a d a t o k		
A.		Személyi jellegű ráfordítások	376 329	398 935
	1.	Béreköltség	249 448	252 859
		ebből: - megbízási díjak	13 138	8 590
		- tiszteletdíjak	600	480
	2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 969	51 609
	3.	Bérráulékok	86 912	94 467
B.		A szervezet által nyújtott támogatások	0	0
C.		Tovább utalási céllal kapott támogatás	0	0

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

A társaság elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott tevékenységére fordítja.

A társaság az alapító okiratában meghatározott cél szerinti tevékenysége utáni és a vállalkozási tevékenysége utáni adókötelezettséget érintő kedvezményt igénybe vette.

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 igénybevételére jogosul.

A társaság vállalkozásának fejlesztéséhez hitelt nem vett fel.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Társaságunk pályázati úton az elmúlt időszakban következő összegű támogatásokat nyerte el:

Évek	Nyitó állomány	Kapott támogatás	Felhasználás	adatok e Ft-ban
				Záró állomány
2000	0	1.212	1.212	0
2001	0	850	550	300
2002	300	16.970	17.270	0
2003	0	37.633	37.633	0
2008		998	998	

A 2007. évben meghirdetett KÖVICE-F55-04-00049 pályázat elszámolásra került, így a Környezetvédelmi és Vízügyi Minisztériumtól érkezett 998 e Ft a tárgyévben került bevételként elszámolásra.

3. VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

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

A társaság a tárgyévben az amortizációs hányadának és az előző évi mérleg szerinti eredmény felhasználásával összesen 16 632 e Ft összegű beruházást, ill. fejlesztést valósított meg, amely tartalmazza a kis értékű tárgyi eszközök (100 e Ft alatti) értékét is. A tárgyévben, értékesített eszközök könyv szerinti értéke 20.199 e Ft volt. A beruházások és értékcsökkenések, értékesítések figyelembevételével a társaság immateriális javainak és tárgyi eszközeinek fordulónapi állománya az előző évihez viszonyítva csökkent.

4. HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL KAPOTT CÉL SZERINTI TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

Az eredeti üzleti tervben 906 386e Ft önkormányzati finanszírozás szerepelt, mint a társaság által végzett szolgáltatások ellenértéke. Ez a szerződésmódosítások alapján a társaság által végzett szolgáltatások ellenértéke bruttó 831 215 e Ft összegre módosult.

Az év során ebből 831 215e Ft került folyósításra és kiszámlázásra, amely 100 % teljesítési arányt jelent.

Az eredeti üzleti tervben fejlesztési célra elfogadott finanszírozás közvetített szolgáltatásként került az önkormányzat részére számlázásra a tervezett összegben.

A teljesítési értékek a tevékenységek árbevételi között az alábbi területekre kerültek elszámolásra.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Terv éves bruttó szolg. érték	Módosított éves bruttó szolg. érték	Folyósított bruttó szolg. érték	Folyósított nettó szolg. érték
Parkfenntartás alapfeladat	179 284	179 284	179 284	149 403
Út-híd alapfeladat támogatás	126 329	184 335	184 335	153 614
Emelt szintű útjavítás	480 284	326 987	326 987	272 489
Csapadékvíz	31 000	31 000	31 000	25 833
Járdaépítés, felújítás	50 000	40 400	40 400	33 667
Kápolna köz	1 800	1 800	1 800	1 500
Szerződés kiegészítés		25 560	25 560	21 300
Elkülönült alapfeladatok	563 084	425 747	425 747	354 789
Gyepmesteri tevékenység	11 380	11 380	11 380	9 483
Sporttelep üzemeltetés	6 000	10 160	10 160	10 160
Alapfeladatok összesen	886 077	810 906	810 906	677 449
Strandüzemeltetés	10 312	10 312	10 312	8 602
Repülőtér	9 997	9 997	9 997	8 589
Vállalkozási feladat összesen	20 309	20 309	20 309	17 191
Működés összesen	906 386	831 215	831 215	694 640
Fejlesztési célú pénzeszköz				
Összesen:	906 386	831 215	831 215	694 640

A támogatások az egyes tevékenységek árbevétele között kerültek elszámolásra. A folyósított támogatásból az Áfa megfizetésre került a központi költségvetés javára. Ez alapján a működéshez kapcsolódó nettó támogatás értéke 694 640e Ft volt, melyből a közhasznú tevékenységek támogatása 677 449 e Ft, a vállalkozási feladathoz (strandüzemeltetés, repülőtér) 17 191e Ft támogatás került folyósításra.

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

A társaság választott tisztségviselői közül

- a 4 fő *Felügyelő Bizottságból* 4 fő részére bruttó 480 e Ft összegű tiszteletdíj került kifizetésre a tárgyév folyamán,
- az ügyvezető igazgató nyilatkozott arról, hogy nem kéri a prémiumkiírás szerinti értékelést és az e szerinti elszámolást. Részére 998 e Ft összegű jutalom és ennek járulékai, összesen 1.317.360 Ft került a beszámolóban elszámolásra és kimutatásra,
- az év folyamán előleg, kölcsön nem került folyósításra.

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÖVID ÉRTÉKELÉSE

A társaság a tárgyév során az alapító okiratában foglalt tevékenységi körökben feladatát ellátta. A gazdasági évet 118 601 e Ft eredménnyel zárta.

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

*A társaság **parkfenntartási** tevékenységének keretén belül a városi parkokat szinten tartotta. A városi közterületek - a közhasznú szerződésben rögzítetteknek megfelelően - gondozottak, tiszták, virágosak voltak.*

Az alaptevékenység keretében az alábbi feladatokat láttuk el:

1. Virágágyak ásása növényültetés

A 2008. évi terv szerint valósult meg a kétnyári, egynyári és évelő növények ültetése. A tervezett 1 670 m² virágfelület kiültetése megtörtént, az ültetési tervek szerint ősszel kétnyári növényekkel, ennek váltására nyár elején egynyári növényekkel úgy a szabadföldi ágyásokban, mint a korlátokon, oszlopokon és az ültető edényekben.

2007. évben tavasszal a szökőkút előtti szakaszon csüngő Árvácskát helyeztünk. A pozitív visszajelzések miatt ezt a 2008. évben is megvalósítottuk, 2009. évben emelni szeretnénk az így kihelyezett növények számát.

2. Fa- és cserjeültetés

2008. évben 153 db fa- és cserje ültetését terveztük. Ezzel szemben 49 fát és 131 cserjét ültettünk ez 180 db-ot jelent.

3. Favágás, gallyazás

2008. évben az erre a munkára fordítható keretünk jelentősen megnőtt. Ennek köszönhetően tartani tudtuk az éves keretünket. Így ebben az évben a 414 db tervezett fával szemben 417 db fát vágtunk ki vagy végeztünk jelentősebb gallyazási munkákat.

4. Növényápolási munkák

A korábbi évekhez hasonlóan a 31 féle növényápolási munkát elvégeztük, munkánk eredménye, hogy az ültetett növények nem károsodtak, fajtájuknak megfelelő habitusúak,

kellően virulensek, egészségesek voltak a tenyészidőben .Erre a munkafolyamatra 8.656 órát fordítottunk. 2008-es évben is folytattuk a fásszárú növények fokozott növényvédelmét, mely 2008. évben 4 kezelést jelentett.

5. Fű- és gyepvágás

A 2008. évben az előző évihez szinte megegyező mennyiséget kaszáltunk. A tervezett 4.358.000 m² helyett 4.623.265 m²-t vágunk, a túlteljesítés 265.265 m².

Gondot tudtunk fordítani arra is, hogy a lakossági bejelentésekre közterületen kellő időben tudjuk a kaszálási munkákat elvégezni.

A tárgyévben a táblázatban szereplő területeken és gyakorisággal végeztünk fű- és gyepvágást:

	Hely	m ²	alkalom	össz. m ²
1	Művelődési ház környéke	16 530	11	181 830
2	Szökőkút és Rézgombos környéke	7 525	11	82 775
3	Ady Endre sétány	17 285	7	120 995
4	Kastélyal szembeni terület (Testörlaktanya környéke)	28 030	12	336 360
5	Városközpont	5 360	11	58 960
6	Kastélykert	15 440	11	169 840
7	Tessedik-Martinovics utca	14 800	7	103 600
8	Állomás utca	11 800	7	82 600
9	Köztársaság út	10 800	7	75 600
10	Faiskola tér-Gébics utca	10 000	7	70 000
11	Új Erzsébet-park	32 000	7	224 000
12	Táncsics Mihály út	12 510	6	75 060
13	Vásártér	25 200	5	126 000
14	Temető	2 020	5	10 100
15	Isaszegi út	17 500	6	105 000
16	Testvérvárosok útja - Blaháné út	30 120	6	180 720
17	Lakótelepek	187 043	5	935 15
18	Rét utca	7 200	6	43 200
19	Blahai buszforduló	5 500	6	33 000
20	3-as főút (hévtől - Máriabesnyő Gödöllő tábláig)	49 630	4	198 520
21	Máriabesnyő Templom tér	23 110	3	69 330
22	Máriabesnyő Búcsú tér	58 000	3	174 000
23	Dózsa György út	41 000	8	328 000
24	Alsópark	250 050	3	750 150
25	Béri Balog Ádám utcai játszótér	10 800	6	64 800
26	Teleki tér	1 500	3	4 500
27	Erzsébet-park	16 050	4	64 200
28	Urréti tó környéke	6 850	4	27 400
29	Trianoni kereszt	1000	3	3000
30	Klapka buszforduló	500	3	1500
	Összesen:	913.753		4 .623.265

6. Padok játszótéri berendezések karbantartás

Valamennyi játszótéren 20 108 m²-en kora tavasszal elvégeztük a szükséges átvizsgálásokat, javításokat a homokozókban szükség szerint pótoltuk a homokot és megtörtént a fertőtlenítésük. Az év folyamán 1.256 órát fordítottunk a meglévő játszótérek fenntartására. Egyre nagyobb gondot jelent számunkra a folyamatos rongálási károk javítása . Ezek gyakorisága évről-évre nő.

