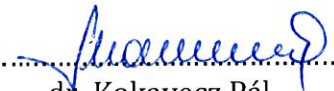




**ZUGLÓI SPORT- ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ NON-PROFIT KFT.
2024. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ
KAPCSOLÓDÓ SZÖVEGES ÉS SZÁMSZAKI BESZÁMOLÓJA**

Budapest, 2025. április 29.


.....
dr. Kokavecz Pál
ügyvezető




Tartalomjegyzék

1. BEVEZETÉS.....	4
2. A TÁRSASÁG ALAPÍTÁSÁNAK IDEJE, JELLEGE, MŰKÖDÉSI KÖRE.....	4
3. A TÁRSASÁG CÉLJA ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖREI.....	5
4. TELEPHELYEK MŰKÖDÉSE, ÜZEMELTETÉSE.....	6
4.1. Varga Zoltán sportpálya.....	7
4.2. Mogoródi úti (M130) sportpálya	7
4.3. Soltvadkerti gyermektábor.....	8
4.4. Római-parti gyermektábor	9
4.5. Csíkszeredai vendégház.....	12
4.6. Iskolai műfüves kispályák.....	12
5. TÁBOROZTATÁS	13
5.1. Zuglói Nyári Napközis Tábor.....	13
5.2. Soltvadkerti Gyermektábor	15
5.3. Étkeztetés.....	16
5.4. Táboroztatással kapcsolatos külső ellenőrzések.....	17
5.5. Táboroztatással kapcsolatos személyszállítás.....	19
5.6. Táboroztatással kapcsolatos beruházások, felújítások	19
5.7. A táboroztatással kapcsolatos panaszok, jelzések.....	19
5.7.1. A Zuglói Család- és Gyermekjóléti Központ részéről	19
5.7.2. Védőnők részéről	20
5.8. A táboroztatás legfontosabb költségtenyezői	21
6. A 2024. ÉV SORÁN A TÁRSASÁG ÁLTAL MEGRENDEZETT LEGFONTOSABB SPORT ÉS EGYÉB ESEMÉNYEK	21
7. Eszközellátottság	25
8. Emberi erőforrás ellátottság	27
9. A Társaság 2024. évi legfontosabb pénzügyi mutatói	27
9.1. Bevételek.....	27
9.1.1. Értékesítés nettó árbevétele	27
9.1.2. A tulajdonos felé számlázott közszolgáltatás ellentételezésének alakulása	27



9.1.3. Egyéb bevételek alakulása	28
9.2. Kiadások, kötelezettségek és költségnevek részletezése.....	29
9.2.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek	29
9.2.2. Rövid lejáratú kötelezettségek	29
9.2.3. Céltartalékok	29
9.2.4. Költségnevek alakulása	30
9.2.5. Társasági adó és 2024. évi eredmény levezetése.....	30
10. ÖSSZEFOGLALÁS.....	31



1. BEVEZETÉS

Az államháztartásról szóló törvény¹ (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Non-Profit Kft. (a továbbiakban: Társaság) tulajdonos joggyakorlójának, Budapest Főváros XIV. Kerület Zugló Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, illetve az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készítenie.

Az Áht.-ben rögzítettek szerint a zárszámadás részét képezi az Önkormányzat 100% tulajdonában álló gazdasági társaságok Önkormányzatnál megjelenő kiadásainak és bevételeinek bemutatása.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. március 4-én elfogadta, és kihirdette a Képviselő-testület 2/2024. (III.4.) önkormányzati rendeletét az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről.

Az Önkormányzat képviselő-testülete 164/2024. (IV.25) önkormányzati határozata rendelkezik a Társaság 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról.

Jelen dokumentum a költségvetési rendeletben a Társaság számára jóváhagyott éves keretösszeg, valamint a 2024. évre vonatkozó üzleti tervben foglaltak alapján a Társaság 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolójához kapcsolódó szakmai és pénzügyi beszámoló.

2. A TÁRSASÁG ALAPÍTÁSÁNAK IDEJE, JELLEGE, MŰKÖDÉSI KÖRE

A Társaság 2010. december 15-én alakult, akkor az Önkormányzat eszközkezelő társaságaként.

¹ 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról



A Társaság időszerű újításokkal és feladatokkal bővítve 2012. május 21-én átalakult és a jelenlegi megnevezéssel folytatja tevékenységét önkormányzati és egyéb forrásból lebonyolított sporteseményekkel és egyéb rendezvényekkel összefüggő konkrét szervezési és rendezési feladatok hatékony ellátásával.

3. A TÁRSASÁG CÉLJA ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖREI

A Társaság célja a sportolási, testedzési igények kielégítése, a testnevelés, a diáksport, a szabadidő-, a verseny-, és az élsport feltételeinek biztosítása.

Ennek keretében évente megszervezi és lebonyolítja általános és középiskolák részére a Zugló Kupa sporteseményeit, az Önkormányzat különböző sportrendezvényeit (pl. Patakiparti futás), vagy egyéb rendezvényeit (pl. Gasztrofesztivál és Jótékonyági Családi Nap, stb.).

Minden évben általános iskolás korú, elsősorban zuglói vagy szociálisan rászorult gyermekek részére nyári napközis tábort szervez és bonyolít le. Ezen táborok keretében kulturális, sport, kézműves és fejlesztő programokat szervez.

A fentieken túl a Társaság alapvető feladata még az Önkormányzat tulajdonát képező Kövér Lajos utcai sporttelep, a Mogyoródi úti M130 sportpálya, a Soltvadkerti Gyermektábor, az ún. Római-parti gyermektábor, valamint a Csíkszeredai vendégház fenntartása, működtetése és fejlesztése, továbbá 11 iskolai műfüves pálya üzemeltetése, karbantartása.

A Társaság főbb tevékenységi körei:	• Sportlétesítmény működtetése • Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás • Egyéb kiadói tevékenység • M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés • M.n.s. egyéb információs szolgáltatás • Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység • Vagyongazdálkodás • Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése • Reklámügynöki tevékenység • PR, kommunikáció • Gépjárműkölcsönzés
-------------------------------------	--



	• Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás • Médiareklám • Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése • Sportegyesületi tevékenység • Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás • Szabadidő sporteszköz kölcsönzése • Éttermi, mozgó vendéglátás
--	---

4. TELEPHELYEK MŰKÖDÉSE, ÜZEMELTETÉSE

Alapvető célként került meghatározásra, hogy a Társaság a tevékenységével az általa haszonkölcsönszerződés alapján átvett és működtetett ingatlanok és sportlétesítmények használatával az Önkormányzat tömeg-, és iskolai sportcéljait megvalósítsa, ennek keretében pedig elsődlegesen a zuglói lakosság számára elérhető, megfelelő minőségű és színvonalú sportcélú szolgáltatásokat nyújtson.

