



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelőségű Társaság



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

**Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit
Részvénytársaság**

2011. ÉVI ÉVES BESZÁMOLÓJÁRÓL

Készítette: C.C. Audit Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelőségű Társaság
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
(Nysz.: 000062)

Dr. Szebellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló
igazságügyi adó-, járulék és könyvszakértő
(Bjsz.: 002431)

Budapest, 2012. március 28.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság részvényesének

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság** mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg **2.063.595 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **303 eFt (nyereség)** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóinak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

A Társaság 2010. évi éves beszámolóját más könyvvizsgáló hitelesítette és a 2011. február 18-án kelt jelentésében minősítés nélküli záradékkal látta el.

Ezek a standardok 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 mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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 gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

A könyvvizsgálói dokumentációban részletezett dokumentumok átvizsgálása, a megtett elemzések, valamint a vizsgálatok alapján megszerzett bizonyosság, a Teljességi nyilatkozat és az Egyezőségi nyilatkozat birtokában, legjobb felkészültsége és meggyőződése alapján a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft. (1148 Budapest, Fogarasi út 58., Nysz.: 000062) és természetes személy tagja, Dr. Szebellédi István kamarai tag könyvvizsgáló (Bjsz.: 002431) a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság 2011. évi éves beszámolóját az alábbiak szerint minősíti:

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság 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.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet az alábbiakra:

- A TransAgent Kft. (mint bérlő) és a Társaság (mint bérbeadó) között létrejött szerződéses jogviszony helyszínén lévő turisztikai, gazdasági erdő besorolású ingatlant a bérlő átalakította, azzal a céllal, hogy ott buszjavító műhelyt kívánt működtetni. A bérlő a szervizállomás működési engedélye iránti kérelmét elutasították arra való tekintettel, hogy a terület turisztikai, gazdasági erdő besorolású, így azon szerviz tevékenység nem végezhető. A működési engedély iránti kérelem elutasítására való tekintettel a bérlő több hónapja nem fizeti a bérleti díjat, mivel a bérleményt szerviztevékenységre nem tudja használni. A bérlő ezen túlmenően fizetési meghagyással élt a Társaság felé, amelyben 432 mFt összegben jelölte meg követelését az elvégzett felújítások költségei és az elmaradt haszon címén. A Társaság ezen ügyből kifolyólag céltartalék képzési kötelezettséget a 2011. évi beszámolójában azon értékben tart indokoltnak, mint amilyen értékben az ingatlanon végzett belső átalakítási munkák értékét becsülni lehet.

- A Társaság jelentős összegben végez felújítási munkálatokat a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő területeken kialakított játszóterek, kutyafuttatók kialakítása, felújítása címén. Ezen munkálatok költségeit karbantartási költségek címén számolja el az anyagjellegű ráfordításai között. A Társaság a felújításokat az önkormányzat egyedi megrendelése alapján végzi, melynek költségeinek fedezetére az önkormányzat támogatást nyújt. A felújítási munkák során létrejött új eszközöket, értéknövelő felújításokat ezáltal sem a Társaság, sem a területet tulajdonló önkormányzat nem aktiválja, nem tartja nyilván.

Ezen elszámolási és finanszírozási gyakorlat nem megfelelő, tekintettel arra, hogy ezen egyedi megrendelés alapján elvégzett feladatok, melyek finanszírozását a Ptk., a számviteli, az adótörvényi előírások figyelembevételével kell szabályozni, azaz a gazdasági tevékenység ellenértéke (illetve a Társaságnál idegen tulajdonon végzett beruházásként aktiválendő eszközök átadása a tulajdonos önkormányzat részére) az általános előírások szerint az áfa felszámításával számlázandó, és a Társaságnál árbevételként kell elszámolni, nem támogatásként.

- A Társaság munkavállalói részére lakásfelújítási/építési kölcsönt nyújtott az OTP Bankon keresztül. Az OTP a kölcsönökre késedelmi (és ügyleti) kamatot számít fel, amelyet folyamatosan tőkésít, így a kihelyezett kölcsön állománya a törlesztésekkel csak kis mértékben csökken, ellenben jelentős mértékben növekszik a kamatok tőkésítése miatt. A 2011. évi nyitó tőketartozás 35 mFt volt az OTP éves elszámolási összesítője szerint, a 2011. évi záró tőkeegyenleg pedig már 48 mFt. A Társaság a záró tőke egyenlegét a hosszú lejáratra adott kölcsönök között szerepelteti, de ezzel szemben a tőkésített kamatokból eredő tőkenövekményt a rövid lejáratú kötelezettségek között is kimutatja. Az OTP-vel már az évek során többszöri egyeztetést folytatott a Társaság, de - két munkavállaló esetét kivéve - nem sikerült a bankkal az egyeztetéseket elvégezni.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti és a közhasznúsági jelentésről

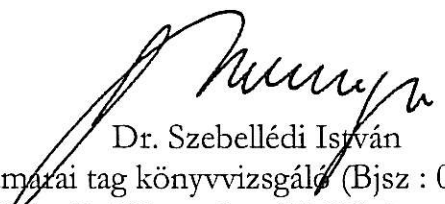
Elvégeztük a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság mellékelt 2011. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2011. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti és közhasznúsági jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti és a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel, valamint a közhasznú szervezetekről szóló törvénnyel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése.

Az üzleti és a közhasznúsági jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti és a közhasznúsági jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság 2011. évi üzleti jelentése, valamint közhasznúsági jelentése a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2012. március 28.


Dr. Szabellédi István
Kamaraí tag könyvvizsgáló (Bj.sz : 002431)
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft (nysz:000062)
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
ügyvezető

MELLÉKLETEK

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Teljességi nyilatkozat és Egyezőségi nyilatkozat

FŐKERT Nonprofit Zrt.

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Budapest, 2012. március 28.

C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
Dr. Szabellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló részére

Tisztelt Uram!

A jelen teljességi nyilatkozat a Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság (továbbiakban: Társaság) 2011. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves beszámolójának (mérleg, eredménykimutatás, és kiegészítő melléklet együtt: éves beszámoló) Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad-e a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (továbbiakban: Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk ahhoz, hogy megfelelően tájékozottak legyünk, legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Éves beszámoló:

- 1., Teljesítettük a 2011. június 1-i dátumú könyvvizsgálati szerződésben meghatározottak szerinti felelősségünket az éves beszámoló Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítésével kapcsolatban és kijelentjük, hogy az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről a 2011. december 31-i állapotnak megfelelően.
Felelősek vagyunk az éves beszámolónak a Számviteli törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő valós összeállításáért és könyveléséért, az éves beszámolónak a Számviteli törvénnyel, a vonatkozó beszámoló készítési elvekkel és tényekkel való megfeleléséért.

LD

- 2., A számviteli nyilvántartás, mely a pénzügyi információk alapja, pontosan és megbízhatóan a kellő részletességgel tükrözi a Társaság ügyleteit.
- 3., A vezetőség biztosítottak látja, hogy a Társaságnál működő ügyviteli és egyéb szoftverek zárt rendszerben működnek és biztosítják a jogszabályi előírásoknak megfelelő könyvelési, nyilvántartási és bevallási feltételeket.
- 4., A Társaság eleget tett a leltározással kapcsolatos és a Számviteli törvényben előírt követelményeknek. A leltárt 2011. december 31-i fordulónapra vonatkozóan Társaság teljes körűen felvette.
- 5., A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi eszköze fölött és semmilyen egyéb jog vagy terhelés nincs a Társaság eszközein, kivéve azokat, amelyek az éves beszámolóban bemutatásra kerültek.
- 6., A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvény előírásaival összhangban és megfelelően történt. Helyesen számoltuk el az alábbiakat, és ahol szükséges megfelelően mutatjuk be a pénzügyi kimutatásokban:
 - a.) A kapcsolódó vállalkozások azonosítása, valamint a velük szembeni egyenlegek és a velük lebonyolított ügyletek lebonyolítása.
 - b.) Biztosíték gyanánt elzálogosított eszközök.
- 7., Elszámoltuk, vagy ahol szükséges bemutattuk az összes tényleges és esetlegesen felmerülő kötelezettségünket, valamint beszámoltunk harmadik felek javára vállalt összes garanciáról. A Társaságnak nincs érvényesíthető követelése, kötelezettsége.
- 8., A számviteli becslések készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
- 9., A kiegészítő melléklet tartalmazza mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. terhelt jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak. A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége.