7. Közterületek takarítása

A munkára kötött közhasznú szerződés szerint végeztük, végeztettük a munkát. Az elért tisztasági fok megfelelt az elvárásoknak és a szerződésben rögzített gyakoriságnak.

8. Városi rendezvények

Valamennyi városi rendezvény műszaki előkészítési és utólagos bontási munkáját elvégezte Közhasznú Társaságunk. A rendezvények száma a tervezett 21 alkalom helyett 20 alkalommal valósult meg, előre nem látható műszaki tartalom mellett.

9. Nyári diákmunka

Ez évre tervezett 60 diákot 2 hónapig foglalkoztattunk, jelentős segítség volt a szakértelmet nem kívánó, egyszerű fizikai munkák végzésénél, végeztetésénél. Feltétlenül tartandó tevékenység a lakossági igény egyre nagyobb, a város lakó polgárok szívesen végeznek korosztályuknak megfelelő diákmunkát.

10. Allergén növények irtása

A tervezett ~ 550.000 m² terület háromszori kaszálását elvégeztük a Vagyongazdálkodási Irodával kötött szerződés szerint, a táblázatban szereplő helyszíneken. A munkák elvégzését az Irodával minden esetben igazoltattuk.

Hrsz.	terület (m ²)	természetben	alkalom	össz. m ²
17	1018	Szabadság út 23	3	3 054
258	476	Lumniczer S. u. 7.	3	1 428
377/2	1206	Kossuth L. u. 12. mögött	3	3 618
1087/1	858	Dózsa Gy. út 72.	4	3 432
1198	1908	Röges u. 19.	3	5 724
1227	925	Szőlő u. 43.	3	2 775
1228	335	Szőlő u. 45.	3	1 005
1229	335	Éva u. 1.	3	1 005
1230	233	Éva u. 3.	3	699
1242	2534	Röges u. 18.	3	7 602
5845/3	200	Ady E. sétány. 12.	3	600
	430	Martinovich utca 2	3	1 290
	652	Martinovich utca 4	3	1 956

<i>Hrsz.</i>	<i>terület (m2)</i>	<i>természetben</i>	<i>alkalom</i>	<i>össz. m2</i>
254	1240	<i>Petőfi tér 8.</i>	3	3 720
5915	1560	<i>Állomás utca</i>	5	7 800
2447,2446	1729	<i>Blaháné út</i>	3	5 187
	522	<i>Fecske u. 1</i>	3	1 566
1829	671	<i>Fecske u. 3.</i>	3	2 013
1834	676	<i>Ádám u. 54.</i>	3	2 028
2130	1157	<i>Hegy u.</i>	3	3 471
2163/2	1794	<i>Lázár V. u. 100.</i>	3	5 382
2262	4956	<i>Knézich K. u.</i>	3	14 868
3839	4511	<i>Batthyány u. 34-36.</i>	3	13 533
	2544	<i>Damjanich u. 21</i>	3	7 632
4411/4	730	<i>Gárdonyi G. u. 31.</i>	3	2 190
4480	868	<i>Klapka Gy. u.</i>	3	2 604
4481	1485	<i>Klapka Gy. u.</i>	3	4 455
	1180	<i>Zápor u. 1</i>	3	3 540
013/5	1258	<i>Dózsa Gy. út</i>	2	2516
4844/4	4287	<i>Túróc u.</i>	3	12 861
4844/7	17037	<i>Túróc u.</i>	3	51 111
4844/9	6141	<i>Köztársaság út</i>	3	18 423
2219,2220	1818	<i>Percel Mór</i>	3	5 454
011,09,6992	16 820	<i>M 3-as széle.</i>	1	16 820
4057/2	1584	<i>Hétház u. 7.</i>	1	1 584
0123	10 618	<i>Vásártér környéke.</i>	1	10 618
0137/60	15 000	<i>Tsz.</i>	1	15 000
6270/8	2807	<i>Dózsa Gy. út 154., a vízmű körül</i>	3	8 421
6270/21	8423	<i>Márki S. u. – Thegze L. u. sarok</i>	6	50 538
6270/22	6295	<i>Ottó F. u.</i>	6	37 770
6270/23	6244	<i>Ottó F. u. – Thegze L. u. sarok</i>	6	37 464
8000/123	1905	<i>Országalma u. 1.</i>	3	5 715
8000/127	1845	<i>Országalma u. 2-4.</i>	3	5 535
4558/60,48	3090	<i>Szivárvány u. 9</i>	3	9 270
1427,1428	1385	<i>Odray</i>	1	1 385
1109	1955	<i>Shell-kút környéke</i>	3	5 865
1110/1	475	<i>Shell-kút környéke</i>	3	1 425
1182	2208	<i>Röges u. 49. fele</i>	3	6 624

<i>Hrsz.</i>	<i>terület (m2)</i>	<i>természetben</i>	<i>alkalom</i>	<i>össz. m2</i>
1435/1	504	Ádám u. 57.	3	1 512
2266/10	347	Mátyás király u. – Vincellér u. sarok	3	1 041
3954	1728	Antalhegyi u. 120.	3	5 184
4238/1	448	Mikes K. u.	3	1 344
4297	420	Harmat u. 11-13.	3	1 260
	2 825	Város különböző kisebb területei		
6051/25	1058	Peres u. 45.	3	3 174
6863	15616	Haraszti út	3	46 848
6864		Haraszti út	3	0
8000/2	477	Vasvári P. u.	3	1 431
8000/6	1026	Címer u.	3	3 078
8000/144,146	3026	Országalma	1	3 026
7257	6000	Babati út 1	1	6 000
7558-7693	45 340	Szárítópuszta	2	90 680
	3 000	Arany János utca	2	6 000
4622	2 976	Fenyvesi Fő út 24.	2	5 952
	100	Kazinczy utca	2	200
4188	2 140	Bánki Donát u.	1	2 140
2444,2446,	2 021	Lázár V. u. 73	1	2 021
	8 424	Máriabesnyő V.Á.	1	8 424
Összesen (m2)				581 180

11. Városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatok

2008. évben 728 órát fordítottunk a városüzemeltetéssel összefüggő, előre nem látható feladatokra. Jelentősen megnőtt a rászorulóknak részére kiszállított tűzifa mennyisége, ebben az évben 61 teherautónyi fát szállítottunk ki.

A tárgyévben kiemelt feladatunk volt az önkormányzati határozatok alapján a városban elvégzendő **út- járda- csapadékvíz elvezetési** munkák koordinálása és végrehajtása, az alábbiak szerint:

1. Hidak karbantartása:

A hidak karbantartását 2008. évben a Quali Plan Mérnöki Iroda Kft által készített, hidvizsgálati jegyzőkönyvben foglaltak alapján terveztük a sürgősségi sorrend alapján. A kivitelezési munkák elsősorban az állagmegóvási munkák végzésére a balesetveszély elhárítására, megelőzésére koncentrált. Az elvégzett munkák főleg a hidak előtti és utáni, mederburkolati javítására, befolyási oldalak megtisztítására, a korlátok megerősítésére, pótlására, acélszerkezetek mázolására és korrózióvédelemre irányult.

2008. évben karbantartásra kerültek az alábbi hidak és a hidak környezete:

- Fürdő utca
- Ady sétny.
- Alsópark I.II.III. hídjai
- 30-as út közúti hídja
- Lumniczer utcai híd

2. Aszfaltburkolatú utak karbantartása, kátyútalánítása:

A város aszfalt útjainak állagmegóvása és a biztonságos közlekedés biztosítása társaságunk egyik fő feladata. Ezért a folyamatos kátyútalánítási munkákra nagy gondot fordítunk és a feladatokat folyamatosan ill. idény-, és igényszerűen végeztük. A város aszfaltfelületű útjai a jelentős terhelés és közművesítések következtében igénylik a folyamatos karbantartást. A kátyúzást és téli időszakban hidegaszfalt felhasználásával, a tavaszi időtől kezdődően pedig a saját üzemeltetésű aszfalt újrahasznosító berendezéssel végeztük. Kiemelten kezeltük a fő közlekedési utakat, és kiemelt figyelmet fordítottunk a szakszerű munkavégzésre, a technológia betartására. 2008. évben tovább folytattuk az eddig jól bevált ún. ROSCO technológiával folytatott útjavítást. (repedés és felületi javítás szórt technológiával). Fenti feladatot saját géppel alvállalkozó bevonásával végeztük május 15-től augusztus 15-ig terjedő időszakban.