A fenti célok megvalósítása során a közfeladatok ellátása mindig, minden körülmények között elsőbbséget élvezett. Ezért minden egyéb, így különösen a jövedelemszerzéssel járó tevékenységek ennek lettek alárendelve, és ennek körében az utóbbiból származó jövedelmeket a Társaság a köz-, és közösségi feladatok ellátási színvonalának javítására, annak megvalósítására fordította.

Kiemelt fontossággal bírt, hogy a létesítmények használata során az üzemeltetés körébe tartozó élet és balesetvédelmi, közegészségügyi és egyéb hatósági előírásokat a Társaság minden esetben betartotta és a munkavállalóival azokat minden körülmények között betartatta.

Elsődleges ügyvezetői feladat volt továbbá, hogy a Társaság a napi feladatellátása során az egyes ingatlanokat és annak tartozékait, az ingatlanokhoz tartozó berendezési tárgyakat csak is a működési céloknak megfelelően használja és rendeltetésellenes vagy indokolatlan mértékű használatból eredő károk, többlet kiadások minimalizálása érdekében minden tőle elvárható intézkedést megtegyen.

Az ingatlanok bérlőivel, illetve egyéb igénybe vevőivel a rendeltetésszerű használat érdekében minden esetben megfelelő írásbeli szerződés megkötésére került sor,



amelyek a használat pontos feltételeit, valamint az ellenszolgáltatás mértékét teljeskörűen rögzítették.

4.1. Varga Zoltán sportpálya

A sportpálya az év során elsődlegesen az iskolai testnevelés oktatás célját szolgálta, valamint a zuglói nyári gyermektábor fő helyszíne volt. Ezen túlmenően a szabad kapacitásai függvényében az év során bérbeadásra került a sportolni vágyó civilek és különböző sportegyesületek számára edzések megtartása érdekében (pl. gyeplabda, labdarúgás, kézilabda, ultimate frizbi, stb.).

A Társaság a 2024. év során a sportpálya bérbeadásából összesen bruttó 16.685.892,- Ft bevételt realizált.

A pálya megfelelő világítással is rendelkezik, amely lehetőséget biztosított az esti edzések lebonyolítására is. A létesítmény épületében 4 öltöző állt a csapatok rendelkezésére, külön játékvezetői öltöző. Kialakításra került egy büfé is, főleg a nyáron táborozó gyerekek nagy öröme. A büfé bevétele a szezon során bruttó 3.639.480,- forint volt.

Zugló polgármesterének 2024. április 17. napján kelt Polgármesteri döntése alapján a Varga Zoltán sportpálya világítás felújításának megvalósítása érdekében az Önkormányzat Megbízási Szerződést kötött a Társasággal legfeljebb bruttó 15 millió forint értékben a sportpályán lévő lámpatestek kicserélésére és korszerűsítésére. A feladatot A Társaság a pályabérlet megelégedésére sikeresen végrehajtotta.

4.2. Mogyoródi úti (M130) sportpálya

A 22.000 négyzetméteren elterülő létesítmény számos sportolási és kikapcsolódási lehetőséget nyújtott a 2024. év során is az érdeklődők számára. A terület jelentős részét elfoglaló élőfüves focipálya, a gyermekjátszótér, a mezítlábas ösvény, a street workout fitnesspark, a petanque pálya, valamint a sportpálya épületében lévő 2 terem többek között balett, aerobik, jóga és egyéb sport- és művészeti foglalkozások, kisebb hivatalos találkozók és gyűlések megrendezésére is lehetőséget adott.



A Társaság célja az volt, hogy ezeknek a helyiségeknek a kiadásával is egyéb, a működési kiadásainak részbeni ellentételezésére alkalmas bevételekre tegyen szert.

A Társaság a 2024. év során a sportpálya bérbeadása során összesen bruttó 12.920.647,- Ft bevételt realizált.

Az elmúlt évek során a sportpályán megrendezésre került rendezvények esetében sajnos olyan szolgáltatók is megjelentek, amelyek által nyújtott szolgáltatásoknak nem igazán volt hozzáadott értékük, azonban a Társaság számára jelentős költségtöbbletet okoztak. Ezekkel a vállalkozókkal és érdekköreikkel kötött szerződések a 2024. évben a tavaszi Patakparti futást követően megszüntetésre kerültek.

Az új gördeszka pálya sportpályán történő elhelyezése és kialakítása nem az eredeti terveknek megfelelően történt (a környező lakóházakhoz nagyon közel épült fel), de ezen a Társaság új ügyvezetése már változtatni sajnos nem tudott.

A sportpályán található gyermekjátszótér megfelelő árnyékolásának kialakítása, valamint a 2024. évi önkormányzati választások előtt beígért, de azt követően meg nem valósított szenior fitness park befejezése (a hiányzó 2-3 gép beszerzése) nem történt meg, azok megvalósítása a 2025. évben lesz esedékes.

4.3. Soltvadkerti gyermektábor

A Társaság 2016 óta szervezi a több évtizedes múltra visszatekintő, és lassan ikonikussá váló és a 2025. évben az 50. születésnapját ünneplő Soltvadkerti Gyermektábort a zuglói iskolásoknak.

A táborhelyen, a táborozási időszak megkezdése előtt csak kisebb felújítások és javítások történtek az állagmegóvás és a táborozás biztonságának megőrzése érdekében. Jelentős műszaki fejlesztést a tábor egyelőre nem igényelt, bár jövőbeli fejlesztésként kell megfogalmazni, hogy a nyári nagy melegekre való tekintettel ütemezetten ugyan, de gondoskodni célszerű az épületek megfelelő klimatizálásáról.



A tábor területén az étkeztetés biztosított volt a tábor 120 fő férőhelyes étkezőjében a saját melegítő és tálalókonyha használata révén. Azonban a tapasztalatok alapján az egyre magasabb egészségügyi elvárások okán a helyszínen történő főzés a jövőre nézve csak esetenként és kisebb csoportok számára lehet javasolt, a gyermekek nyári táboroztatására az már nem felel meg, ezért ebben az esetben az ételek kiszállítása és a tálalókonyha használata javasolt.

4.4. Római-parti gyermektábor

A tábor több mint egy évtizede nem működik, be van zárva. A 2022. évben született tulajdonosi döntés arról, hogy a lehető legrövidebb időn belül történő újrahasznosíthatóság érdekében szakszerű tereprendezési-, és az ott található épületeken felújítási munkálatok kezdődjenek meg.