Az éves beszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:

- a) A Társaság, valamint a Társaság leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.
 - b) A pénzügyi intézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.
 - c) A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.
 - d) A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.
- 10., A könyvvizsgálói munka során észlelt eltérések kijavítása folyamatosan megtörténik illetőleg megtörtént. Sor került az éves beszámoló fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a Számviteli törvény helyesbítést, vagy közzétételt ír elő.
- 11., Az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibát. A nem helyesbített hibás állítások hatásai sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek az éves beszámoló egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját átadtuk az Önök részére.

A rendelkezésre bocsátott információ:

- 12., Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
- Minden számviteli és pénzügyi nyilvántartást és az ehhez kapcsolódó adatokat, valamint alapítói (tagi) határozatot az Önök rendelkezésére bocsátottuk és minden tranzakcióról informáltuk Önöket, melyeknek a jelentésre hatása lehet.
 - további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk, továbbá
 - korlátlan hozzáférést a Társaságnál lévő olyan személyekhez, akiktől Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
- 13., Nincs tudomásunk olyan jelentős gazdasági eseményről vagy jelentős szerződésről, amelyekről ne adtunk volna tájékoztatást, vagy amelyek nem szereplnének helyesen a könyvelésben.

Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban és azokat az éves beszámoló tükrözi. A Társaság valamennyi készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel az éves beszámolóban.

- 14., Minden olyan eseményről megadtuk a szükséges információkat, amelyek a fordulónapot követően történtek és az éves beszámoló helyesbítését vagy a hozzá tartozó kiegészítő mellékletekben történő bemutatást tenné szükségessé.
- 15., Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna az Önök tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását, vagy könyv szerinti értékét.
- 16., Semmilyen formális vagy informális kompenzációs megállapodásunk nincs bankszámláinkkal és befektetési számláinkkal kapcsolatosan minden hitelkeret megállapodást könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk.
- 17., Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák az éves beszámolót.

Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról, vagy követelésről, mely a mérlegben foglaltakon kívül jelentősen befolyásolná a Társaság pénzügyi helyzetét.

Nincsenek, illetőleg nem tudunk olyan nem érvényesített igényeinkről, melyek jogi képviselőnk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

- 18., Megerősítjük a kapcsolt vállalkozásokkal összefüggően szolgáltatott információk teljességét, a beszámoló megfelelően tartalmazza a kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.
- 19., A szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során, ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, az éves beszámolóra lényeges hatást gyakoroló visszajelzés.

- 20., Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy az éves beszámoló csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
- 21., Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással, vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- vezetés,
 - a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett az éves beszámolóra
- 22., Nem történt szándékos mulasztás a Társaság vezetése, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be a számviteli és a belső ellenőrzési rendszerben, valamint az éves beszámoló elkészítésében.

Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi információkat.

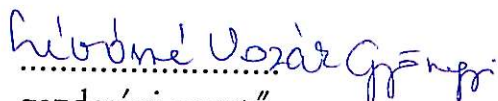
- 23., Nem fordult elő törvények, rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatása lényeges, illetve amelyeknek az éves beszámolóban szerepelniük kellene.

Közöltünk Önökkel minden ismert jogszabályi meg nem felelést, vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kellene venni az éves beszámoló elkészítésekor.

Nincs tudomásunk egyéb olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről, amelynek következményét az éves beszámolónak tartalmaznia kellene, céltartalék képzését tenné szükségessé, vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna az éves beszámolóra.

24., A jelen nyilatkozat időpontjáig nem jutott tudomásunkra olyan tény, amely jelentős hatással lenne az éves beszámolóra, illetve amelyet a kiegészítő mellékletben szerepeltetni kellene. Nem jutott tudomásunkra olyan tény sem, amely bár nem befolyásolja az éves beszámolót és annak mellékleteit, jelentős negatív vagy pozitív változást okozott volna vagy okozhatna a Társaság vagyoni helyzetében vagy tevékenységének eredményében.


.....
gazdasági vezető


.....
vezérigazgató

FŐKERT Nonprofit Zrt.

EGYEZŐSÉGI NYILATKOZAT

A Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság számviteli rendjéért felelős vezetője nyilatkozom, hogy a Számvitelről szóló módosított 2000. évi C. tv. 46. §. (3)-(4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

Ezt a nyilatkozatot az auditálás során végzett szűrőpróbaszerű ellenőrzések kiegészítéseként a könyvvizsgáló felszólítására tettem.

Budapest, 2012. március 28.

Hivóme' Uozdr Gyömr

gazdasági vezető

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

2011. december 31-i mérleg

Statistikai számjel: 10903894-8130-573-01

Cégjegyzék szám: 01-10-042452

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2010.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.
a	b	e	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	414 158		293 825
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-		-
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+ 02.)	414 158	-	293 825
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	- 2 078		13 750
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	19 432		9 054
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	17 354	-	22 804
III.	Egyéb bevételek	1 665 589	-	2 063 151
	ebből: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	367 057		477 750
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	649 593	-	764 873
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	11 827	-	9 440
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	7 798		8 437
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 526		7 736
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+ 06.+ 07.+ 08.+ 09.)	1 044 801	-	1 268 236
10.	Béreköltség	665 659	-	699 709
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 594		176 713
12.	Bérfelrakások	186 489		198 237
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+ 11. + 12.)	945 742	-	1 074 659
VI.	Értécsökkenési leírás	59 991	-	67 533
VII.	Egyéb ráfordítások	139 997	-	170 373
	ebből: értékvesztés	-		13 239
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I.+ II.+ III.- IV.- V.- VI.- VII.)	- 93 430	-	- 201 021

Budapest, 2012. március 28.


vállalkozás képviselője

10903894-8130-573-01
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZE
10903894-8130-573-01

Statistikai számjel: 10903894-8130-573-01

Cégjegyzék szám: 01-10-042452

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2010.	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.
a	b	e	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	59 172		73 063
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	59 172		45 248
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-		104 000
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyer.	-		183
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	37 126		31 105
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		-
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.- 17. sorok)	96 298	-	208 351
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	-		7
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	360
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-	-	-
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékveszt.	5 470		14 800
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		-
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.-21. sorok)	5 470	-	15 167
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	90 828	-	193 184
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A. + B.)	2 602	-	7 837
X.	Rendkívüli bevételek	2 602		10 385
XI.	Rendkívüli ráfordítások	-		2 245
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X. - XI.)	2 602	-	8 140
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+ D.)	-	-	303
XII.	Adófizetési kötelezettség	-		-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.- XII.)	-	-	303
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Fizetett (jávahagyott) osztalék és részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+/- F. +22.- 23.)	-	-	303

Budapest, 2012. március 28.


vállalkozás képviselője

10903894-8130-573-01
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

3. SZÁMÚ MELLÉKLET

*2011. január 1. – 2011. december 31-ig tartó üzleti évre vonatkozó
eredménykimutatás*