2008. évben az alábbi utakon végeztünk repedésjavítást és felületi javítást.

- Arany János u.
- Széchenyi u.
- Grassalkovits u.
- Ady stny. Felső része
- Babati út
- Szőlő út.
- Duna u.
- Tisza u.
- Iskola u.
- Táncsics u.
- Semmelweis u
- Nagyvárad u.
- Szabadka u.
- Kossuth u.
- Lumniczer u.
- Berente u.
- Tessedik S. u.
- Szivárvány u.
- Napsugár u.
- Blaháné u.
- Csalogány u.
- Kápolna köz

3. Aszfaltburkolatú utak tisztántartása, takarítása:

Fenti tevékenységet a szükségszerűség határozta meg, mely keretében a kiemelt szegéllyel ellátott utakon a szegélyek melletti lerakódott sárfelszedésen kívül seprőgép és kézi erő

felhasználásával a város összes aszfalt útját takarítani tudtuk. Fokozott figyelmet fordítottunk a tavaszi és őszi nagytakarításra.

4. *Forgalomtechnika és közlekedésbiztonsági eszközök:*

Fenntartása folyamatos feladat. Továbbra is sok a kidöntött, megrongált, eltulajdonított, elforgatott KRESZ-tábla és az elhasználandó táblákat is folyamatosan cseréltük. Közterület felügyelők és a VÜZI iroda jelzése alapján végeztük a folyamatos karbantartási feladatokat. Jellemző a közlekedési balesetek utáni megrongálódott korlátok helyreállítása. 2008 év elején a városban található összes KRESZ tábla felülvizsgálatát, felmérését elvégeztük. A fenti feladat keretében pótoljuk az utcanév táblákat és az azokhoz tartozó megrongált, eltulajdonított utcanévtábla keretek pótlását is.

5. *Aszfaltburkolatú utak padkáinak karbantartása:*

A karbantartási munkákat helyi anyagból ill. stabilizált padkák esetében közüzalék pótlásával végeztük. Az árokból kikerülő föld, hordalék folyamatosan emeli a padkákat, melyek a csapadékvíz-elvezetést és az utak állapotát is befolyásolják, ezért a padkák leszedése elkerülhetetlen. Az esőzések utáni padka helyreállítás szintén folyamatos feladat volt 2008. évben.

6. *Útpadkák, út menti árkok kaszálása:*

Útpadkák, út menti árkok kaszálását folyamatosan végeztük el, részben kézi motoros fűkaszával, részben gépkocsira szerelt fűvágó adapterrel. Az árkok kaszálásánál közhasznú munkásokat is bevontunk, továbbá alvállalkozók bevonására is szükség volt, a megnövekedett lakossági igény kielégítése érdekében.

7. *Földutak, stabilizált utak gréderezése, karbantartása:*

Az elmúlt évben burkolattal ellátott útfelületek ellenére fokozott igény és feladat a még meglévő földutak járhatóságának biztosítása. Továbbra is nagyobb az igény az ún. üdülőterületen lévő földutak járhatóságának biztosítása az állandó ott lakók érdekében. 2008. évben az esős idő bekövetkeztével a külterületi utak karbantartása fokozott, folyamatos feladatot jelentett.

8. *Téli csúszásmentesítés:*

2008. évben kivitelezett 26.891 m² burkolt felülettel növekedett meg Gödöllő területén a csúszásmentesítendő felület. 2008. évben az utak csúszásmentesítéséhez – a megnövekedett felületeket és az időjárást figyelembe véve- 200 tonna tapadásmentesítővel kezelt útszóró sót, 200 m³ homokot és közüzaléket használtunk el költségszinten számolva. A kedvező téli időjárás miatt a beavatkozások minimálisak voltak, ennek ellenére az állandó 24 órás ügyeleti készenléti rendszert fent kellett tartani. Továbbra is fokozott figyelmet fordítottunk a hajnali útellenőrzésekre, a tömegközlekedés biztonságát elindulására.

9. Járdaburkolatok javítása, felújítása:

Különös gondot fordítottunk a balesetveszélyes járdaszakaszok megszüntetésére. Lakossági, képviselői bejelentések és VÜZI Iroda jelzése alapján végeztük a járdajavítási, karbantartási feladatokat. Útfelújításokkal érintett szakaszokon mozgássérültek részére használható, szabványos járdacsatlakozásokat építettünk ki.

10. Csapadékvíz elvezetés:

A város domborzati viszonyaiból adódóan folyamatos feladat a csapadékvíz elvezetés biztosítása ill. a meglévő csapadékvíz elvezető árkok, rácsos áttereszek tisztántartása, karbantartása. A szikkasztó árkok, hordalékfogók folyamatos takarítást igényelnek. Újonnan épült burkolt árkok takarítását két ütemben, tavasszal és ősszel végezzük.

11. Élővizek tisztántartása és környékének kaszálása:

Tárgyi alapfeladati tevékenységet a VÜZI-irodával, folyamatos egyeztetés mellett végeztük. 2008. évben a tervezett feladatokat az alábbiak szerint végeztük:

Teljes mederkotrást, a mederben lévő fák eltávolítását, a Rákos patakon a Rét utcától a Galagonya utca közötti szakaszon. Ganz patak takarítását a Repülő téri ú és Körösi Cs. u. közötti. szakaszon. Besnyő patak takarítását, a Besnyő úttól a Száritó pusztára vezető útig. Fenti feladat keretében a belterületi szakaszon a patak medrek kaszálását teljes hosszban elvégeztük, évi egy alkalommal.

12. Zárt csapadékvíz csatorna gépi takarítása:

Csapadékcsatornák és áttereszek tisztítását terv szerint végeztük, gépi takarítással, mosatással.

13. Köztéri szobrok takarása:

A köztéri szobrok takarását a VÜZI iroda munkatársaival egyeztettük, és végeztük el..

14. Közterület rendezés illegálisan lerakott szemétfelszedés, elszállítás:

Az illegálisan lerakott hulladék a város bevezető útszakaszai mellett továbbra is nagy mennyiségben megjelenik annak ellenére, hogy rendszeres volt a felszámolása. Kihhasználva a csapadékmentes téli időjárást az első negyedévben nagymennyiségű illegálisan lerakott hulladékot szedtünk össze és szállítottunk a hulladéklerakó telepre, melyet egész évben is folyamatosan végeztünk.

Feladat végzéséhez folyamatosan közhasznú munkások foglalkoztatását vesszük igénybe.

15. Önkormányzati tulajdonú külterületi utak és telkek kaszálása:

Város területén elsősorban az utak, útmenti területek kaszálását, parlagfű mentesítését végeztük szintén lakossági ill. VÜZI iroda jelzése alapján, a tevékenységhez alvállalkozók bevonása is szükséges volt.

16. Közhasznú munkavégzés:

Társaságunk a feladatra kötött szerződés alapján folyamatosan foglalkoztatja a közhasznú munkásokat. A munka irányítási eszköz ellátási és ellenőrzési költségeit, valamint a közmunkások részére folyósított bért és járulékot tartalmazza a keretösszeg. A tárgyévben átlagosan 13 fő /hó létszámra összesen 3270 nap foglalkoztatásra az önkormányzattól 12 520 e Ft finanszírozást kaptunk.

17. Önkormányzati megrendelésre végzett emeltszintű útjavítás:

Gödöllő Város Önkormányzat képviselő testületének 1/2008 (II. I.) önkormányzati határozat tartalmának megfelelően az előzetesen egyeztetett műszaki és pénzügyi paramétereknek megfelelően bruttó 321.987.-Ft értékű emeltszintű útépítési munkákat végzett társaságunk.

2008. évben 23 utcában végeztünk emeltszintű útjavítást összesen: 25.891 m² felületen, bruttó 321 987 e Ft értékben.

2008. évi emeltszintű útjavítások					
		szerződött mennyiség m ² -ben	tényleges mennyiség m ² -ben	Szer. szerinti összeg e Ft	Tényleges számlázott összeg e Ft
1	Árpád u.	1975	1975	49 623	49 623
2	Lelesz u.	900	900	6 798	6 798
3	Váradhegyfok u.	900	900	7 154	7 154
4	Kassa u.	900	900	7 154	7 154
5	Rozsnyó u.	900	900	6 727	6 727
6	Ipolyság u.	3 000	3 000	21 255	21 255
7	Százszorszép u.	2 850	2 850	36 500	36 500
8	Toboz u.	1 125	1 125	15 351	15 351
9	Nyárfa u.	805	805	12 702	12 702
10	Móra F. u.	630	630	11 724	11 724
11	Kodály Zoltán u.	1 930	1 930	19 100	19 100
12	Munkácsy M. (Petőfi isk.park.)	1 880	1 880	16 317	16 317
13	Őrház u.-Szedres u.	968	968	13 336	13 336
14	Kisfaludy u. + szerviz u.	818	818	7 512	7 512
15	Remény – Hajó u.	900	900	11 439	11 439
16	Blaháné u.vízelvez. (Kápolna hegy)			15 760	15 760
17	Nagy László u.	945	945	8 713	8 713
18	Simon I. u.	2 025	2 025	20 184	20 184
19	Szántó Kovács u.	600	600	7 606	7 606
20	Március 15.u.	540	540	4 711	4 711
21	Október 6.u.	540	540	8 354	8 354
22	Béke u.	990	990	11 942	11 942
23	Isaszegi útról nyíló névtelen utca	270	270	2 025	2 025
	Összesen:	25 871	25 871	321 987	321 987

2008. évi Közhasznú szerződés 7.1. pontja szerint a Városi Köztemető útjain 1000 m² emeltszintű útjavítást végeztünk bruttó 5.000 e Ft értékben.