Ezek a munkálatok az elmúlt években megkezdődtek, az épületek felújításának ún. III. üteme a 2024. évben is folytatódott.

2024. április 10. napján kelt polgármesteri döntés, melyben a polgármester felhívja a Társaságot az ingatlan felújítására irányuló beszerzési eljárás lefolytatására, valamint az eljárás alapján létrejövő szerződés megkötésére.

A polgármesteri döntés alapján 2024. április hónap 10. napján Megbízási Szerződés megkötésére került sor az Önkormányzat és a Társaság között, amelyben az Önkormányzat megbízza és a Társaság vállalja, hogy az ingatlan területén felújítási munkákat végeztet el az alább körülírt és specifikált műszaki tartalommal, kifogástalan módon és minőségben, legfeljebb bruttó 30 millió Ft értékben:

- Gondnoki épület:
 - tároló részének nyílászáró cseréje,
 - külső falfelületeinek javítása, festése,
 - ereszdeszkázatának és esővíz elvezető csatornájának cseréje,
 - kéménye külső részének kifugázása,
 - főbejárata előtti rész térkő burkolása kb. 2 m²-en és fölé előtető építése,



- huzamos emberi tartózkodásra szolgáló helyiségei aljzatának és belső falfelületeinek a felújítása,
- elektromos hálózatának felújítása.
- Vizesblokk épület:
 - ereszdeszkázatának a cseréje,
 - a bejárati lépcsőinek hidegburkolása.
- Szállás funkciójú épület:
 - tetőszerkezetének, az esővíz elvezető csatornájának és az ereszdeszkázatának a cseréje,
 - külső homlokzat szigetelése, vakolása, festése,
 - elektromos hálózatának a felújítása,
 - az északi homlokzati falazatában meglévő nyílászárók befalazása,
 - a 2 db háló funkciójú helyiségének válaszfallal történő leválasztása,
 - 3 db kültéri ajtajának cseréje,
 - 9 db ablak beépítése,
 - belső festés elvégzése.

A Megbízási Szerződés rögzíti, hogy a kivitelezési munkáknak az építőipari tevékenységről szóló Kormány rendeletben² meghatározottak alapján, első osztályú minőségűnek kell lenniük.

A Társaság a bekért árajánlatok alapján a legkedvezőbb ajánlatot tevő vállalkozóval 2024. április 22. napján Vállalkozói Szerződést kötött, azonban a vállalkozó által vállalt feladatok végrehajtása semmiképpen sem volt szakszerű és megfelelő.

Kivitelező a munkálatokat sem a szerződés szerinti hatéridőben, sem a jogszabályokban foglalt minőségnek megfelelően nem végezte el, ezért a Társaság a teljeskörű kifizetést nem teljesítette, és 2024. október 14. napján a kivitelezőnek írt levelében a vállalkozási szerződéstől érdekmúlásra hivatkozással elállt.

² 191/2009. (IX.15.) Kormány rendelet az építőipari tevékenységről



Elállásában Társaság hivatkozott arra, hogy kivitelező munkája, tevékenysége sem a hatályos szerződés rendelkezéseinek, sem a tevékenységükre vonatkozó hatályos jogszabályoknak nem felelt meg.

A kivitelező jogi képviselője útján válasz levelében nem értett egyet a Társaság állításaival és továbbra is követelte az elvégzett munka után a szerződés szerinti bruttó 22.960.682,- Ft-ból fennmaradó összesen bruttó 8.160.682,- Ft vállalkozási díjat, amelyről korábban a számlát kiállította. A kiállított számlát Társaság annak lejárta előtt írásban vitatta egyben visszaküldte a kivitelező részére.

A Társaság az alperesi hibás teljesítés és szerződésszegő magatartás alátámasztására építésügyi szakértőt bízott meg az ingatlanon elvégzett munkálatok műszaki ellenőri felülvizsgálatának végrehajtása céljából.

Az elkészült részletes jegyzőkönyvek alapján a műszaki szakértő megállapította, hogy a felújítási munkálatok, nem minősíthetők a hatályos jogszabályok és az elvart szabványoknak megfelelő - nem hogy I. osztályú minőségűnek - de még rendeltetésszerű használatra alkalmasnak sem. Megállapítást nyert továbbá, hogy sok helyen a használt anyagok ráadásul szakszerűtlenül kerültek beépítésre. A jegyzőkönyv tanúsága szerint az elvégzett munkálatok következtében az épületek rendeltetésszerű használatra jelenleg alkalmatlanok és sok tekintetben balesetveszélyesek. Előzőek ellenére a szakértői vélemény alapján Társaság az elszámolható teljesítés összegeként 6.290.050 Ft-ot jelölt meg kivitelezőszámára, mivel bizonyos munkák és beépített anyagok kapcsán megállapítható volt, hogy azok a vállalkozási szerződésben foglaltaknak alapvetően megfeleltek.

Társaság 2024.12.12. napján kelt levele mellékleteként megküldte a kivitelező részére a szakértői véleményt, egyben felszólította, hogy a korábban megfizetett 14.800.000,- Ft vállalkozási díj előlegből összesen 8.509.920,- Ft összeget a levél kézhezvételét követő 8 napon belül fizessen meg részére.

Kivitelező ezen fizetési kötelezettségének a mai napig nem tett eleget.



Kivitelező az igazságügyi szakértői véleményt átvette, megismerhette, a szakértő elérhetőségei alapján ahhoz kérdéseket, a szakértői vélemény kiegészítését, esetleges ismételt szemlézést kérhetett volna, azonban ezt nem tette meg.

Tekintettel a fentiekre a Társaság a kivitelezővel szemben fizetési meghagyás (továbbiakban: FMH) kibocsájtása iránti kérelmet terjesztett elő. A jogi eljárás a helyzet rendezése érdekében jelenleg is folyamatban van.

Az év során a Társaság a telephelyhez kapcsolódó, szükséges kertészeti és parkfenntartási munkákat szakszerűen elvégezte.

4.5. Csíkszeredai vendégház

A Budapeستől 780 km-re, romániai Hargita megyében található és 14 fő elszállásolására alkalmas Csíkszeredai Vendégház a 2024. év során sem volt kihasználva, és az elmúlt évekhez hasonlóan a 2024. év során sem eredményezett bevételt. A nagy távolság miatt az elérhetősége a zuglói lakosok számára egyáltalán nem vonzó. A fenntartása viszont természetes módon költségekkel jár (ingatlanadó, téli fűtés temperálás, gondnoki költségek, stb.).