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2010.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.12.31
a	b	e	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sorok)	1 224 585	-	1 337 492
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	1 727	-	755
03.	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	-	-	-
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
05.	Vagyoni értékű jogok	1 727	-	755
06.	Szellemi termékek	-	-	-
07.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	1 114 533	-	1 202 951
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	967 602	-	1 074 348
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	104 510	-	101 219
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 855	-	4 884
14.	Tenyészállatok	-	-	-
15.	Beruházások, felújítások	34 566	-	20 276
16.	Beruházásokra adott előlegek	-	-	2 224
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 26. sorok)	108 325	-	133 786
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	57 900	-	70 100
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21.	Egyéb tartós részesedés	15 371	-	15 371
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb rész. viszonyban álló váll.	-	-	-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	35 054	-	48 315
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
25.	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesbítése	-	-	-
26.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete	-	-	-

Budapest, 2012. március 28.


vállalkozás képviselője

ADÓSSÁGTERESZTŐ
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Főként Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2010.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.12.31
a	b	e	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sorok)	875 709	-	674 137
28.	I. KÉSZLETEK (29. - 34. sorok)	66 948	-	76 495
29.	Anyagok	11 480		10 445
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 200		62 254
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
32.	Késztermékek	-		-
33.	Áruk	-		-
34.	Készletekre adott előlegek	2 268		1 078
35.	II. KÖVETELÉSEK (36. - 42. sorok)	176 944	-	2 718
36.	Követelések áruszállításból, szolgált. (vevők)	111 129		114 168
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	59 926		46 081
38.	Követelések egyéb rész. visz. lévő váll. szemben	-		50 450
39.	Váltókövetelések	-		-
40.	Egyéb követelések	-		-
41.	Követelések értékelési különbözete	5 889		17 637
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44. - 48. sorok)	-	-	-
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
45.	Egyéb részesedés	-		-
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.- 51. sorok)	631 817	-	483 474
50.	Pénztár, csekkek	1 777		1 410
51.	Bankbetétek	630 040		482 064
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	70 047	-	51 966
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	40 640		1 135
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	29 407		50 831
55.	Halasztott ráfordítások	-		-
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+ 27. + 52. sorok)	2 170 341	-	2 063 595

Budapest, 2012. március 28.


vállalkozás képviselője

FŐKÉPTELT NEMZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Főkert Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év 2010.12.31	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2011.12.31
a	b	e	d	e
57.	D. Saját tőke (58. - 64. sorok)	1 668 707	-	1 669 010
58.	I. JEGYZETT TŐKE	968 500		968 500
	58. sorból a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
59.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-		-
60.	III. TÖKETARTALÉK	664 641		664 641
61.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	35 566		35 566
62.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
63.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-		-
64.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-		-
65.	E. Céltartalékok (66. - 68. sorok)	65 517	-	124 012
66.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	65 517		124 012
67.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
68.	Egyéb céltartalék	-		-
69.	F. Kötelezettségek (70.+ 74.+ 83. Sorok)	309 210	-	203 728
70.	I. HÁTRASOROLT KÖT. (71.- 73. sorok)	-	-	-
71.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
72.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
73.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
74.	II. HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖT. (75.- 82. sorok)	34 253	-	49 762
75.	Hosszúlejáratra kapott kölcsönök	-		-
76.	Átváltoztatható kötvények	-		-
77.	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
78.	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		3 162
79.	Egyéb hosszúlejáratú hitelek	-		-
80.	Tartós kötelezettségek kapcs. vállalkozással szemben	-		-
81.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
82.	Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	34 253		46 600
83.	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖT. (84.- 93. sorok)	274 957	-	153 966
84.	Rövidlejáratú kölcsönök	-		-
	84. sorból: az átváltoztatható kötvények			
85.	Rövidlejáratú hitelek	-		637
86.	Vevőktől kapott előlegek	-		-
87.	Kötelezettségek áruszállításból, szolg. (szállítók)	173 666		89 969
88.	Váltótartozások	-		-
89.	Rövidlejáratú kötelezettségek kapcs. váll. szemben	9 446		7 954
90.	Rövidlejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
91.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	91 845		55 406
92.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
93.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
94.	G. Passzív időbeli elhatárolások (95.- 97. sorok)	126 907	-	66 845
95.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		500
96.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	77 486		14 782
97.	Halasztott bevételek	49 421		51 563
98.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+ 65.+ 69.+ 94. sorok)	2 170 341	-	2 063 595

Budapest, 2012. március 28.

FŐKERT NONPROFIT
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

vállalkozás képviselője

4. SZÁMÚ MELLÉKLET

Kiegészítő melléklet a 2011. évi éves beszámolóhoz

FŐVÁROSI KERTÉSZETI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

Kiegészítő melléklet
a 2011. évi éves beszámolóhoz .

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A Társaság teljes neve: Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő
Nonprofit Részvénytársaság

Zártkörűen Működő Nonprofit
Részvénytársaság
cégforma

A Társaság székhelye: 1073 Budapest, Dob utca 90.

A Társaság telephelyei:

- 1013 Budapest, Attila út 22.
- 1033 Budapest, Hajógyári szigeten hrsz. 23796/9/üzemi épület
- 1101 Budapest, Mutatványos tér hrsz. 38442/11/B
- 1106 Budapest, Terebesi út 1-3.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 130.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 162.
- 1106 Budapest, Keresztúri út 182.
- 1118 Budapest, Rezeda u. 6.
- 1122 Budapest, Városmajor u. 61.
- 1138 Budapest, Margitszigeten hrsz. 23800/7/üzemi épület
- 1146 Budapest, Olaf Palme sétány 2. /üzemi épület
- 1146 Budapest, Hermina u. 30-32.
- 1194 Budapest, Szamos köz hrsz. 169171/1

A cég fióktelepe: 2022 Tahitótfalu, Tahi-Nagykert hrsz. 0292

A Társaság honlapjának címe: www.fokert.hu

A jegyzett tőke összege: 968 500 000 Ft

A cég cégjegyzékszám: 01-10-042452

A cég statisztikai számjele: 10903894 8130 573 01

Működési formája: Zártkörű, egyszemélyes részvénytársaságként működik

Alapítás és bejegyzés

A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 1994.05.05-én jegyezte be Cg.01-10-042452 számon.

A Társaság a Fővárosi Önkormányzat Fővárosi Kertészeti Vállalat általános jogutódja, egyszemélyi részvényese a BVK HOLDING Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság. A jegyzett tőke 968 500 000 Ft. Megalakuláskor 1937 db névre szóló részvényt bocsátottak ki egyenként 500 000 Ft névértéken.

A cég tevékenysége:

A Főkert Nonprofit Zrt. Budapest Főváros Önkormányzata 10/2005. (III.8.) „A fővárosi zöldfelületi rendszerbe tartozó zöldterületek és zöldfelületek védelméről, használatáról, fenntartásáról és fejlesztéséről” szóló Főv. Kgy. rendelete szerint látja el a kiemelt közcélú és más zöldterületek fenntartási és fejlesztési feladatait. A fővárosi jelentőségű ún. kiemelt közparkok és fasorok körét a Fővárosi Közgyűlés 14/1993. (IV. 30.) sz. rendeletének melléklete határozza meg. A Fővárosi Önkormányzat támogatásával végzett közhasznú tevékenységünket Közszolgáltatási Keretszerződés szabályozza.

A cég fő tevékenységi köre 81.30 Zöldterület kezelés

Közhasznú tevékenységek:

81.30 Zöldterület kezelés

02.10 Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

02.40 Erdészeti szolgáltatások

37.00 Szennyvíz gyűjtése, kezelése

38.11 Nem veszélyes hulladékok gyűjtése

38.21 Nem veszélyes hulladékok kezelése, ártalmatlanítása

39.00 Szennyvezetés-mentesítés, egyéb hulladékkezelés

Üzletszerű gazdasági tevékenységek:

01.19 Egyéb, nem évelő növény termesztése

01.30 Növényi szaporítóanyag termesztése

43.12 Építési terület előkészítése

64.20 Vagyonkezelés (holding)

68.20 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

69.20 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

70.10 Üzletvezetés

70.22 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás

71.11 Építészmérnöki tevékenység

71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

72.19 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés

81.29 Egyéb takarítás

Könyvvezetés, könyvvizsgálat

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért, a beszámoló elkészítéséért felelős személy: Szívósné Vozák Gyöngyi gazdasági és pénzügyi vezérigazgató-helyettes, (címe: 2510 Dorog, Eötvös u. 1; reg.sz.:181674)

A Társaság könyvvizsgálójának adatai: C.C.Audit Könyvvizsgáló Kft. (címe: 1148 Budapest, Fogarasi út 58.), a könyvvizsgálatért személyében felelős személy: neve: Dr. Szebellédi István (címe: 1148 Budapest, Fogarasi út 58.). A könyvvizsgáló 2011. évben tevékenységéért 765.000,- forint + ÁFA díjazásban részesült. A könyvvizsgálói tevékenységen kívül más szolgáltatásért díjazásban nem részesült.