Közhasznú Szerződés kiegészítése alapján emeltszintű útjavítás keretében az alábbi feladatokat végeztük:

Megnevezés	menyiség	Bruttó Ft
Dárda utca autóbusz feljáróval	1 db	1 500 000
Dárda utca aszfaltozása	986 m ²	3 060 000
Kenyérgyári út aszfaltozása	3000 m ²	13 380 000
Repülőtéri út fakivágás, tuskózás	1 db	2 720 000
Damjanich ált.iskola vízvezeték kiváltás	1 db	1 450 000
Repülőtéri út ivóvíz kiváltás	1 db	1 150 000
Összesen:		23 260 000

2008. évi emeltszintű útjavítási munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
SIMI 97 Kft	16 585 410
Aquakond Kft	17 362 373
Geotipp Kft	24 251 060
Szűcs és Tsa Kft	7 677 000
Swietelsky Kft	122 719 194
Geodóra Kft	25 922
KIM-VIA Kft	6 470 400
Mindösszesen:	Bruttó 195 091 359

18. Önkormányzati megrendelésre végzett csapadékvíz elvezetés:

18/2008.(II.28.) önkormányzati határozat szerinti közhasznú szerződés 7.4. pontja alapján csapadékvíz elvezetési munkát bruttó 31 millió forint értékben végeztünk 2008. évben az alábbiak szerint:

Megnevezés	Bruttó Ft
Isaszegi úton Alvég utca felőli szakasz	18 500 000
Szilhát utca környékének rendezése	1 440 000
Fürdő utca környékének rendezése	1 720 000
Rákos-pat.rendez.a Rét utcától Szada f.	2 300 000
Csemetekert területén árokburkolás	1 300 000
Szabadság úton Turul-Batthyány k.ár.	3 000 000
Kotlán S. u.szegélyépítés kiem.csapv.	1 310 000
Szt.Imre utcában árokburk.és szeg.ép.	1 430 000
Összesen:	31 000 000

Közhasznú Szerződés kiegészítése alapján keretében az alábbi csapadékvíz elvezetési feladatokat végeztük:

Dárda u. csapadécsatorna építés bruttó 2.300.000.-Ft 1 db

2008. évi csapadékvíz elvezetési munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
Geotipp Kft	8 352 291
Aquakond Kft	12 603 376
Gödöllő Vác Térsége	296 400
Szűcs és Tsa Kft	1 758 000
Specép 98 Kft	240 000
Összesen	23 250 067

19. Önkormányzati megrendelésre végzett járdaépítés, felújítás:

Gödöllő Város Önkormányzat képviselőtestületének a 1/2008. (II.1.) sz. önkormányzati határozat tartalmával összhangban (az Alsóparki járda kivételével) az előzetes egyeztetett műszaki paramétereknek megfelelően bruttó 40.400 e Ft értékű járdaépítési és felújítási munkálatokat végzett társaságunk, az alábbiak szerint:

Megnevezés	Szerz. összeg (Ft)
Batthyány utca	999 m ² 10 098 042
Klapka utca	632 m ² 7 413 015
Tavaszmező utca	491 m ² 4 393 640
Röges utca	380 m ² 2 777 054
Alsóparki járda	140 m ² 1 781 000
Szabadság út	996 m ² 9 783 890
Kiegészítő munka:	
Csokonai jár.	30 m ² 553 000
Órház u.	150 m ² 442 000
Szent J. u.	500 m ² 2 208 000
Munkácsy u. 19.	218 m ² 950 000
Összesen: bruttó	40 400 000

2008. évi járdaépítési munkákhoz az alábbi alvállalkozói teljesítményeket vettük igénybe:

Megnevezés	Alvállalkozói teljesítmény bruttó értéke (Ft)
Szűcs és Tsa	918 000
CATV Hungária Kft	796 110
Simi Kft	9 647 371
Aquakond Kft	6 233 665
Geotipp Kft	8 178 939
Összesen:	Bruttó25 774 085

20. 2008. évi Közhasznú szerződés 7.5. pontja szerint a Kápolna köz. Blaháné úti csatlakozásának javítását végeztük bruttó 1.800.e Ft értékben.

21. A tárgyévi bevételi és költségszámot jelentősen befolyásolta, hogy a 2005. évi kiemelt útépités után megképzett céltartalék összegéből a garanciális kötelezettség lejárta miatt feloldásra került a megképzett céltartalék, mellyel szemben a felmerült garanciális költségek alatta maradtak a tervezett szintnek.

Gyepmesteri alapfeladat

A gyepmesteri tevékenység folyamatos ellátását a 2008. évben is biztosítottuk.

A megépített átmeneti hullatároló épület próbaüzemben működik. A tároló használatbavétel engedélyt kapott.

Az állatok leoltását az állatorvosokkal kötött vállalozási szerződések alapján tudtuk teljesíteni. A feladat ellátás költségeit és ráfordításait torzítja, hogy a tevékenység megszűnésével kapcsolatban felmerült felmentési bérék, végkielégítések és azok járulékai a tárgy év költségeiben jelennek meg (4.965 e Ft), így a tervszámot a tényleges teljesítés jelentősen meghaladja, amely 3.777 e Ft összegű veszteséget jelent a tevékenység ellátásának értékelése során.

A feladatellátás 2008. évben a működés területén 15.282 e Ft költséggel tudtuk biztosítani.

A feladatellátás A HEROSZ Alapítvánnyal kialakított jó munkakapcsolat eredményeként igyekeztünk csökkenteni a lealtatott állatok számát, újjgazdát keresve részükre. Ez, az egy állatra jutó tartási napok számának növekedését is eredményezte. Az alapítvány részt vesz a befogott állatok ellátásában is. 2009. évtől társaságunktól kikerült e feladat ellátása.

A hulladékszállítási és ártalmatlanítás

Hulladékgyűjtés, szállítás

2008 évben a tervezett szerint, Gödöllő városában begyűjtésre került települési szilárd hulladék mennyisége 93.765 m³ volt. A meglévő gépparkkal a szolgáltatás ellátása folyamatos volt.

Az év során beszállított mennyiségek az alábbiak szerint alakultak frakciónként:

Állati és növényi hulladékok nem komposztált frakciója	Összeg / Tömeg Nettó Kg	11560
Biológiailag lebomló hulladékok	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2476870
Egyéb települési hulladékok, ide értve a kevert települési hulladékot is	Összeg / Tömeg Nettó Kg	13572528
Elektronikai hulladék	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2960
Lomhulladék	Összeg / Tömeg Nettó Kg	674450
Papír és karton	Összeg / Tömeg Nettó Kg	2550
Talaj és kövek	Összeg / Tömeg Nettó Kg	6240540
Települési szennyvíz tisztításából származó iszapok	Összeg / Tömeg Nettó Kg	1736160

A gyűjtőautók által végzett begyűjtés a tervben szerepelő adatok szerint alakult, az éves szinten tervezett 400-500 forduló éves szinten teljesíthető volt. A 2002-ben beszeretett két Renault gyűjtőautó teljesítménye magasabb, mint a korosabb társaiké. A GIS -791 rotopress gépjármű egész évben Kerepes településen végzett bémunkát, így csak tartalék gépkocsiként volt igénybe vehető.

	Fordulók száma/év	Beszállított hulladék mennyisége (m3)
GIS -765	462	18 460
GIS-791	39	1560
ISW-846	637	25 430
ISW-847	476	19 002

A konténeres hulladékgyűjtés a beszerzésre került Mercedes konténeres gépjárművel, valamint a meglévő két Mercedes gépjárművel folyamatosan biztosítható. A konténeres járművek tárgyévi teljesítményei az alábbiak voltak:

	Fordulók száma/év	Beszállított hulladék (kg)/év	Beszállított hulladék (m3)/év	Átlag fordulónként (kg)	Átlag fordulónként (m3)	Naponkénti átlag forduló (250 munkanap)
BCD-670	218	195 270	929	895	4,2	0,8
GZL-463	1 306	1 132 590	5 944	867	4,6	5,2
HLL-103	1 197	1 018 053	5 519	850	4,6	4,8
JZY-381	1 434	1 544 555	6 364	1077	4,4	5,7

Az elvégzett Városi lomtalanítás során a Mercedes gépkocsik fokozott igénybevételnek voltak kitéve, melyek jól teljesítettek. A lomtalanítás nehéz logisztikája és számos problémája miatt többször átszervezésre került. Társaságunk az új lomtalanítási rendet is sikeresen teljesítette, azonban érdemes lenne a lomtalanítás problematikáját végleges megoldással lezárni, mert a többszöri átszervezés a lakosoknak is nehézségeket okoz.