A Vendégház legutóbbi 2024. októberi hivatalos értébecslés szerinti értéke hozzávetőlegesen 99.000,- euró, azaz kb. 40 millió forint.

4.6. Iskolai műfüves kispályák

Az Önkormányzat és a Társaság között 2020. szeptember 30-án létrejött haszonkölcsön szerződésben rögzítettek alapján a Társaság 11 zuglói tanintézmény területén (udvarán) található, jellemzően 20X40 m méretű műfüves focipálya rendszeres karbantartását, illetve bérbeadását látta el a 2024. év során.

A bérbeadás során a Társaság a 2024. év során bruttó 12.551.180,- Ft bevételt realizált.



5. TÁBOROZTATÁS

Az Önkormányzat és a Társaság között kötött Közzolgáltatási Szerződés 5.2.1.5. pontja szerint a Társaság évente általános iskolás korú, zuglói lakóhellyel rendelkező gyermekek részére nyári napközis tábort szervez és bonyolít le.

A Szerződés 5.2.1.6. pontja szerint a Társaság évente az Önkormányzat közigazgatási területén működő állami fenntartásban álló általános és középiskolák tanulói, valamint a zuglói lakóhellyel rendelkező tanulók részére Soltvadkerten gyermektábort szervez és bonyolít le. A nyári napközis tábor és a gyermektábor esetében a Társaság kulturális, sport, kézműves és fejlesztő programokat szervez.

5.1. Zuglói Nyári Napközis Tábor

A táboroztatási időszak 2024. június 24-én kezdődött meg a táborba történő jelentkezésekkel. Az azóta eltelt időszak alatt 618 fő gyermek (amennyiben egy gyerek egyszer szerepel) jelentkezése történt meg. Mivel az átlagos heti részvételi létszám 202 fő volt, így a teljes ellátott gyermeklétszám összesen elérte a 2 019 főt.

A gyermekek szakszerű felügyelete érdekében a Társaság a 2024. június 24-től 2024. augusztus 30-ig terjedő időszakra 39 fő pedagógussal kötött megbízási szerződést táborvezetői, illetve csoportvezetői feladatok ellátására összesen bruttó 12.500.000,- forint értékben.

Az egészségügyi biztosítás érdekében a tábor teljes időtartama alatt napi 1 védőnő foglalkoztatása érdekében történt megbízási szerződés megkötése összesen bruttó 674 ezer forint összegben.

A táboroztatás során az alábbi főbb programokon vettek részt a gyermekek:

- Parlament látogatása (ingyenes),
- Fővárosi Állat és Növénykert (tavalyi megmaradt bérletek felhasználásával, így költség nélkül),
- Kincsem Park (ingyenes),



- minden csütörtökön fagyaltozás (összesen bruttó 280.754 forint értékben),
- Sugár mozi látogatása minden második héten (összesen bruttó 1.078.764 Ft forint értékben),
- Kéri György skótdudás szakkörös minden héten (összesen bruttó 180 ezer forint értékben),
- Budapesti Kereskedelmi és Iparkamara: asztalos/cukrász/kárpitos/építő foglalkozások (ingyenes),
- Perfect Fight Club Közhasznú Egyesület: önvédelmi edzés (ingyenes),
- Zuglói Egészségügyi Szolgálat - Zuglói Egészségfejlesztési Iroda: ügyességi és társasjátékok (ingyenes),
- BRFK XIV. Rendőrkapitányság: Kinder Police (ingyenes),
- MAMI Technikum: Kresz teszt, Kresz pálya kipróbálása biciklivel, saját kerékpár műszaki felmérése/beállítása, elektromos kismotor vezetése, versenymotoron fényképezkedés (ingyenes),
- Rozinka Zsuzsanna: heti egy alkalommal Capoeira edzés (összesen bruttó 21 ezer forint értékben),
- Zuglói Család- és Gyermejkölési Központ: kézműves és ügyességi játékok (ingyenes)

Tekintettel a június - július hónapok alatti rendkívüli melege, illetve az Országos Tisztifőorvos által elrendelt hőségriadóra, ezekben a hetekben minden gyermek számára sapkák, kulacsok, vitaminos vizek beszerzése és napi kiosztása történt meg. Ugyanakkor védőnői kérésre a napközbeni kiemelt hőség időszakában (de. 11 és du. 14:30 között) a gyerekek csak a nagysátor alatt tartózkodhattak, illetve a Herman Ottó Általános Iskolában tartott beltéri foglalkozásokon vettek részt. Az eddigi táborozási időszak alatt kiemelt egészségügyi sérülés szerencsére nem történt.



5.2. Soltvadkerti Gyermektábor

A táboroztatási időszak 2024. június 18-án kezdődött meg. Összesen 1.330 fő gyermek jelentkezése történt meg.

A gyermekek szakszerű felügyelete érdekében a Társaság a 2024. június 18-tól 2024. augusztus 30-ig (gólyatábor miatt) terjedő időszakra 60 fő pedagógussal kötött megbízási szerződést táborvezetői, illetve csoportvezetői feladatok ellátására összesen bruttó 10.711.308,- forint értékben. A Társaság eddig 11 fő táborépítővel kötött szerződést összesen bruttó 1.081.125,- forint értékben.

A táboroztatás során 2024. augusztus 9-ig terjedő időszakban 2 védőnő alkalmazására került sor összesen 474.750,- forint értékben.

A nyári időszak alatt a tábor területén még az alábbi események kerülnek megtartásra:

- augusztus 11-18. Magyar Pünkösdi Egyház Országos Ifjúsági Missziója (kb. 130 fő részvételével),
- augusztus 21-23. Szent István Gimnázium gólyatábor (kb. 153 fő részvételével),
- augusztus 26-28. Teleki Blanka Gimnázium gólyatábor (kb. 153 fő részvételével),
- augusztus 28-30. Európa 2000 Alternatív Gimnázium gólyatábor (kb. 100-140 fő részvételével),
- szeptember 3-5. BMSZC Petrik Lajos Technikum (kb. 176 fő részvételével),
- szeptember 6-10. Zuglói Nyugdíjasok Egészségéért Sportegyesület (kb. 50 fő részvételével)



5.3. Étkeztetés

A táboroztatás során a Társaság egyik alapvető feladata az egyes táborokat igénybe vevő gyermekek megfelelő étkeztetéséről történő gondoskodás. A közétkeztetési szolgáltatás beszerzése során az igénybe venni kívánt szolgáltatás nettó értéke a Zuglói Nyári Napközis Tábor esetében elérte a nettó 22 millió Ft összeget (bruttó 27,940 millió Ft tekintettel a kiszállítás 27%-os áfa mértékére), míg a Soltvadkerti Gyermektábor esetében a nettó 34 millió Ft (bruttó 35,221 millió Ft tekintettel a helyszínen történő főzés miatti 5% áfa mértékére) összeget, azaz a közbeszerzésekről szóló törvény³ (a továbbiakban: Kbt.) alapján az egybeszámított becsült érték nettó 55 millió Ft volt.