2. A Társaság vezető tisztségviselői, az Igazgatóság, Felügyelőbizottság tagjai

Az Ügyvezetés tagjai:

Név	Beosztás	Lakcím
Szabó József	vezérigazgató	1213Budapest, Határ út 71.
Hegedűs Gábor	vezérigazgató helyettes	2030 Érd, Hóvirág u. 14./b.
Szívósné Vozák Gyöngyi	gazdasági és pénzügyi vezérigazgató-helyettes	2510 Dorog, Eötvös u. 1.

A Felügyelő Bizottság tagjai:

Bánsági György	1119 Budapest, Solt u. 26.
Kolpaszky Zoltán Tamásné	1196 Budapest, Nagysándor József u. 125.
Sirály István	1026 Budapest, Fillér u. 32.
Szepessy Tamás	1039 Budapest, Czetz János u. 61.
Visnyovszki András	1163 Budapest, Thököly út 43.

Az Igazgatóság 2010. októberében megszűnt.

3. A számviteli politika főbb elemeinek ismertetése

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban Szt.) kettős könyvvezetésre vonatkozó rendelkezései szerinti – "A" típusú mérleget és összköltség eljárással készült "A" típusú eredmény-kimutatást is tartalmazó – éves beszámolót készítünk.

A nem forintra szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtjuk végre.

A számviteli alapelvektől nem térünk el.

A társaság a könyvek lezárását követően a törvénynek megfelelően december 31-i fordulónappal éves beszámolót készít. Minden, a tárgyévet követő év január 31-ig ismertté vált információt, amely a megbízható és valós vagyoni helyzetet befolyásolja, az éves beszámoló elkészítése során figyelembe vesszük.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

Nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő -

értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredmény-kimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően az egyéb ráfordítások között, külön főkönyvi számlára kell könyvelni.

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztők voltak.

A lényeges hatású hiba esetén a tárgyévet közvetlenül megelőző év éves beszámolóját kell újra közzé tenni. A tárgyévet közvetlenül megelőző év évváró adatát kell az ismételten közzétételre kerülő éves beszámoló mérlege és eredmény-kimutatása "Előző év" adataként közölni, ha az ellenőrzés több évre terjed ki. Az előző év (évek) módosításai oszlopban ebben az esetben a több év jelentősebb összegű hibái együttesen összevontan szerepelnek. Részletezésüket a kiegészítő mellékletben adjuk meg.

A Társaság vevőnként, adósonként együttesen kisösszegű követelésnek a 100ezer forintot meg nem haladó összegű követelést tekinti.

Az elszámolt értékcsökkenést az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, Társaságunk tevékenységére jellemző körülmények figyelembevételével terveztük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmaztuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indultunk ki.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik. Az értékcsökkenést a Társaság havonta számolja el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

4. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

Leányvállalat neve: **Virágértékesítő (VIRÁGÉRT) Kft.**

Leányvállalat székhelye: 1134 Budapest, Lehel u. 4/a.

Leányvállalat tevékenysége: 47.76 Dísznövény, vetőmag, műtrágya, hobbiállat-eledel kiskereskedelme

A VIRÁGÉRT Kft. Budapest belső kerületeiben vezető szerepet tölt be a virágértékesítésben.

Főbb adatai	2010. december 31-én	2011. december 31-én	
Jegyzett tőke	50 000	50 000	eFt
Eredménytartalék	164 641	164 551	eFt
Lekötött tartalék	80 102	69 171	eFt
Mérleg szerinti eredmény	12 664	0	eFt
Saját tőke	307 407	283 722	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	75	75	%

Leányvállalat neve: **TAHI Faiskola Kft.**

Leányvállalat székhelye: 2022 Tahitótfalu Tahi Nagykert 0292. hrsz.

Leányvállalat tevékenysége: 01.30 Növényi szaporítóanyag termesztése

Főbb adatai	2010. december 31-én	2011. december 31-én	
Jegyzett tőke	5 000	5 000	eFt
Tőketartalék	4 456	4 456	eFt
Eredménytartalék	38 781	45 955	eFt
Lekötött tartalék	1 503	1 503	eFt
Mérleg szerinti eredmény	7 173	2 556	eFt
Saját tőke	56 913	59 470	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	52	52	%

Leányvállalat neve: **FŐKERT Mérnök Iroda Beruházási és Tervezési Kft.** (2011. 08.18-ig Főkert Tervezési Stúdió Kft.)

Leányvállalat székhelye: 1073 Budapest, Dob u. 90.

Leányvállalat tevékenysége: 71.12 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Főbb adatai	2010. december 31-én	2011. december 31-én	
Jegyzett tőke	3 000	30 000	eFt
Eredménytartalék	4 432	4 558	eFt
Mérleg szerinti eredmény	126	567	eFt
Saját tőke	7 558	35 125	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	100	100	%

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás neve: FLORACOOP Virág- és Dísznövénykereskedelmi Szervezési és Szolgáltató Egyesülés

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás székhelye: 1112 Budapest, Budaörsi u. 1092/6. hrsz.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás főtevékenysége: 51.22 Dísznövény nagykereskedelem

Főbb adatai	2010. december 31-én	2011. december 31-én	
Jegyzett tőke	89 630	89 630	eFt
Tőketartalék	2 538	2 538	eFt
Eredménytartalék	32 352	33 194	eFt
Mérleg szerinti eredmény	842	-4 400	eFt
Saját tőke	125 362	120 962	eFt
FŐKERT Zrt. részesedés mértéke	17,15	17,15	%

Az összevont (konszolidált) éves beszámolót összeállító vállalkozó neve és székhelye: BVK HOLDING
Budapesti Városüzemeltetési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A vagyoni-, pénzügyi- helyzet átfogó értékelése

5. A mérleg főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
A Befektetett eszközök	1 224 585	1 337 492	112 907	1,09
B Forgóeszközök	875 709	674 137	-201 572	0,77
C Aktív időbeli elhatárolások	70 047	51 966	-18 081	0,74
Eszközök összesen	2 170 341	2 063 595	-106 746	0,95

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
D Saját tőke	1 668 707	1 669 010	303	1,00
E Céltartalék	65 517	124 012	58 495	1,89
F Kötelezettségek	309 210	203 728	-105 482	0,66
G Passzív időbeli elhatárolások	126 907	66 845	-60 062	0,53
Források összesen	2 170 341	2 063 595	-106 746	0,95

6. Immateriális javak, Tárgyi eszközök

Immateriális javak

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Vagyoni értékű jogok	1 727	755	-972	0,44
Immateriális javak	1 727	755	-972	0,44

Az immateriális javak állományának csökkenése a szoftverek avulásának és az állományból való kivezetésének következménye.

Tárgyi eszközök

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	967 602	1 074 348	106 746	1,11
Műszaki berendezések, felszerelések, járművek	104 510	101 219	-3 291	0,97
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 855	4 884	-2 971	0,62
Beruházások, felújítások	34 566	20 276	-14 290	0,59
Beruházásokra adott előlegek		2 224	2 224	-
Tárgyi eszközök	1 114 533	1 202 951	88 418	1,08

Tárgyi eszközök értékének növekedése az I. kerület Vérmező üzemépület megvalósult felújításának következménye.