A tárgyévben a gyűjtés és szállítás összes költsége 174.158 e Ft volt

Hulladékártalmatlanítás:

A folyamatos hulladékártalmatlanítás a 2008. évben is biztosítható volt. Ugyan a hulladéklerakó működési engedélye 2007 október 31-én lejárt, a azonban működés kezdetekor számított néveleges kapacitás a beszállításra tervezett hulladék mennyiség függvényében további hulladék elhelyezésre adott lehetőséget.

Mint üzemeltető, 2007. szeptember 24-én geodézia felmérést végeztünk, annak megállapításra, hogy mekkora a lerakott hulladékmennyiség volumene, és ez miként viszonyul a működési engedélyben foglaltak vonatkozásában. (I/A ütem kiépített kapacitása: 39.000 m³)

A mérések azt mutatták, hogy az I/A ütemű hulladéklerakó medencében 2005. október 14.-től - 2007. szeptember 25.-ig, tartó működése során mintegy 26.665,3 m³ tömörített hulladék került elhelyezésre. (Ez kb. 2/3-os feltöltöttséget jelent.)

A geodéziai bemérés alapján egyértelműen látszik, hogy a hulladéklerakó medence további 12.334,7 m³ kapacitással rendelkezik.

A szabad kapacitás (12.334,7 m³) átszámítva 13.321,47 tonna lerakható hulladékot eredményezett.

Az eltelt 2 év beszállítási adatai alapján prognosztizálható volt, hogy a 13.321,47 tonna lerakható hulladékmennyiség közel egy évre elegendő, így a Közép-Duna-völgyi Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőségtől a környezetvédelmi működési engedély további 1 évvel történő meghosszabbítását kértük.

A fentiek alapján 2008. évben a hulladéklerakón biztosítani tudtuk az elhelyezést.

A zavartalan hulladékkezeléshez biztosítottuk a telephez tartozó működési feltételeket. Ezen belül a gépek karbantartását és a telepi utak járhatóságát. 2008. IV. negyedévében a szükséges környezetvédelmi monitoring vizsgálatok is elvégzésre kerültek, melynek költsége nettó 3,9 millió forint volt.

A működést továbbra is nehezítő momentum, a hulladéklerakó területére érkező nagy mennyiségű építési törmelék, és útépítésből származó törmelék, mely az évben több mint 6.000 tonna volt. Az építési törmelék kezelése, deponálása átmozgatása ugyancsak a működési költségek növekedéséhez járult hozzá.

A lerakón történő kommunális hulladék ártalmatlanításának költsége a tárgyévben 87 027 e Ft költséget jelentett.

Zöldhulladék:

A 2004-ben átadott komposztáló telep már az évben közel 2.400 tonna biológiailag bontható anyagot (zöldhulladékot, nyesedéket) kezelte. Az iszap beszállítását és kezelését egész évben biztosítani tudtuk.

Továbbra is érzékelhető, hogy a komposztáló telepet sok kertészeti társaság veszi igénybe, nagy mennyiségű nyesedéket és zöld anyagot beszállítva.

A gally és nyesedék feldolgozása a telepen elhelyezett kis teljesítményű aprítógéppel nem lehetséges, így folyamatosan a Turai Szelektív Kft.-től bérelünk darálót, melynek üzemelési költsége sokkal többbe kerül.

A szennyvíziszap kezeléséből származó bevétel az év során 8.257 e Ft volt. A komposztáló telep éves üzemeltetési költsége 30 902 e Ft. Ez nem tartalmazza a begyűjtés és szállítás költségeit. A zöldhulladék gyűjtésre a tartalék autót, és egy komplett személyzetet kellett igénybe venni.

A komposztáló üzemeltetési költsége lényegesen meghaladja a tervezett költséget. Természetesen nem vettük figyelembe, hogy a komposztáló telep beüzemelése révén a hulladéklerakóról eltérített hulladék mennyisége már meghaladja a közel 9.000 tonnát, mely azt jelenti, hogy a lerakónk élettartamát háromnegyed évvel hosszabbítottuk meg.

A felmerült normál üzemelési költségek felett a tárgyévben az átalakítás költségek értéke (szabadságmegváltás, felmentési időre fizetett díjazás, végkielégítés és járulékai) 39.661 e Ft. További ráfordítást jelent a tárgy évben a környezetvédelmi kötelezettségek átvállalása miatt átadott 83.600 e Ft.

A hulladékszállítási és ártalmatlanítási tevékenység költségei és ráfordításai a fenti adatok miatt az eredeti üzleti tervben meghatározott feladat elvégzéséhez viszonyítva a tervezett költségek és ráfordítások 135,85 %-át használta fel.

Temetőfenntartás

2008. évben folyamatosan biztosítottuk a Dózsa György úti temető ravatalozójának boncoló helyiségének használatát, az urnafülkék értékesítését és az itt eltemetettek nyilvántartását. Mint a temető üzemeltetője, folyamatosan kezeltük a 7 hektáros területet (fünyírás, utak karbantartása, kiszáradt veszélyes fák kivágása) A területről 1.100 m³ hulladék került szállításra és ártalmatlanításra. Az előző évben felállított sorompó üzemeltetésével plusz személyzettel biztosítottuk a temetőbe való be- és kijutás folyamatos ellátását és ellenőrzését. 2008. március 10-én hatályba lépett temető szabályzat szerint biztosítjuk a temető üzemeltetését.

Temetőben végrehajtott fejlesztések:

2008. évben megvalósításra került az eredmény felhasználásban meghatározott fejlesztési feladat, amely alapján beszerzésre került a temetőben lévő sírhelyek nyilvántartásához szükséges szoftvert és 3 db komplett számítógép, és elvégzésre került a parcellázáshoz szükséges geodéziai felmérés nettó 4.800 e Ft értékben. A nyilvántartáshoz szükséges adatállomány az egyházakkal pontosításra került, a folyamatos működés során a sírhely engedélyek a nyilvántartásban szereplő szabad helyekre kerülnek kiadásra. Az egyházak azonos rendszerből dolgozva szintén látják a rendelkezésre álló sírhelyeket. A tárgy évben a temető területén leaszfaltoztunk 1.206 m² útfelületet, 5.000 e Ft értékben.

2008. évben folytattuk a Táncsics Mihály úti **sporttelep üzemeltetéshez** szükséges állagmegóvásokat.

Folyamatosan ápoltuk a pályákat és a 3 hektáros területet. Fizetjük a gáz, víz, illetve elektromos áram költségeit, elszállítjuk a keletkezett szemetet. Fizettük a pályamunkás bérét és járulékait, valamint a szertáros bérét. 2009. évben e feladat ellátása átadásra kerül, más szervezet részére.

Parkfenntartás vállalkozás

Az üzleti terv készítése során vállalkozási árbevétellel nem számoltunk.

Az országos mezei futóverseny technikai előkészítési munkáit a Pest megyei megrendelésére végeztük, valamint színpad építési feladatot végeztünk, nettó 179 e Ft bevételt realizálva.

Út, híd, vállalkozás:

A vállalkozási feladat keretén belül az alábbi jelentősebb munkákat végeztük a tárgyév során:

<i>Megrendelő neve</i>	<i>Munka megnevezése</i>	<i>Nettó összeg e Ft-ban</i>
<i>Polgárm. Hivatal</i>	<i>Világbéke Gong</i>	<i>1 083</i>
<i>Polgárm. Hivatal</i>	<i>Táncsis Mihály úti sporttelep épületbontása</i>	<i>800</i>
<i>DMRV</i>	<i>Útburkolat helyreállítása</i>	<i>2 366</i>
<i>Marvik Tamás</i>	<i>Zúzottkő rendelés szállítással együtt</i>	<i>50</i>
<i>MARK Consulting</i>	<i>Víznyelő akna helyreállítása</i>	<i>42</i>
<i>SÜD-BAU Kft.</i>	<i>Csarnok előtti söprés</i>	<i>58</i>
<i>SZIE</i>	<i>Gyalogos átkelőhely festés</i>	<i>441</i>
<i>Sulyán Pál</i>	<i>Főtéri üzletház víznyelőrács helyreállítása</i>	<i>15</i>
	<i>Egyéb megrendelésre végzett munkák</i>	<i>2 325</i>
	<i>Kapubejárók aszfaltozása</i>	<i>1 028</i>
<i>Erkel Ferenc Ált. Isk</i>	<i>Kerítés bontás</i>	<i>98</i>
<i>Művelődési Közp.</i>	<i>Belső udvar rendezése</i>	<i>188</i>
<i>MARK Consulting</i>	<i>Mozgássérült jelfestés</i>	<i>7</i>
<i>Épkomplex</i>	<i>Péceli iskola aszfaltozása</i>	<i>79</i>
<i>Damjanich Ált. Iskola</i>	<i>Közmű javítás, csatorna</i>	<i>12 250</i>
Összesen		20 829

A közös fenntartású **Zsóri üdülő** zökkenőmentes üzemeltetését az év folyamán tudtuk biztosítani. A kihasználtsága, alatta maradt a tervezett szintnek.