A Társaság a szabályszerű működés érdekében a közétkeztetési szolgáltatások beszerzése tárgyában felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó szakvéleményét kérte ki.

A szakvélemény kimondta, hogy a Társaság esetében a Kbt. személyi, továbbá a közétkeztetési szolgáltatás megrendelésre való tekintettel, a tárgyi feltételek is fennálltak, valamint mivel a feladatellátáshoz szükséges szerződések visszterhesnek minősülnek, így a beszerzések becsült értéke elérte a 2024. évre vonatkozó nemzeti értékhatárt.

A fentiek ellenére azonban a Társaságnak nem volt szükséges közbeszerzési eljárást lefolytatnia tekintettel arra, hogy a Kbt. 3. sz. melléklet szerinti szállodai és éttermi szolgáltatások egybeszámított becsült értéke nem érte el az uniós értékhatárt, tehát a beszerzések vonatkozásában fennállt a Kbt. 111. § c) pont szerinti kivételi kör.

Természetesen az elkövetkezendő esztendőben egyrészt az élelmiszerek inflációs hatásából következő áremelkedés, másrészt a táborozó gyermekek létszámának esetleges növekedése felvetheti majd az étkeztetés közbeszerzésének szükségességét.

³ 2015. évi CXLI. törvény a közbeszerzésekről



Tekintettel a fentiekre a Társaság a táborokban való gyermekétkeztetés biztosítása érdekében az alábbi cégekkel kötött szerződést:

- a) a Zuglói Nyári Napközis Tábor esetében 2024. június 24-től 2024. augusztus 30-ig tartó időtartamra a Hungast 14. Kft.-vel, amely a cég a napi négyszeri étkeztetést (reggeli, tízórai, ebéd, uzsonna) a Hermann Ottó Tudásközpont Általános Iskolában biztosította a táborozók számára. A cég kiválasztása során meghívásos eljárásra nem került sor, tekintettel arra, hogy a Hermann Ottó Általános Iskolának kizárólagos szerződése volt a Hungast 14 Kft.-vel. A cég az ételeket nem a helyszínen állította elő, hanem kiszállította az iskola konyhájába.
- b) a Soltvadkerti Gyermektábor esetében a Társaság meghívásos eljárás keretében a Fifi-Market Kft.-vel kötött szerződést a 2024. június 18-tól 2024. szeptember 1-ig terjedő időszakra, napi ötszöri étkeztetés (reggeli, tízórai, ebéd, uzsonna, vacsora) biztosítására. A cég a Társaság tábori konyhájában készítette el az ételeket.

Az étkeztetéssel kapcsolatban a Társaság munkatársai a megfelelő kontroll érdekében időszaki megelégedettségi kérdőíveket töltettek ki a táboroztatást levezető pedagógusokkal, valamint a helyszíneken ellenőrizték az ételek minőségét és mennyiségét. Az ezekkel kapcsolatos észrevételeiket azonnal jelezték a szolgáltató cégek illetékes munkatársai részére.

5.4. Táboroztatással kapcsolatos külső ellenőrzések

A táboroztatással kapcsolatban szükséges hatósági bejelentések a hatályos jogszabályoknak megfelelően mindkét táborhelyszín esetében megtörténtek.

A táborok esetében az alábbi hatósági ellenőrzések történtek:



A tábor megnevezése	Az ellenőrzést végző hatóság megnevezése	Az ellenőrzés időpontja	Megállapítás
Zuglói Nyári Napközis Tábor	Budapest Főváros Kormányhivatala XIV. Kerületi Hivatala Népegészségügyi Osztály	2024. július 31.	nem történt
Zuglói Nyári Napközis Tábor	SZAMEI Minőségellenőrző Mérnöki Iroda	2024. június 27.	A 78/2003. (XI.31.) GKM rendelet 7. § (2) bekezdése alapján a játsszótéri eszközök háromévente történő , a rendelet szerinti kijelölt szervezet által elvégzendő időszakos ellenőrzés tárgyában a játsszótéri eszközök „Megfelelt” minősítést kaptak.
M130 Sportközpont	SZAMEI Minőségellenőrző Mérnöki Iroda	2024. június 27.	A 78/2003. (XI.31.) GKM rendelet 7. § (2) bekezdése alapján a játsszótéri eszközök háromévente történő , a rendelet szerinti kijelölt szervezet által elvégzendő időszakos ellenőrzés tárgyában a játsszótéri eszközök „Megfelelt” minősítést kaptak.
Soltvadkerti Gyermecktábor	Bács-Kiskun Vármegyei Kormányhivatal Kalocsai Járási	2024. július 16.	A főzőkonyhán diétás ételek, köztük gluténmentes ételek



	Hivatal Népegészségügyi Osztály		készítésének a feltételei nem adottak.
--	------------------------------------	--	---

Tekintettel arra, hogy a Soltvadkerti gyermektábor esetében az ellenőrző hatóság a diétás ételek szakszerű készítésének feltételeit nem látta biztosítva, ezért a Társaság megállapodott az étkeztetést nyújtó szolgáltatóval, hogy a diétás és gluténmentes ételek beszerzését, azok elkészítését saját költségén, de külső szolgáltatóval történő szerződés keretében biztosítsa.

5.5. Táboroztatással kapcsolatos személyszállítás

A Soltvadkerti Gyermektábor területére a diákok utaztatása autóbuszokkal történt problémák nélkül, mindenki megelégedésére. A szállítóval kötött megállapodás értelmében a személyszállítás költsége összesen bruttó 6.172.200,- forint volt.

5.6. Táboroztatással kapcsolatos beruházások, felújítások

A táboroztatás megkezdése előtt a Soltvadkerti Gyermektáborban szükségessé vált 2 db villanybojler beszerzése a 2. sz. vizesblokkban a melegvízellátás biztosítása érdekében, összesen bruttó 2.238.600,- forint értékben, továbbá az étkező ablakaihoz keretes szúnyoghálók vásárlása összesen bruttó 220.980,- forint értékben. Ezeken túl a kültéri pingpong asztalok, valamint a nagyszínpad felújítására, az 1. és a 2. altáborok fa korlátainak újra festésére és a nagysátor alá használt műfű leterítésére került sor összesen bruttó 850.000,- forint értékben.