Műszaki berendezések, felszerelések, járművek értéke csak kis mértékben csökkent, köszönhetően a több mint 24 millió forint értékben beszerzett és aktivált, termelést szolgáló gépeknek, járműveknek.

6.1 Értékcsökkenés leírási módokként

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel kerül elszámolásra, terven felüli értékcsökkenés a tárgyévben 10 404 eFt értékben volt. Legnagyobb tételt ingatlan állományunk káreseményeinek leírása jelentette 7,6 millió forint értékben.

6.2 Környezetvédelemmel kapcsolatos eszközök bemutatása

A 2000. évi C., a számvitelről szóló törvény 94.§. 1.-2. bekezdésben megjelölt, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközöknek, a környezetre káros veszélyes hulladékoknak, anyagoknak nyitó és záró készlete a társaságnál nem volt.

6.3 Vagyonkezelésbe átvett eszközök bemutatása

Vagyonkezelésbe átvett eszköz nem volt.

7. Befektetett pénzügyi eszközök

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	57 900	70 100	12 200	1,21
Egyéb tartós részesedés	15 371	15 371	0	1,00
Egyéb tartósan adott kölcsön	35 054	48 315	13 261	1,38
Összesen	108 325	133 786	25 461	1,24

* Kiegészítés az Egyéb tartósan adott kölcsönhöz: A munkáltatói hitelek számlakezelését az OTP végzi. A 2010. dec. 31-i záró állomány 35.054 eFt volt, a tényleges 2011. évi növekedés 13.261 eFt. Egyébiránt az OTP-vel már negyedik éve perben állunk, miután 4 adós számláját nem megfelelően kezeli (a hátralékokra felszámított ügyleti és késedelmi kamatot is tőkésíti), melynek következtében irreálisan magas kölcsönállomány halmozódott fel. A munkáltatói számlák helyesbítését az OTP valószínűleg csak jogerős bírói ítéletre fogja végrehajtani, annak ellenére, hogy számlavezetési hibáját elismeri. Követelésünk 2011. év végén meghaladja a 48 millió forintot, amely a nem megfelelő számlavezetés miatt növeli a kölcsönállományt.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Leírt értékvesztés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					
VIRÁGÉRT Kft.	37 500				37 500
Főkert Parkfenntartó Kft.	14 800		14 800		0
Tahi Faiskola Kft.	2 600				2 600
Főkert Mérnök Iroda Kft.	3 000	27 000			30 000
Főkert Parképítő Kft.	25 800			-25 800	0
Főkert Kraft Kft.	2 663			-2 663	0
Összesen	86 363	27 000	14 800	-28 463	70 100
Egyéb tartós részesedés					
Floracoop Egyesülés	15 371				15 371
Egyéb tartósan adott kölcsön					
Dolgozók lakásépítés miatti tartozása	35 054	13 272	11		48 315
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	136 788	40 272	14 811	-28 463	133 786

8. Készletek

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Anyagok	11 480	10 445	-1 035	0,91
Befejezetlen termelés és félkész termékek	53 200	62 254	9 054	1,17
Áruk		1 078	1 078	-
Készletekre adott előlegek	2 268	2 718	450	1,20
Összesen	66 948	76 495	9 547	1,14

Készletek értékelésénél a befejezetlen termelés és félkész termékek állományának változását említjük meg jelentősebb tételként. Míg a Termesztő telep készletértékének csökkenése meghaladja a 4 millió forintot, addig a feladatellátáshoz kapcsolódó tételek befejezetlen állománya 12,7 millió forint emelkedést mutat.

8.1 Készletekre elszámolt értékvesztés

Megnevezés	
Könyv szerinti érték	1360
Nyitó értékvesztés	
Növekedés	1360
Csökkenés	
Visszaírt értékvesztés	
Záró értékvesztés	1360
Összesen:	1360

8.2 Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok veszélyességi osztályok szerint

Megnevezés				
Nyitó	Mennyiség			
	Érték			
Növekedés	Mennyiség			
	Érték			
Csökkenés	Mennyiség			
	Érték			
Záró	Mennyiség			
	Érték			0

9. Követelések

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	111 129	46 081	-65 048	0,41
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	59 926	50 450	-9 476	0,84
Egyéb követelések	5 889	17 637	11 748	2,99
Összesen	176 944	114 168	-62 776	0,65

Hátrasorolt követelés a Társaságnál nem merült fel.

9.1 Vevőkövetelések értékvesztése

Megnevezés	Kisösszegű követelések	Egyedi minősítés alapján
Könyv szerinti érték		18 929
Nyitó értékvesztés		
Növekedés		13 239
Csökkenés		
Visszaírt értékvesztés		
Záró értékvesztés		13 239
Összesen:		13 239

9.2 Követelések kapcsolt vállalkozással szemben

Megnevezés		2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
VIRÁGÉRT K.ft. (leány)	vevőkövetelés			0	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék	42 000	44 809	2 809	1,07
	kamatkövetelés			0	-
Tahi Faiskola K.ft. (leány)	vevőkövetelés			0	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék	11 960		-11960	0,00
	kamatkövetelés			0	-
Főkert Parkfenntartó K.ft. (volt leány)	vevőkövetelés	5 272		-5 272	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
	kamatkövetelés			0	-
Budapesti Temetkezési Intézet (kapcsolt)	vevőkövetelés		5 605	5 605	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
	kamatkövetelés			0	-
Főkert Mérnök Iroda K.ft. (leány)	vevőkövetelés	694	36	-658	0,05
	kölcsönkövetelés			0	-
	osztalék			0	-
	kamatkövetelés			0	-
Összes vevőkövetelés		5 966	5 641	-325	0,95
Összes kölcsönkövetelés		0	0	0	-
Összes osztalékkövetelés		53 960	44 809	-9 151	0,83
Összes kamatkövetelés		0	0	0	-
Összesen		59 926	50 450	-9476	0,84

9.3 Követelések egyéb részesedés viszonyban lévő vállalkozással szemben

Megnevezés		2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás neve	vevőkövetelés			0	-
	kölcsönkövetelés			0	-
	kamatkövetelés			0	-

9.4 Az egyéb követelések

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Munkavállalói járulék	16		-16	0,00
ÁFA túlfizetés	2 179	7 016	4 837	3,22
Következő időszak szállítói ÁFA		1 830	1 830	-
Munkavállalóknak adott előlegek	1 861	1 362	-499	0,73
Szállítói túlfizetések		6 530	6 530	-
Egyéb adott előlegek		1 486	1 486	-
Kilépett dolgozók tartozása		15	15	-
Étkezési utalvány elszámolása		30	30	-
Mobil vízmérők		450	450	-
Illeték		50	50	-
Építményadó	15		-15	0,00
Egészségügyi hozzájárulás	3		-3	0,00
Magányugdíjpénztárak	52		-52	0,00
Egyéb követelések értékvesztése		-1 132	-1 132	-
Innovációs járulék	31		-31	0,00
Egyéb követelések	1 732		-1 732	0,00
Összesen	5 889	17 637	11 748	2,99

Egyéb követeléseink emelkedése az ÁFA túlfizetésből illetve a szállítói túlfizetések emelkedéséből adódik.

9.5. Egyéb követelések értékvesztése

Megnevezés	Kisösszegű követelések	Egyedi minősítés alapján
Könyv szerinti érték		1 132
Nyitó értékvesztés		
Növekedés		1 132
Csökkenés		
Visszaírt értékvesztés		
Záró értékvesztés		1 132
Összesen:		1 132

1. Értékpapírok

Értékpapírokkal a Társaság 2011. december 31-én nem rendelkezett.