2008. évben a tizedik szezont üzemeltettük az egyetem területén lévő strandon. A nyitás előtt elvégeztük a szociális létesítmények festését, mázolását, a felfagyott csempék mozaiklapok cseréjét. Kiváltottunk egy Ø 160 mm-es 80 m hosszú elrozsdásodott acélcsövet, melynek nettó költsége 998 e Ft volt. Cseréltünk 1 db vegyszeradagolót, melynek költsége 150 e Ft-ba került. Fizettük a dolgozók béreit, az elhasznált víz, gáz, elektromos áram költségeit, az őrző-védő szolgálat béreit és a vegyszereket és egyéb felmerülő költségeket. A tervezett 12 000 fővel szemben 8.722 fizetővendég látogatta a strandot, melynek nettó árbevétele 2.941 e Ft volt, a tervezett 4.000 e Ft-tal szemben.

A működés alatt felhasználtunk 3.949 m³ vizet, 18.447 kWh áramot és 11.800 m³ gázt.

A strand üzemeltetésén 1.165 e Ft eredmény keletkezett.

A **parkoló üzemeltetésnél** tárgy évben is az előző évhez hasonlóan 245.000 órával számoltunk az automatáknál váltott jegyeknél. A parkolási rend változtatás ellenére és a parkolók felújításának köszönhetően a parkolt órák száma 268.689 órára emelkedett. A buszparkolót és a Kastély előtti, melletti parkolást 1.800 órával terveztük, itt 1.776 órát parkoltak. Jellemző, hogy a buszok szabálytalanul a város különböző területein. Ingyenes bérletet az I. zónára - Egészségügyi Központ részére- 127 db-ot, a III. zónára 236 db-ot, az V. zónára 60 db adtunk ki.

A fizetősek parkoló zónák folyamatos állagmegóvását elvégeztük.

Két parkoló zónával növekedett a fizetősek övezet, mindkét helyre parkolójegy automatákat vásároltunk, összesen 3 db-ot. Saját rezsiz beruházásként végeztük el a Posta melletti parkoló kialakítását 4.031 e Ft közvetlen költséggel, amely a tárgy évi eredményt nem befolyásolja, mert a beruházás értékét évenkénti értékcsökkenési leírás elszámolásával hozzuk be a költségek közé a használat ideje alatt.

Ezt a tevékenységet a tárgyévben 11.998 e Ft eredménnyel zártuk

Repülőtér üzemeltetés

A szerződés a gödöllői repülőtér üzemeltetéséről és működtetéséről Gödöllő Város Önkormányzata és a VÜSZI Kht. között 2007. március 29-én került aláírásra.

A szerződésben az Önkormányzat átadta a repülőtér ingatlan együttest, összesen 1.345.357 m² nagyságban.

A tulajdonos önkormányzat 2008. évre az alábbi feladatok ellátására biztosított összesen 9.311 e Ft költségkeretet. Az előző évről áthúzódó feladat volt a repülőtér fejlesztési koncepciójának az elkészítése és kifizetése, amely közvetített szolgáltatásként emelte a bevételi, illetve a költség és ráfordítás tervszámát is.

A tulajdonos önkormányzat feladatul tűzte ki az ingatlanok állagvédelmi karbantartási munkálatok elvégzését az üzemben tartáshoz szükséges eszközök beszerzését, közüzemi díjak rendezését, illetve bér jellegű költségek kifizetését.

A kitűzött feladatok 2008. évben maradéktalanul teljesítésre kerültek, melynek költségvonzata az elszámolási időszakban 17.633 e Ft. A Gödöllői Repülőtér üzembentartói engedélye 2008. május 30-án járt le. A május 14-én légügyi hatóság által megtartott repülőtér szemle során kifogást nem találtak, így a teljes üzembentartói engedélyt 1 év időtartamra újra megkaptuk. Meghosszabbításra kerültek a telepített és mobil repülőrádió frekvencia engedélye is, amik szintén 1 éves időtartamra érvényesek. Befejeződött az I. félévben a repülőtéri üzemanyagkút építése. Ez részünkről költséget nem igényelt. Az üzemanyagkút működtetéséhez szükséges szakmai engedélyek kiadásra kerültek, azonban probléma jelentkezett a kút tulajdonosának személyét, illetve cégét érintő kérdésekben. A repülőtér futópályáit, illetve az épületeket folyamatos karbantartással üzemeltetjük. 2008. év folyamán több jelentős rendezvényt szerveztünk és bonyolítottunk le, ilyenek: Repmajális, Országos és megyei Futóverseny, Országos Repülő Modellező verseny, Országos Kutyaugyességi Verseny, és a Magyar Túrarepülő Kupa V. futama is nálunk lett lebonyolítva. Október november hónapban ejtőernyős ugrásokat szerveztünk a használó klubok számára. Valamennyi rendezvény sikeresen és balesetmentesen végződött. A nálunk tárolt repülőgépek száma 3 db-bal nőtt, így összesen 14 db-ra emelkedett.

Elkészült a zajgátló védőövezeti számítás és azt az NKH Légyügyi Igazgatóság záradékolta.

A repülőtér épületeinek birtokvédelme ügyében bíróság eljárás keretében képviseljük a tulajdonost. Továbbra is gondot jelent a már több mint 2 éve húzódó bírósági eljárás. Az ügyben két alkalommal is váltás történt a Gödöllői Bíróságon az eljáró bíró személyében, így valamennyi esetben szinte előlről kellett az eljárást kezdeményezni. Itt kell megjegyezni, hogy bírósági döntés hiányában nem kapjuk meg azokat az elektromos gáz- és egyéb költségeket, az ingyenes használoktól, amiket ők fogyasztottak el.

A költségeink valamelyest emelkedtek, tekintettel, hogy az idén többször kellett a repülőtér teljes területén fűkaszálást végezni. Egyéb vonatkozásban a tervektől nem térünk el.

Repülőtérünk a repülő társadalomban való megítélése jó. Szívesen veszik igénybe a környező repülőterek és ingyenes használók a pályánkat, átlagban naponta 3 repülőgép mozgásával számolhatunk.

További érdeklődést tapasztalhatunk a repülőtérünk állandó használata iránt, de igényként jelentkezik az üzemanyag vételezési lehetőség, illetve hangárban történő tárolás.

Igyekszünk az üzemeltetés során maximálisan eleget tenni a 95. évi XCVII. törvény előírásainak, ami világosan meghatározza a nem nyilvános repülőtér vonatkozásában a tulajdonos, az üzemeltető és a használók lehetőségeit, jogait. Ilyen szempontból a törvény nem tesz lehetőséget arra, hogy a használók között különbséget tegyünk ingyenes és nem ingyenes használók között. A törvény, illetve az abból kialakított Gödöllői Repülőtér Rend, ami a Légügyi Hatóság által jóváhagyásra került, minden használó számára ugyanolyan előírásokat és szabályokat tartalmaz. Ezek végrehajtása minden használó számára kötelező érvényűek. A Repülőtér biztonságos használatát csak így tudjuk biztosítani.

Az év folyamán két esetben is történt súlyos géptöréssel járó esemény, amik során az egyik ingyenes használó klub vezetője törvénytelen és szabálytalan intézkedéseket tett, mivel sem a repülőtér üzemeltetője, sem a rendőr hatóság, sem a Légügyi Igazgatóság felé haladéktalan bejelentési kötelezettségének nem tett eleget. Az esetekről mindkét alkalommal a tudomásunkra kerülését követően a Légügyi Igazgatóságon bejelentést tettünk és vizsgálatot kezdeményeztünk. A lefolytatott hatósági szemle alátámasztotta az ezzel kapcsolatos bejelentésünket. Ennek ellenére a repülőtér többségi használói szabályosan, törvényesen járnak el és a renitens magatartás nagy többségében csak egy klubra jellemző. A jövőben is mindent elkövetünk, hogy a Gödöllői Repülőtér szakmailag és jogilag hibátlanul működjön.

Társaságunk a tervezett mérték felett teljesítette vállalkozási feladatait, amely összességében 17 657 e Ft adózott eredménnyel járt.

7. JAVASLAT A MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA

A társaság mérleg szerinti eredményét - összhangban a 2009. évi üzleti tervben megfogalmazottakkal - javasoljuk felhasználni az alábbiak szerint:

<i>– Táncsics Mihály út csapadékvíz elvezetés és parkoló</i>	<i>43 192 e Ft</i>
<i>– dolgozók szociális célú átmeneti segélyezéshez forrás biztosítás</i>	<i>2 635 e Ft</i>
<i>– egyéb, később meghatározandó fejlesztésekre tartalék</i>	<i>72 774 e Ft</i>
<i>Összesen:</i>	<i>118 601 e Ft</i>

Gödöllő, 2009. május 14.

K I V O N A T

A VÜSZI Nonprofit Felügyelő Bizottságának 2009. május 11-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

A VÜSZI Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága 2009. május 11-én megtárgyalta a VÜSZI Kht. 2008. évi beszámolóját.

a Felügyelő Bizottság

3/2009 (V. 11.) sz. FB határozattal

javasolja a Képvisel-testületnek elfogadásra, az alábbiak szerint:

1. a VÜSZI Kht. 2008. évi mérlegbeszámolóját

857.990 e Ft	mérleg főösszeggel
118.601 e Ft	adózott eredménnyel

2. a VÜSZI Kht. 2008. évi közhasznú tevékenységeinek

bevételeit	1.380.476 e Ft
költségeit	1.261.875 e Ft
eredménnyel	118.601 e Ft

összegben állapítja meg.