5.7. A táboroztatással kapcsolatos panaszok, jelzések

5.7.1. A Zuglói Család- és Gyermekjóléti Központ részéről

A Gyermekjóléti Központ munkatársai 2024. július 7-én jelzéssel fordultak a Társaság ügyvezetőjéhez, mely szerint 2024. július 2-án a Zuglói Nyári Napközis Táborban az egyik pedagógus a táborban az ott lévő gyermekjóléti szakemberek jelenlétében „nyakon váglak” fenyegetéssel próbált fegyelmezni egy gyermeket, míg 2024. július 4-én ugyanez a tanár „nem beszélünk vágott és ferde szemű nyelven” szólt az egyik táborozó gyerekhez.



A Gyermekjóléti Központ kötelessége felhívni a munkáltató figyelmét a pedagógus általi verbális bántalmazásra is.

Ezért tekintettel a fentiekre az említett pedagógus a Társaság ügyvezetőjétől írásbeli figyelmeztetésben részesült.

5.7.2. Védőnők részéről

A Zuglói Napközis Tábor esetében 2024.07.18-án a táborban dolgozó két védőnő jelezte, hogy az Országos Tisztifőorvos napokkal ezt megelőzően elrendelte a hőségriadót az egész országra vonatkozóan. Mivel a műfüves focipályán nincs árnyék, ezért a pálya veszélyesen felforrósodik a napsütésben, és az UV sugárzás is extrém magas a déli órákban. A pálya hőmérséklete a táborvezetés és a védőnők mérése alapján 62-63 C° volt a napos órákban, ezért határozottan kérték, hogy a tábor ideje alatt, a napsütéses, erős UV sugárzással terhelt napokon a gyerekek 11 és 14 óra között ne tartózkodjanak a műfüves pályán, a napon. Ez kb. 2x1 órát jelentett, amikor a gyerekekre felügyelő pedagógusoknak kellett a gyerekeknek elfoglaltságot kitalálni. (11-12 és 13-14 óra között, a közbeeső időben a gyerekek ebédeltek és büféztek). Kérték továbbá, hogy a pedagógusok figyeljenek oda a gyerekek folyadékfogyasztására, többször figyelmeztessék őket az ivásra, és a nap többi részében is ellenőrizzék, hogy sapka van-e a gyerekeken.

A Társaság tekintettel a fenti jelzésre haladéktalanul kérte a táborvezetőket a fentiek maradéktalan betartására.

Szintén a védőnők jelezték, hogy a tábor területén főleg az utcai frontnál nagyon sok a darázs annak ellenére, hogy számtalan darázscsapda került kihelyezésre. A biztonság érdekében a jelzést követően a Társaság azonnal egy erre szakosodott cég segítségét kérte az esetleges darázsfészkek megtalálása és kiirtása érdekében. Az inspekció során 1 fészek lett semlegesítve, de tekintettel arra, hogy a Kövér Lajos utcában akácfák vannak, a darazsak jelenléte elkerülhetetlen volt. Az esetleges csípések kezelésére a Társaság gondoskodott megfelelő gyógyszer meglétére.



5.8. A táboroztatás legfontosabb költségtényezői

A 2024. évi táboroztatás során felmerült legfontosabb költségek az alábbiak:

Költség megnevezése	Bruttó összeg (Ft)
Étkezés	63.161.000
Személyszállítás (buszok bérlete)	6.172.200
Takarítás	3.050.000
Táboroztatók személyi jellegű kiadásai	25.441.183
Rezsi jellegű kiadások	614.155
Felhasznált anyagok, egyéb (pl. játékok, belépőjegyek, stb.)	5.801.792
Összesen	104.240.330

6. A 2024. ÉV SORÁN A TÁRSASÁG ÁLTAL MEGRENDEZETT LEGFONTOSABB SPORT ÉS EGYÉB ESEMÉNYEK

A Társaság a 2024. év során az alábbi legfontosabb sport és egyéb eseményeket rendezte meg:

Önkormányzati rendezvény	Időpont	Helyszín
V. Varga Zoltán emléktorna	2024. április 6.	Varga Zoltán Sportpálya
Patakparti futás	2024. május 11.	Mogyoródi úti Sportközpont
XIII. Radovic Dusan emléktorna	2024. július 20.	Varga Zoltán Sportpálya
VIII. Gasztrofesztivál és III. Zuglói Családi és Sportnap	2024. szeptember 7.	Mogyoródi úti Sportközpont
Sportolók Karácsonya	2024. december 13.	Civil Ház

Egyéb rendezvény	Időpont	Helyszín
Horvát piknik	2024. június 8.	Varga Zoltán Sportpálya
Team Rekreáció céges családi sportnap	2024. augusztus 31.	Mogyoródi úti Sportközpont
Veterán autótalálkozó	2024. szeptember 29.	Mogyoródi úti Sportközpont



A fentieken túl a Társaság az alábbi rendezvényeken biztosított eszközöket:

Dátum: 2024	Helyszín, Rendezvény	Igényelt eszközök
január 20 szombat	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
január 29 hétfő	köztéri fogadó óra Őrs vezér tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
február 7. szerda	köztéri fogadó óra Mexikói út vá.	sátor, sörpad, pulpitus roll up
február 23. péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
március 9. szombat	ruhaosztás M130	helyszín
március 8. péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
március 22. péntek	Víz világnapja M130 patakpart	helyszín
március 23. szombat	Civil Ház bolhapiac	sátor, sörpad, pulpitus roll up
március 30.- április 1.	Húsvéti Forгатag M130	sörpad, sátor
április 13. szombat	köztéri fogadó óra Verspiknik Korong utca	sátor, sörpad, pulpitus roll up, asztalok, székek, padok
április 19. péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
április 20 szombat	Zsivora-emlékév	sátor, sörpad, pulpitus roll up, asztalok, székek, padok
április 26 péntek	M130 Bölcsődék napja	sátor, erősítő, sörpad termek,
április 27. szombat	köztéri fogadó óra Bosnyák-tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up,
április 27. szombat	köztéri fogadó óra Szomszédünnep Egressy tér+ testvérvárosi világnap	sátor, sörpad, pulpitus roll up
május 1. szerda	Majális Városliget	