2. Pénzeszközök

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Pénztár, csekkek	1 777	1 410	-367	0,79
Bankbetétek	630 040	482 064	-147 976	0,77
Összesen	631 817	483 474	-148 343	0,77

Pénzeszköz állományuk csökkenést mutat bázis év záró értékéhez képest, melynek oka egyrészt az I. kerület Vérmező Mikó utcai játszótér sajtóterős felújítása, másrészt a fordulónapi kötelezettségeink jelentős csökkenése. Hozzáteesszük, hogy záró pénzeszköz állományunk még így is mintegy 50 millió forinttal meghaladja a 2009. évi záró pénzeszköz állományt.

Aktív időbeli elhatárolások

2.1 Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Alulkompensáció	38 007		-38 007	0,00
Árbevétel elhatárolás	1 453		-1 453	0,00
Lekötött kamat elhatárolása	1 180	1 135	-45	0,96
Összesen	40 640	1 135	-39 505	0,03

2.2 Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Complex Iratmintatár	217		-217	
Levéltári tanfolyam	420		-420	
Következő évi bérlet	28 336	30 388	2 052	1,07
BVK Holding		12 637	12 637	
Informatikai infrastr. licenstdíj		3 123	3 123	
2012. évi behajtási engedélyek		2 424	2 424	
Főkert Mérnök Iroda Kft.		1 250	1 250	
Egyéb (biztosítás, posta, Internet)	434	1 009	575	2,32
Összesen	29 407	50 831	21 424	1,73

2.3 Halasztott ráfordítások

A Társaságnál nem volt halasztott ráfordítás.

3. Saját tőke

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	968 500			968 500
Tőketartalék	664 641			664 641
Eredménytartalék	35 566			35 566
Lekötött tartalék				0
Értékelési tartalék				0
Mérleg szerinti eredmény	0	303		303
Saját tőke	1 668 707	303	0	1 669 010

4. Céltartalékok

Jogcím	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
2006. év	25 122	78 509	19 652	83 979
2007. év	83 979	40 420	60 020	64 379
2008. év	64 379		39 554	24 825
2009. év	24 825		4 384	20 441
2010. év	20 441	53 926	8 850	65 517
2011. év	65 517	65 495	7 000	124 012

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Képzés jogcíme, éve	Képzés összege	Felhasználás éve						Maradvány
		2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	
Főkert Parképítő Kft. Fennmaradó üzletrész értéke	5 470					5 470		0
Pervesztés miatt Láng és Tsa földterület rendbetétel	14 000	14 000						0
Portagró Kft. felszámolása miatt	5 652	5 652						0
2005. év összesen	25 122	19 652	0	0	0	5 470	0	0
Nyugdíjba vonuló 9 fő szell. dolgozó felmentése	13 490		6 520	6 970				0
Nyugdíjba vonuló 17 fizikai dolgozó felmentése	12 258		7 469	2 544	826	502		917
Munkaügyi peres ügy (takarítónők)	4 000		4 000					0
OTP Munkáltatói hitelek téves kamatszámítása	6 000		0					6 000
Garanciális kötelezettségekre	41 561		41 561					0
Polgár u. per illetve	730		0		730			0
Peres ügy: Kunsági üzemi balesete	470		470					0
2006. év összesen	78 509	0	60 020	9 514	1 556	502	0	6 917
Nyugdíjba vonuló fizikai felmentés 5 fő (áthúzódó Patai Géza)	2 767		0	1 887				880
Nyugdíjba vonulók szell. Felmentése 2 fő	3 408			3 408				0
Wein Görgy koreng. Nyugdíj	710			710				0
Garanciális kötelezettségekre	6 000		0	6 000				0
Tulajdonjog el nem ismerése miatt meg nem fizetett bérleti díj, peresíthető	7 000		0		2 828	1 168		3 004
XV. ker. Önkorm. közterület használati díj köv.	14 250		0	14 250				0
Közbeszerzések Tan: Tom Controll ügy miatt	2 400		0	900		1 500		0
Egyéb peres ügyekre (2010. Király M)	3 885		0	2 885		210		790
2007. év összesen	40 420	0	0	30 040	2 828	2 878	0	4 674
X. ker. Önkormányzat Építmény-és telekadó	45 748							45 748
Peres ügyekre	8 178						7 000	1 178
2010. év összesen	53 926						7 000	46 926
X. ker. Önkormányzat Építmény-és telekadó	27 198							27 198
X. ker. Önk. Ép- és tel. Adó kés. kamat	12 688							12 688
UV Zrt. Peres eljárás	15 563							15 563
Peres ügyek	10 046							10 046
2011. év összesen	65 495	0	0	0	0	0	0	65 495
2006-2011. összesen	263 472	19 652	60 020	39 554	4 384	8 850	7 000	124 012

A X. kerületi Önkormányzatnak fizetendő építmény és telekadóra képzett céltartalék adja Társaságunk összes képzésének közel 70%-át. Társaságunk az adó kivetését megfellebbezte.

5. Hátrasorolt kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettség a Társaságnál 2011. évben nem keletkezett.

6. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség összesen 49.762 eFt értékben keletkezett. Ebből 3.162 eFt összeget a beruházási és fejlesztési hiteleknel tartunk nyilván. Ford Transit kisbuszt lízingeltünk a Levantex Kft-től. A maradék, 46.600 eFt főként a dolgozók lakásépítés miatti tartozása, melyről részletesebben beszámoltunk a 7. pontban

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	173 666	89 969	-83 697	0,52
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	9 446	7 954	-1 492	0,84
Rövid lejáratú hitelek		637	637	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	91 845	55 406	-36 439	0,60
Ebből: Fizetendő SZJA	12 078	7 321	-4 757	0,61
Munkavállalói járulék	1	.	-1	0,00
Szakképzési hozzájárulás	2 303	1 329	-974	0,58
Dolgozókkal szembeni kötelezettség	28 159		-28 159	0,00
OEP	211	217	6	1,03
Telekadó	8 652	8 652	0	1,00
Nyugdíjbiztosítási járulék (2010. is)	20 177	7 965	-12 212	0,39
Egészségbiztosítási járulék (2010. is)	6 321	1 202	-5 119	0,19
Környezetterhelési díj		3	3	-
Egészségügyi hozzájárulás		601	601	-
Decemberi kereset elszámolás		27 003	27 003	-
Magánnyugdíjpénztárak (2010. is)		234	234	-
Egyéb kötelezettség a munkavállalókkal		513	513	-
Következő időszak fizetendő ÁFA		265	265	-
START járulék	31	56	25	1,81
Kapcsolt vállalkozással sz. kötelezettség	13 907		-13 907	0,00
Egyéb adók	5	45	40	9,00
Összesen	274 957	153 966	-120 991	0,56

6.1 Kötelezettségek kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Megnevezés		2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
VIRÁGÉRT Kft. (leány)	Szállítói tartozás			0	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Tahi Faiskola Kft. (leány)	Szállítói tartozás	1 219		-1219	0,00
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Főkert Parkfenntartó Kft.	Szállítói tartozás	6 477		-6 477	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Budapesti Temetkezési Intézet (kapcsolt)	Szállítói tartozás		79	79	-
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Főkert Mérnök Iroda Kft. (leány)	Szállítói tartozás	1 750	7 875	6 125	4,50
	kölcsön és kamat tartozás			0	-
	egyéb tartozás			0	-
	Osztalékfizetési kötelezettség			0	-
Összes szállítói tartozás		9 446	7 954	-1 492	0,84

7. **Passzív időbeli elhatárolások**

7.1 *Bevételek passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Növények telettetése		500	500	-
Összesen	0	500	500	-
Ebből kapcsolt vállalkozással szemben				

7.2 *Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása*

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Költség számlák	49 483		-49 483	0,00
Végkielégítés		5 845	5 845	-
Ki nem fizetett prémium	27 523	6 996	-20 527	0,25
Utazási térítés	447	1 173	726	2,62
Egyéb	33	768	735	23,27
Összesen	77 486	14 782	-62 704	0,19

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat ezer Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