3. A 2008. évre kitűzött prémium feladata teljesítésének értékelését az ügyvezető igazgató nem kéri. Részére a Felügyelő Bizottság 2 havi munkabérnek megfelelő összegű jutalom kifizetését javasolja a

4/2009. (VI.11.) sz. FB határozattal

a Képviselő-testületnek.

Gödöllő, 2009. május 11.

Mészáros György sk.
FB elnök

VÜSZI



Nonprofit
Kiemelkedően Közhasznú Kft.

Mészáros György elnök úr
VÜSZI Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft.
Felügyelő Bizottsága

Gödöllő

Tisztelt Elnök Úr!

Európa országait sújtó pénzügyi-gazdasági válság Magyarországot, ezen belül Gödöllő várost sem kerülte el. A város vezetése az elmúlt hónapokban hozott takarékosági intézkedései között a bér jellegű megszorítások is szerepelnek.

Az önkormányzati tulajdonú társaságok vezetői az elmúlt napokban egymást közt és a város vezetőivel konzultálva arra az elhatározásra jutottak, hogy a kialakult gazdasági helyzetre való tekintettel a 2008. évre kitűzött prémium kiírás értékelését nem kérik, annak ellenére, hogy esetleg a társaság eredménye és a kiírási feltételek értékelése alapján arra jogosultak lennének.

Tisztelt Elnök Úr!

A fentiek alapján a 2008. évi prémium kiírás értékelését nem kérem, a prémiumról lemondok. A leírtakat is figyelembe véve, kérem, hogy a 2008. évre kitűzött prémium feltételek értékelését a Felügyelő Bizottság napirendjéről vegye le. A prémium kiírás alapján 6 havi béremnek megfelelő összegű prémium került kitűzésre. Az értékeléstől történő eltekintés miatt ez az összeg a társaság eredményét növeli tárgy évben.

Kérem továbbá, hogy ez a megtakarított pénzösszeg a társaság eredményéből a lekötött tartalékba kerüljön átvezetésre, és ebből a dolgozók részére hóközi fizetési előlegek, vagy kamatmentes kölcsönök (OMB fizetési előleg) felvételét tegye lehetővé a társaság.

Gödöllő, 2009. május 11.

Tisztelettel,



Kellencs
Bokor Árpád
ügyvezető igazgató

VÜSZI Gödöllői Városüzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Kft.
2100 Gödöllő, Dózsa György út 69.

Telefon: 28/410-988 (központ), 420-773 (titkárság), Fax: 28/514-775, email: vuszikft@gmail.com
Budapest Bank Rt. 10103836-39214400-00000009, Pest megyei Cégbíróság Cg. 13-09-125268, Adószám: 18678527-2-13

PRIMOR AUDIT Könyvelő és Könyvvizsgáló KFT.

1038 Budapest, Márton út 32. Tel/fax: 240-4399

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A VÜSZI KÖZHASZNÚ KHT 2008. ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Vezető könyvvizsgáló:

Kovács Gézáne

MKVK 003960

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Gödöllő Város Önkormányzata Képviselő Testülete részére!

Elvégeztük a **Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaság** (Gödöllő, Dózsa György út 69.) mellékelt 2008. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2008. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszeg [857.990] E Ft, a mérleg szerinti eredmény [118.601] E Ft (nyereség)** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és közhasznú beszámolóból áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár

hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

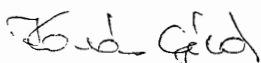
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a vállalkozó **VÜSZI KHT** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. A beszámoló mérlegében az eszközök és források egyező végösszege: 857.990 eFt, mérleg szerinti eredménye 118.601 e Ft, amelyből a közhasznú eredmény 100.944 e Ft, a vállalkozási eredmény 17.657 e Ft.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a vállalkozó **VÜSZI KHT** 2008. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Gödöllő 2009. május 11.



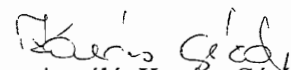
PRIMOR AUDIT KÖNYVTÉLŐ
és Könyvvizsgáló Kft.

Képviselőkre jogosult: Kovács Gézáné
Adószám: 12339950-2-41

Könyvvizsgáló cég: Primor Audit Kft

Könyvvizsgáló cég székhelye: 1038 Budapest, Márton u.32

Nyilvántartásba vételi szám: MKVK 001238



Bejegyzett könyvvizsgáló: Kovács Gézáné
Kamarai tagsági szám : 003960

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft

1038 Budapest Márton út 32. tel/fax 1-2404399

KÖNYVVIZSGÁLÓI KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

a Városüzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Társaság

Gödöllő, Dózsa György út 69.

a 2008. éves beszámolóhoz

Vezető könyvvizsgáló: Kovács Gézáne

MKVK: 003960

Kiegészítések 2008. évi éves beszámoló könyvvizsgálói jelentéséhez

Gödöllő Város Önkormányzata Képviselő Testülete részére!

A társaság azonosító adatai:

Székhelye: 2100 Gödöllő, Dózsa György út 69.

Cégjegyzékszám: 13-14-000051

Adószáma: 18678527-2-13

Ügyvezető igazgató: Bokor Árpád

Jegyzett tőke: 200.000 e Ft

I. Megbízás és megbízás végrehajtása, a vizsgálat lefolytatásának rövid ismertetése

Az auditált 2008. évi beszámoló Mérlegből, Eredménykimutatásból, Közhasznú éves beszámolóból (mérleg, eredménykimutatás) Kiegészítő mellékletből és Közhasznúsági jelentésből (együtt: pénzügyi kimutatásból) áll. A beszámolónak szerves része az üzleti jelentés is.

Évközi ellenőrzéseim során:

- a számviteli nyilvántartások és elszámolások rendjét és a megvalósulási gyakorlatát;
- az információs rendszert;
- az évközi beszámolókat;
- projekt elszámolást;
- a szabályzatokat;
- a tervezést,
- a belső ellenőrzési rendszer működését,
- és az átalakulást, átszervezést vizsgáltam.

Az éves zárlati feladatok közül kiemelten vizsgáltam:

- a leltárak, az értékelési szabályok alkalmazása, az értékcsökkenési leírások, céltartalékok, értékvesztések elszámolása valamint a számviteli és közhasznú szervezetekről szóló törvény előírása szerint elkészített beszámoló alátámasztottságát.
- a követelések értékvesztése és
- az átalakulással kapcsolatos elszámolások megfelelőségét.

II. Jogi és gazdálkodási viszonyok

A társaság 1998. január 1-én alakult Gödöllő Város Önkormányzatának képviselőtestülete 199/1997. (XII. 18.) számú határozatával, egyszemélyi alapítóként.

1998-ban kiemelten közhasznú minősítését kérte és kapta meg.

A társaság tevékenységi körében meghatározó az önkormányzati közfeladatok jelentős részének ellátása . E feladatok ellátásának rendje jogilag , közgazdaságilag rendezett, szerződésekre, finanszírozási ütemezésre és deklarált minőségbiztosításra épül.

Tervezett vállalkozási tevékenységelemekre és a szabad kapacitás kihasználására vállalkozási tevékenységeket is végez.

2008. évben értékesítésre (kiszervezésre) került a társaságból a hulladékgazdálkodási részleg.

III. Számviteli politika és kapcsolódó szabályozások gyakorlati megvalósulása

Sem a számviteli politikában, sem a kapcsolódó szabályzatokban lényeges változás nem történt. Értelmezési és a megvalósulási gyakorlat instrukciójaként jól funkcionáltak, a jogszabályi és a városgazdálkodási érdekvérvényesítést szolgálták.

A társaság a naptári év (2008 év) és a gazdálkodási év (2008 évet közvetlenül megelőző és 2008 évet követő hónapok) értelmezési vonatkozásában úgy a gazdálkodást materiális történéseit illetően, mind a pénzügyi hozzárendeltség értelmezésében szabályosan járt el.

A gazdasági események nagyságrendileg, időbelileg és a számviteli besorolási elvek követelményeit kielégítik, torzító, helytelen - a beszámoló tartalmát módosító tétel nincs.

A beszámoló a tervvel és az előző időszakkal összehasonlítható, mert úgy tagolásában, mint a tételek tartalmában azonos, kivéve az egyéb bevétel és egyéb ráfordítás sorokat, amelyben a hulladékgazdálkodási tevékenység kiszervezésével kapcsolatos tételek is szerepelnek (pl.gépek, járművek, építmények értékesítése). A beszámoló kiegészítő mellékletében részletesen szerepelnek az erre vonatkozó gazdasági események és adatok.

Belső ellenőrzés

A belső ellenőrzés rendszere mindhárom elemében funkcionál. A 2008-as évben is a vezetői és folyamatba épített ellenőrzéseken túlmenően függetlenített belső ellenőr segítette a vezetés munkájának jelentős részét, de átfogó, teljeskörű lefedettségről nem lehet beszélni.