május 3. péntek	Herman Ottó isk Sportnap	hangosítás (mikrofon, hangfal, egyéb tartozékok) sörpadgarnitúrák
május 4. szombat	köztéri fogadó óra Patak feszt, Európa nap MM1300	sátor, sörpad, pulpitus roll up
május 6	Bölcsődei beiratkozás	sátor
május 7. kedd	köztéri fogadó óra Esély fesztivál	sátor, sörpad, pulpitus roll up
május 11. szombat	Szomszédünnep Mókavár ovi	sátor, sörpad, pulpitus roll up
május 11. szombat	Patakparti futás M 130	sátor, sörpad, pulpitus roll up
május 17 péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor sörpad pulpitus roll up
május 25. és 26 szombat- vasárnap	Szomszédünnep köztéri fogadó óra Gyereknep	sátor sörpad pulpitus roll up
május 31 péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor sörpad pulpitus roll up
június 1. szombat	köztéri fogadó óra Pillangó park Szomszédünnep	sátor sörpad pulpitus roll up
június 1 szombat	Tavaszpiknik	sörpad szettek
június 2	Csertő parki piknik Bolhapiac köztéri fogadó	sörpad szettek
június 7. péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
június 8. szombat	Horvát piknik Kövér Lajos	helyszín
június 8. szombat	Zuglow Rider Csertő park 12.	sörpad szettek
június 12. szerda 17 óra	„Tanévzáró Kerti parti” 1144 Budapest, Kántorné sétány 9	sörpad garnitúrák
június 21 péntek	köztéri fogadó óra Bosnyák tér	sátor, sörpad, pulpitus roll up
július 20. szombat	XIII. Radovic Dusán emléktorna Kövér Lajos	helyszín



augusztus 31. szombat	Nyárbúcsúztató köztéri fogadó óra	sörpadok, asztalok
2024.08.31. szombat	Családi és sport nap M130 zártkörű	1 pár 3*2 kapu p.p asztalok
szeptember 14. szombat	Rómain esküvő	kulcs a rómainra
szeptember 14. szombat	kerékpáros találkozó	sörpadok, asztalok, helyszín
szeptember 17- 20 kedd péntek	Zuglói Polgárőrség közlekedésbiztonsági rendezvény	sátrak
szeptember 20 péntek	Margitszigeti rendezvény	sörpad garnitúrák
szeptember 28 szombat	Csertő parki piknik Bolhapiac Civilház	sórasztalok
szeptember 29 vasárnap	Őregautó találkozó M130	sörpadok
október 4. péntek	Zuglói Polgárőrség közlekedésbiztonsági rendezvény	sátrak
október 4. péntek	Hajós Alfréd iskola	sörpad garnitúrák
október 18 péntek	Szt. István Gimn. testvérvárosi találkozó	sörpad garnitúra
október 19 szombat	Testvérvárosi találkozó M130	helyszín biztosítása
október 26. szombat	Tökjő fesztivál	sátrak, székek, sörpad garnitúrák

Zugló Kupa éves versenysorozata:

A Társaság több, mint egy évtizede vállalja büszkén a Zugló Kupa néven futó versenysorozat lebonyolítását, melyre a kerületben működő általános iskolák és középiskolák nevezhetnek és mérhették össze erejüket, sport felkészültségüket.

Mivel egy versenyciklus egy tanévet ölel fel, ezért ennek megfelelően a szeptemberben kezdődő sorozat egészen a következő év júniusáig tart, ezért egy kupasorozat két pénzügyi évben bonyolódik.



Az elmúlt szezonban a versenyek hat korcsoportban, korcsoportonként külön a lányok és külön a fiúk számára kerültek megrendezésre a tanítási időszakban hétköznapiokon általában 14:00 – 16:00 óra között közel 40 - 50 kerületi testnevelő tanár részvételével és segítségével.

A Társaság a 2024-2025-ös tanévben már összesen 11 különböző sportágban (asztalitenisz, floorball, grundbirkózás, kézilabda, kosárlabda, labdarúgás, mezei futás, ultimate frizbi, sakk, streetball, többpróba) szervezi és bonyolítja a versenyszámokat.

„quick stats” – rövid összegző statisztika (2023-2024-es tanév)

- résztvevő diákok száma: 2 846 fő
- nevező és induló általános iskolák száma: 19
- nevező és induló középiskolák száma: 13
- foglalkoztatott pedagógusok száma: 40 fő
- tényleges versenynapok száma: 98 nap
- sportágak száma: 11
- versenyhelyszínek száma: 9

7. Eszközellátottság

A Társaság tevékenységéből adódóan eszközállományát jellemzően az irodai működést biztosító bútorok, berendezési tárgyak, számítástechnikai, valamint a sport és rendezvényszervezéshez kapcsolódó eszközök alkotják.

A Társaság a 2024. évben tárgyi eszközt nem lízingelt, környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezett, az év során 1.508 ezer Ft értékű tárgyi eszközt (elavult számítástechnikai eszközök) selejtezett le.

Az Önkormányzattól haszonkölcsönszerződés alapján átvett ingatlanokat és eszközöket a Társaság elkülönítetten tartja nyilván.

Az így használatba vett ingatlanok:

- 2013. július 5-től: Hargita megye, Csíkszereda, Kőfejtő u. 21. sz. alatt található lakóingatlan;



- 2013. január 1-től: Budapest, XIV. kerület, Kövér Lajos u. 5-9. sz. alatt található sportpálya;
- 2013. január 1-től: Budapest, XIV. kerület, Mogyoródi út 130. sz. alatt található sportpálya
- 2016. január 1-től: 6230. Soltvadkert, Tavirózsa u. 2. sz. alatt található Gyermektábor.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

A Társaság rendelkezésére álló eszközállománya a Társaság szakmai feladatellátását az év során maradéktalanul szolgálta az igen öreg gépkocsipark kivételével. Az egy teherautó, két kisbusz és két személyautó átlag életkora 15 év, az átlag futott km szám is több, mint 150 ezer km. Így a teherautó kivételével ezeknek az eszközöknek a cseréje előbb-utóbb szükségesség válik.