7.3 Halasztott bevételek

Megnevezés	Bruttó	Bevételek												Maradvány		
		1999.	2000.	2001.	2002.	2003.	2004.	2005.	2006.	2007.	2008.	2009.	2010.		2011.	
Föv. Környezet- védelmi Ügyo.	9 000	604	1 305	1 305	1 305	1 305	1 308	1 306	562	0						0
Föv. Munkaiü. Közp.	15 611	698	2 263	2 262	2 263	2 268	2 262	1 332	0							0
Munkaerőpiaci Alap Szakképzési Alap	8 000		106	240	240	240	240	240	240	241	241	240	240	240	240	5 252
Munkaerőpiaci Alap	12 000		804	1 950	1 964	2 286	1 879	1 461	1 058	598						0
Föv.Munkai. Közp. Szakképz. Fejlt.	14 952		366	983	983	993	995	994	994	546	310	308	309	309	309	6 862
Munkaerőpiaci Alap	9 561			282	1 315	1 315	1 318	1 315	1 315	1 316	785					600
BFFHKörny. és energ. Üo.	38 210												2052	7642	28 516	
BFFHKörny. és energ. Üo.	11 790													1 457	10 333	
Összesen	119 124	1 302	4 844	7 022	8 070	8 402	8 008	7 578	5 501	2 701	1 336	548	2 601	9 648	51 563	

A támogatási program keretében kapott, folyósított, elszámolt összegek

Támogatási programok:

Oktatási Minisztérium

Munkaerőpiaci Alap Szakképzési Alaprész

Kapott támogatás 8 000 eFt (1999.12.23.)

Növényház – termesztő asztalok 10 504 eFt
Saját forrás 2 504 eFt

2011. évben rendkívüli bevétel: 240 eFt

Fővárosi Munkaügyi Központ

Szakképzési hozzájárulás és szakképzési fejlesztés támogatás

Kapott támogatás 1 176 eFt (2000.07.12.)

13 776 eFt (2000.11.22.)

14 952 eFt

Növény fűtés 12 180 eFt
Kubota traktor 4 826 eFt
Adapter 338 eFt
Adapter 332 eFt
17 676 eFt

Saját forrás 2 724 eFt

2011. évben rendkívüli bevétel: 309 eFt

Oktatási Minisztérium

Munkaerőpiaci Alap Fejlesztési és Képzési Alaprész

Kapott támogatás 6 827 eFt (2001.11.23.)

2 734 eFt (2002.01.17.)

9 561 eFt

Tigra kistraktor (3db) 11 700 eFt

Saját forrás 2 139 eFt

2011. évben rendkívüli bevétel: 0 eFt

*(Maradványértéke 600 ezer Ft, csak az eszköz kivezetésekor lesz bevétel.)

BFFH Környezetvédelmi és Energetikai Ügyosztály

Kapott támogatás 38 210 eFt (2010.11.29.)

Iveco Daily kosaras gépkocsi 38 210 eFt

Saját forrás: 0 e Ft

2011. évben rendkívüli bevétel: 7 642 eFt

BFFH Környezetvédelmi és Energetikai Ügyosztály

Kapott támogatás 11 790 eFt (2011.01.29.)

Gianni Ferrari fűnyírógép 13 070 eFt

Saját forrás: 1 280 eFt

2011. évben rendkívüli bevétel: 1 457 eFt

Összesen

51 563 eFt

8. Mérlegen kívüli tételek

Mérlegen kívüli tételekről nincs információnk.

9. Az eredmény-kimutatás főbb sorainak elemzése

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
A - Üzleti tevékenység eredménye	-93 430	-201 021	-107 591	2,15
B - Pénzügyi műveletek eredménye	90 828	193 184	102 356	2,13
C - Szokásos vállalkozási eredmény	-2 602	-7 837	-5 235	3,01
D - Rendkívüli eredmény	2 602	8 140	5 538	3,13
E - Adózás előtti eredmény	0	303	303	-
F - Adózott eredmény	0	303	303	-
G - Mérleg szerinti eredmény	0	303	303	-

Üzleti tevékenységünk eredményébe nem csak a közvetlen, feladatellátáshoz kapcsolódó tételek jelennek meg, hanem az egyéb bevételek és ráfordítások is. Míg a kompenzációon kívüli egyéb bevételek 30 millió forintos csökkenést mutatnak, addig az egyéb ráfordításoknál 30 millió forint növekedést tapasztalunk.

Fentiekén túlmenően a közvetlenül feladatellátáshoz kapcsolódó üzemi eredményünk eredményességének romlásával is számolnunk kellett, melynek oka a már az Üzleti Jelentésben is ismertetett piaci tevékenységek beszűkülésének, így az elmaradt árbevételeknek, végeredményben az eredmény kieséseknek a következménye.

Pénzügyi műveleteink eredményének szignifikáns növekedése a FŐKERT Parkfenntartó Kft. üzletrészének értékesítéséből származó bevétel adja.

10. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

10.1 Értékesítés árbevétele tevékenységenkénti bontásban

Megnevezés	2010.12.31 Összesen	Köz- hasznú	Nem közhasznú	2011.12.31 Összesen	Köz- hasznú	Nem közhasznú	Változás	Index
Kertészeti tevékenység (Park- és fasorfenntartás, zöldterület fejlesztés-tervezés, kivitelezés)	290 551	196 059	94 492	186 717	110 666	76 051	-103 834	0,64
Növénytermesztés, komposztkészítés	43 860		43 860	41 101		41 101	-2 759	0,94
Ingatlanüzemeltetés	70 371		70 371	65 515		65 515	-4 856	0,93
Egyéb tevékenység (Ügyviteli szolgáltatás)	9 376		9 376	492		492	-8 884	0,05
Összesen	414 158	196 059	218 099	293 825	110 666	183 159	-120 333	0,71

10.2 Értékesítés árbevételeiből a kapcsolott vállalkozásokkal elszámolt összegek:

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Főkert Mérnök Iroda Kft.	3 203	4 314	1 111	1,35
Főkert Parkfenntartó Kft.	42 521		-42 521	0,00
Tahi Faiskola Kft.	12 968	8 146	-4 822	0,63
VIRÁGÉRT Kft.	3 873	2 469	-1 404	0,64
Összesen	62 565	14 929	-47 636	0,24

11. Export értékesítés nettó árbevétele

Társaságunknak 2011. évben exportértékesítésből származó árbevétele nem volt.

12. Aktivált saját teljesítmények értéke

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Saját termelésű készletek állományváltozása	-2 078	9 054	11 132	-4,36
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	19 432	13 750	-5 682	0,71
Összesen	17 354	22 804	5 450	1,31

13. Egyéb bevételek

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök értéke	31 509	600	-30 909	0,02
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	3 535	806	-2 729	0,23
Behajthatatlan minősített, leírt követelésre befonyt összeg			0	-
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás	1 619 559	2 047 243	427 684	1,26
Árfolyamnyereség	157		-157	0,00
Egyéb bevétel	1 979	7 472	5 493	3,78
Egyéb kapott támogatás bevétele		30	30	-
Céltartalék felhasználása	8 850	7 000	-1 850	0,79
Összesen	1 665 589	2 063 151	397 562	1,24

14. Anyagjellegű ráfordítások

14.1 Anyagköltség

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Anyagköltség	367 057	477 750	110 693	1,30
Összesen	367 057	477 750	110 693	1,30

14.2 Igénybe vett szolgáltatások értéke

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Igénybevett szolgáltatások költségei	649 593	764 873	115 280	1,18
Összesen	649 593	764 873	115 280	1,18

14.3 Egyéb szolgáltatások értéke

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Egyéb szolgáltatások költségei	11 827	9 440	-2 387	0,80
Összesen	11 827	9 440	-2 387	0,80

14.4 Eladott áruk beszerzési értéke

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Eladott áruk beszerzési értéke	7 798	8 437	639	1,08
Összesen	7 798	8 437	639	1,08

14.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 526	7 737	-789	0,91
Összesen	8 526	7 737	-789	0,91

14.6 Importbeszerzések

Társaságunknak Import beszerzése 2011. évben nem volt.