Jól elhatárolt a műszaki és a gazdasági igazgató feladat és hatásköre; - következőképpen az ellenőrzési tevékenységük 2008. évi megvalósulás gyakorlata is körülhatárolt és átfogja a teljes tevékenységet. Informáltságuk területükön naprakész és tartalmában biztosítja, hogy a beavatkozások objektív háttérűek legyenek.

A tevékenységi folyamatokba szervesen integrált osztályvezetői, csoportvezetői, részlegvezetői feladatfelelősség jól funkcionál, de a műszaki vonatkozású belső ellenőrzési elemek esetlegesen, a függetlenített belső ellenőrzés kizárólag utólagos és sok esetben formális, egyeztető jellegű.

A függetlenített belső ellenőr feladatkörét belső ellenőrzési munkaterv alapján végzi.

A piaci verseny erősödésére, az élő – és holt munka hatékonyabb felhasználásának következménye valamint a belső feltételrendszer egyre racionálisabb összehangolása megköveteli, hogy minden területen a formális elemek helyébe –a dokumentáltság fenntartása mellett – a tartalmi elemek lépjenek. E következmények kikényszerítik, hogy a belső ellenőrzés hatékonyabban segítse a vezetést úgy az időbeliség, mint a tartalmi megállapítások, javaslatok szintjén.

A beszámolás rendje

A beszámolás rendje alapvetően két fő dokumentálás révén valósul meg.

- egyfelől : éves beszámoló a jogszabályi és a tulajdonosi érdekviszonyoknak megfelelő tartalommal és kiegészítésekkel a cégbíróság és a tulajdonosok felé.
(mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet, közhasznú beszámoló)
- másfelől : Gödöllő város képviselő testülete felé, a kért tartalommal és gyakorisággal pénzügyi kimutatások és verbális háttéranyag révén.

A beszámolónak általános jellemzője, hogy tartalma nyilvános, a fórumokon megtárgyalt és könyvvizsgálói véleménnyel alátámasztott .

Könyvvezetés - Dokumentáltság

A KHT input- output rendszere célirányosan felépített, számítógépes feldolgozással segített.

Úgy a megrendelések mint a könyvvezetési alrendszerek szervesen illeszkednek a teradatokból kiindulva a beszámolóig belső szabályszerkezetű felépítésben.

A tevékenységi folyamatok követése szolgáltatás tagoltság és a kötelező állami költségtagolás szintjén is tájékoztat. Az alkalmazott könyvvezetés és dokumentálás alkalmas arra, hogy a KHT és vállalkozási tevékenység tekintetében stabil információs bázist jelentsen harmadik fél részére is.

Gazdálkodás helyzete és a KHT helyzete

Több év távlatában is kompatibilitást mutatva a tervekalkuláció tételei és a megvalósulás teljesítés tételei megfeleltethetők.

Tőkehelyzet

2008. év fordulónapján a VÜSZI KHT ;

- kedvező tőke szerkezetű rendszerként funkcionál
- tartós forrás szükséglete teljes egészében saját tőke alapú
- saját tőkenövekménye belülről szerzett tőke (2008-ben 118,6 millió Ft-tal növelte saját tőkéjét)
- kötelezettségei 38 millió forinttal növekedtek a szokásos üzleti tevékenység miatt
- mérleg főösszege 14 millió Ft-tal csökkent
- céltartalék jövőbeni költségekre képzett összeg, az előző évhez viszonyított csökkenése a környezetvédelmi és garanciális kötelezettségre képzett céltartalék kivezetése volt

Kiegészítő melléklet – cash-flow

Szerkezetében és tartalmában rendezett részletes, eligazító, megmagyarázó és kiegészítő.

- minden olyan területen, ahol a jogszabály kötelez
- minden olyan feladat ellátási kérdésben, amelyre a tulajdonos vagy harmadik fél igényt tarthat
- számszakilag a pénzügyi kimutatásokat felülírja, részletezettségben alátámasztja az állományi és forgalmi tételeket

A számviteli törvény az általános részben kötelezően előírja a tájékoztatást a tőke – likviditás-jövedelmezőség hármasság fogalom alakulásáról.

Mindhárom fő gazdálkodási paraméter kedvezően változott úgy a bázishoz (2007 év) mint az üzleti tervben foglaltakhoz, mert

- saját tőke 118,6 millióval nőtt
- a likviditás változatlanul megfelelő
- a jövedelmezőség tovább javult

IV. Gazdasági helyzet elemzése

Nettó forgótőke alakulása és változása

„A modell

<u>Tartós eszközlekötés (millió Ft)</u>	<u>2007 év</u>	<u>2008 év</u>
Befektetett eszközök	235	146
Tartós forgóeszközök (20 %)	<u>115</u>	<u>142</u>
Tartós eszközlekötés	369	288

Tartós források (millió Ft)	2007 év	2008 év
Saját tőke	497	615
Céltartalékok	126	10
Hosszú lejáratú kötelezettségek	<u>0</u>	<u>0</u>
Tartós források	623	625

Nettó forgótőke 2007 év $623 - 350 = 273$ millió Ft

Nettó forgótőke 2008 év $625 - 288 = 337$ millió Ft

„B modell „

	2007. év	2008 év
Átmeneti forgóeszközök (Millió Ft)	494	570
Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>221</u>	<u>233</u>
Nettó forgótőke	273	337

Mindkét modell igazolja, hogy a gazdálkodás rentabilitási mutatóinak pozitív megítélését.

Fentiek alapján a konzervatív finanszírozási stratégia jellemző.

Finanszírozás

A VÜSZI KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG 2008. évi pénzforgalmi bevételeinek 50 %-át teszi ki az önkormányzati támogatás (Bruttó 1.380.476 e Ft.) A tartós bevételi többlet átlagosan közel 494 millió forint volt.

Az önkormányzattól kiutalt támogatások terv szerint megérkeztek a számlára, azok felhasználásáról az üzleti jelentésben számol be a KHT.

Jövedelmi helyzet

A KHT nyereségorientált is, de cél az Önkormányzat által meghatározott feladatok ellátása, a meglévő eszközök, és a szabad kapacitások kihasználásával eredményági saját tőke növekmény elérése.

2008-ben 118.601 e Ft mérleg szerinti eredményben realizálódott. Az eredmény nagyobb részben közhasznú, kisebb részt vállalkozási tevékenységből keletkezett.

V. A mérleg és eredménykimutatás ellenőrzése

Az éves beszámoló minden okmánya a törvény és tulajdonos által igényelt külön tartalommal készült el.

A belső információk, a terv-tény elemzések alkalmasak arra, hogy az Önkormányzat részletes tájékoztatást kapjon a megvalósult gazdasági események naturális és értékadatairól, valamint a megvalósultság szintjéről.

A mérlegben a teljesség elvének megfelelően valamennyi vagyontárgy, követelés, pénzeszköz és kötelezettség szerepel.

A leltárral való alátámasztás megfelelő úgy az eszközök oldalán, mint a kötelezettség terén.

A mérlegben az eszközöket és forrásokat nettó értéken, a számviteli alapelveknek megfelelően vették fel.

Az értékelésnél a számviteli alapelvek, de főképpen az óvatosság elve érvényesült.

Költségelszámolások, önköltség megállapítása

A költséghelyi (segédüzemi) költségfelosztások rendszere, a használt vetítési alap megfelel annak az elvnek, hogy a tevékenységekre közvetlenül el nem számolható ráfordítások objektíven kerültek felosztásra.

VI. Kiegészítő melléklet, üzleti jelentés ellenőrzése

Kiegészítő melléklete a jogszabályi előírásoknak megfelelő adatokat valósághűen tartalmazza, alátámaszt, és a megbontások segítenek a reális helyzetértékeléshez.

Üzleti jelentése világos megfogalmazásokat jelenít meg a tulajdonosok felé, összhangban van a beszámoló többi részeivel.

Összefoglaló megállapítások

A VÜSZI KHT 2008 évben a tulajdonosi érdekérvényesítés szempontjainak megfelelt:

- a.) A rábízott vagyont rentábilisan működtette
 - Gödöllő város Önkormányzatának érdekében
 - Vállalkozási formában is nyereséggel

b.) Gyarapította a KHT tőkéjét belülről szerzett tőkével

- saját tőkét

eredményből

c.) Javította az élő és holt munka kihasználást

- 1 fő által realizált nyereség révén
- eszközvagyon növelése révén

d.) Vállalkozás folytatásának biztonságát szolgálja az

- eredmény növelése,
- saját tőke növekedése,
- likviditás javítása, és
- nettó forgótőke javítása

Tapasztalataimat összegezve javaslom a Gödöllői Városüzemeltetői és Szolgáltató Közhasznú Társaság 2008. évi beszámolójának elfogadását.

A beszámoló minősítés nélküli „tisztá” könyvvizsgálói záradékot kapott.

Budapest, 2009. május 11.

Primor Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.

1038 Budapest, Márton út 32

MKVK 001238

Kovács Géza

Kovács Gézáné

PRIMOR AUDIT KÖNYV-
vizsgáló KFT.
bejegyzett könyvvizsgáló
1038 Budapest, Márton út 32.
tags.ig.szám: 003960
2009-2-41

Megjegyzés: Ezen kiegészítő elemzés nem része a közzétételre kerülő beszámolónak, ahhoz nem lehet csatolni, a címzettek részére készült a vizsgálat dokumentumaiból.