A használatba átvett eszközök a Társaság pénzügyi mérlegében nem jelennek meg, azok a nullás számlaosztályban vannak nyilvántartva az alábbiak szerint:

A használatba átvett ingatlanok és eszközök értéke 2024. december 31-én

Megnevezés	Bruttó érték (Ft)	Halmazott értékcsökkenés (Ft)	Nettó érték (Ft)
Ingatlanok	1 228 204	285 375	942 829
Egyéb gépek, berendezések	29 811	28 619	1 192
Beruházások, üzembe nem helyezett gépek	98 160	0	98 160
Összesen	1 356 175	313 994	1 042 181



8. Emberi erőforrás ellátottság

A Társaság a 2024. év során foglalkoztatott átlagos statisztikai állományát és bérköltségét az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség (e Ft)
Szellemi állomány (teljes munkaidős)	13	105 484
Fizikai állomány	5	26 517
Állományon kívüli	-	44 962
Összesen	18	176 963

9. A Társaság 2024. évi legfontosabb pénzügyi mutatói

9.1. Bevételek

9.1.1. Értékesítés nettó árbevétele

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele a következőképpen alakult a 2024. év során:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	177 542
Külföldi értékesítés nettó árbevétele	-
Értékesítés nettó árbevétele összesen	177 542

Az értékesítés nettó árbevételének megoszlása tevékenységek szerint:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pályahasználati díjak és egyéb bérleti díjak	85 250
Közszolgáltatási tevékenység	92 292
Összesen	177 542

9.1.2. A tulajdonos felé számlázott közszolgáltatás ellentételezésének alakulása

A tulajdonos önkormányzat felé számlázott közszolgáltatás ellentételezés az alábbi elemekből tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Tárgyi eszközök	2 574
Üzemanyagok, közüzemi díjak	2 672
Egyéb anyagköltségek	14 430



Étkezés	59 024
Bérleti díjak	5 051
Karbantartási díjak	3 499
Könyvviteli szolgáltatás (bérszámfejtés)	884
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	33 808
Hatósági díjak, illetékek	150
Bérek	1 525
Személyi jellegű kifizetések	653
Bérfjárulékok	162
Kiadások összesen	124 432
Közszolgáltatás árbevétele	32 140
Közszolgáltatási tevékenység árbevétele	92 292

9.1.3. Egyéb bevételek alakulása

A Társaság egyéb bevételeinek értéke a következőképpen alakult a tárgyidőszak folyamán:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Önkormányzattól kapott támogatás	313 408
Értékesített tárgyi eszközök nyeresége	16
Egyéb bevételek	708
Egyéb bevételek összesen	314 132

Az Önkormányzattól kapott támogatás felhasználásnak részletezése az alábbi:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Üzemanyagok, közüzemi díjak	18 203
Egyéb anyagköltségek	18 076
Bérleti díjak	6 180
Karbantartási díjak	25 955
Jogi, könyvviteli, könyvvizsgálati szolgáltatás	14 783
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	47 211
Bérek	176 963
Személyi jellegű kifizetések	9 480
Bérfjárulékok	22 053
Működési célú kiadások összesen	338 904
Önrészből fedezett kiadások összesen	25 496
Támogatási összegből fedezett kiadások összesen	313 408



9.2. Kiadások, kötelezettségek és költségnek részletezése

9.2.1. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak a tárgyidőszak végén hosszúlejáratú és hatra sorolt kötelezettsége nem volt.

9.2.2. Rövid lejáratú kötelezettségek

A 2024. év végén meglévő rövidlejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Rövid lejáratú kölcsönök	-
Rövid lejáratú hitelek	-
Vevőktől kapott előlegek	-
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból	5 592
Kötelezettségek tulajdonossal szemben	17 521
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	23 331
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	46 444

(Megjegyzés: a Társaság tulajdonossal szemben fennálló kötelezettségéből 14.800 ezer Ft a Római-parti Gyermektábor felújítási munkálataihoz kapcsolódó vevőtől kapott előleg általános forgalmi adóval növelt összege.)

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adózással kapcsolatos kötelezettségek	12 718
Vevőkkel szembeni kötelezettségek	-
Egyéb kötelezettségek	-
Kaució	666
Jövedelem elszámolás	9 947
Egyéb kötelezettségek összesen	23 331

9.2.3. Céltartalékok

A Társaság a 2024. év során végrehajtást kezdeményezett a Római-parti Gyermektábor felújításával kapcsolatban egy szállítójával szemben a szállítónak fizetett előleg és a Társaság által elismert szállítói teljesítés különbözetének



megtérítésére. A Társaság a végrehajtással kapcsolatosan felmerülő várható kötelezettségeire a tárgyidőszakban 933 ezer Ft céltartalékot képezett.

9.2.4. Költségnemek alakulása

A 2024. év során a Társaság működése során felmerült költségek költségnemenkénti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Anyagköltség	111 080
Igénybe vett szolgáltatások	120 542
Egyéb szolgáltatások értéke	3 810
Eladott áruk beszerzési értéke	1 791
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	792
Anyagjellegű ráfordítások összesen	238 015
Bérek	176 963
Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 480
Bérfelárak	22 053
Személyi jellegű ráfordítások összesen	208 496
Értékcsökkenési leírás	5 774
Költségek összesen	452 285

9.2.5. Társasági adó és 2024. évi eredmény levezetése

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Adózás előtti eredmény	19 534
Tárgyidőszakban adóalap növelő tételek	
Terven felüli értékcsökkenési leírás	1 508
Számviteli tv. szerinti értékcsökkenés + kivezetett eszközök nyilvántartási értéke	5 774
Céltartalék képzés	933
Jogerős határozatban megállapított bírság, késedelmi pótlék	58
Követelésekre elszámolt értékvesztés	13 499
Egyéb, adóalapot növelő tételek	131
Adóalap növelő tételek összesen	21 903
Tárgyidőszakban adóalap csökkentő tételek	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés + kivezetett eszközök adótörvény szerinti nyilvántartási értéke	5 466
Előző évek áthozott vesztesége	17 985
Adóalap csökkentő tételek összesen	23 451
Adóalap	17 986
Minimum adó alapja	9 833
Társasági adóalap	17 986



Társasági adó	1 619
Adózott eredmény	17 915

10. ÖSSZEFOGLALÁS

A Társaság a 2024. év során a számára az Önkormányzat által meghatározott feladatokat maradéktalanul és eredményesen végrehajtotta. Számára az éves feladatok szakszerű és biztonságos ellátásához szükséges forrásokat az Önkormányzat biztosította, a költségek csökkentése érdekében a Társaság törekedett a saját bevételek minél nagyobb mértékű növelésére.

A 2024. évben az ügyvezetőváltás okán a Társaság alapvető szabályzóinak aktualizálása megtörtént, ezáltal a jogszerű és transzparens működés feltételrendszere teljes egészében biztosítottá vált.

Az új ügyvezetés pár hónap alatt a Társaság pénzügyi és likviditási helyzetét rendezte, amelynek eredményeként a Társaság pénzügyi szempontból eredményes üzleti évet zárt.