Személyjellegű ráfordítások

14.7 Bérköltés

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Fizikai	367 671	383 765	16 094	1,04
Szellemi	297 988	315 944	17 956	1,06
Összesen	665 659	699 709	34 050	1,05

14.8 Személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Fizikai	64 178	109 832	45 654	1,71
Szellemi	29 416	66 881	37 465	2,27
Összesen	93 594	176 713	83 119	1,89

14.9 Bérjárulékok

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Bérjárulékok	186 489	198 237	11 748	1,06
Összesen	186 489	198 237	11 748	1,06

14.10 Átlagos statisztikai létszám

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Fizikai (fő)	220,60	238,40	17,80	1,08
Szellemi (fő)	65,70	72,10	6,40	1,10
Összesen	286,30	310,50	24,20	1,08

14.11 Egyéb adatok, információk

Az üzleti évben az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak járandósága

Megnevezés	Bér/Megbízási díj/Tiszteletdíj	Személyi jell. Kifizetések	Összesen
Ügyvezetés	22 434	2 649	25 083
Felügyelő bizottság	6 000		6 000
Összesen	28 434	2 649	31 083

15. Értécsökkenési leírás

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Folyamatosan (lineárisan) elszámolt	55 707	58 987	3 280	1,06
Használatbavételkor egy összegben elszámolt	4 284	8 546	4 262	1,99
Összesen	59 991	67 533	7 542	1,13
Terven felüli értécsökkenés, káresemény miatti kivezetés	1 255	10 404	9 149	8,29

16. Egyéb ráfordítások

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Értékesített immat.javak, tárgyi eszközök könyv sz-i értéke	30 568		-30 568	0,00
Káreseményekkel kapcsolatos kifizetések	1 316	8 996	7 680	6,84
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	2 401	1 492	-909	0,62
Árfolyamvesztés	10		-10	0,00
Egyéb ráfordítás	2 828	500	-2 328	0,18
Céltartalék képzés a várható kötelezettségekre	53 927	65 495	11 568	1,21
Készletek elsz.értékvesztése		1 360	1 360	-
Követelések elsz. Értékvesztése		13 239	13 239	-
Tárgyi eszközök elszámolt terven felüli écs-e	1 255	10 404	9 149	8,29
Eredményt terhelő ÁFA	30 797	45 392	14 595	1,47
Levegőterhelési díj	11	9	-2	0,82
Gépjármű súlyadó	1 346	1 568	222	1,16
Cégautóadó	238	582	344	2,45
Építményadó, telekadó	43	137	94	3,19
Hiányzó, megsemmisült, állományból kivezetett készletek könyv. sz-i értéke	15 257	21 199	5 942	1,39
Összesen	139 997	170 373	30 376	1,22

17. Pénzügyi tevékenység eredménye

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Kapott osztalék	59 172	73 063	13 891	1,23
ebből kapcsolt vállalkozástól	59 172	45 248	-13 924	0,76
Egyéb értékesített részesedés árfolyamnyeresége		104 000	104 000	-
Realizált árfolyamnyereség		183	183	-
Pénzintézettől éven belüli betétre kapott kamat (folyószámla kamat)	37 126	31 105	-6 021	0,84
Összesen	96 298	208 351	98 129	2,16

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Árfolyamveszteség		7	7	-
Egyéb hitel, kölcsön, kamat		360	360	-
Befektetések árfolyamvesztesége	5 470	14 800	9 330	2,71
Összesen	5 470	15 167	9 697	2,71

Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Pénzügyi műveletek eredménye	90 828	193 184	102 356	2,13
Összesen	90 828	193 184	102 356	2,13

18. Rendkívüli tevékenység eredménye

Megnevezés	2010.12.31	2011.12.31	Változás	Index
Rendkívüli bevételek	2 602	10 385	7 783	3,99
Rendkívüli ráfordítások		2 245		
Rendkívüli eredmény	2 602	8 140	7 783	3,13

19. A pénzügyi helyzet értékelése

A pénzügyi helyzetet a likviditási mutatók, az adósságállományra, a vagyoni helyzetre, valamint a jövedelmezőségre vonatkozó számítások alapján jellemezhetjük:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁS	2010.12.31		2011.12.31	
Likviditási mutató I.	Pénzállomány	631 817	2,30	483 474	3,14
	Rövid lejáratú köt.	274 957		153 966	
Likviditási mutató II.	Pénzállomány+köv.	808 761	2,94	597 642	3,88
	Rövid lejáratú köt.	274 957		153 966	
Likviditási ráta	Forgóeszközök	875 709	3,18	674 137	4,38
	Rövid lejáratú köt.	274 957		153 966	
Eladósodottság %	Kötelezettségek	309 210	0,19	203 728	0,12
	Saját tőke	1 668 707		1 669 010	
Tőkeerősség %	Saját tőke	1 668 707	0,77	1 669 010	0,81
	Források összesen	2 170 341		2 063 595	
Nettó eladósodottság %	Kötelezettségek+követelések	486 154	0,29	317 896	0,19
	Saját tőke	1 668 707		1 669 010	
Saját tőke-arányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	0	0,00	303	0,00
	Saját tőke	1 668 707		1 669 010	
Árbevétel-arányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	0	0,00	303	0,00
	Értékesítés árbevétele	414 158		293 825	
Eszközarányos adózott eredmény %	Adózott eredmény	0	0,00	303	0,00
	Összes eszköz	2 170 341		2 063 595	
Befektetett eszköz fedezettsége %	Saját tőke	1 668 707	1,36	1 669 010	1,25
	Befektetett eszközök	1 224 585		1 337 492	

A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzete a likviditási és tőkeszerkezeti mutatók tükrében egyértelműen stabil, a bázis év mutatóihoz viszonyítva javulás figyelhető meg. A saját tőke aránya az összes forráson belül több mint 80%-ot tesz ki.

Annak ellenére, hogy a pénzállomány 24%-kal csökkent, mindhárom likviditási mutató jelentősen emelkedett annak köszönhetően, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek majdnem felére csökkentek. A szállítói tartozások, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (TB, adók) értékének visszaesése miatt a pénzállomány több

mint háromszorosán fedezi a rövid lejáratú kötelezettségeket. Ez az arány még kedvezőbb, ha a követeléseket is figyelembe vesszük.

A 2010. évihez képest az eladósodottsági, ill. nettó eladósodottsági mutatók tovább mérséklődtek a kötelezettségek előbb vázolt mérséklődése, valamint a vevőállomány 64%-os csökkenése miatt.

A befektetett eszközök fedezettsége minimálisan romlott, mivel nagyobb mértékben nőttek a saját tőke állományánál. Ennek ellenére a saját tőke bőven fedezetet nyújt a befektetett eszközökre.

A jövedelmezőségi mutatók a bázis évihez hasonlóan 0 értéket mutatnak, mivel a Társaság nem profitorientált tevékenységet végez.

20. Az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása

Az 1.sz. melléklet szemlélteti az immateriális javak és tárgyi eszközök értékében bekövetkezett változásokat.

21. A társasági adó levezetése

Megnevezés	Adóalap	
	Növeli	Csökkenti
Adózás előtti eredmény	303	
Várható kötelezettségekre, a jövőbeni költségekre képzett adóévben ráfordításként elszámolt céltartalék	65 495	0
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék felhasználása miatt adóévben bevételként elszámolt összeg		-7 000
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés	67 608	
Számviteli törvény szerinti terven felüli értékcsökkenés	10 404	
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés		-67 533
Adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	13 239	
Behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés	2 245	
Kapott (járó) osztalék részesedés		-73 063
Szakképző iskola tanuló kedvezménye		-1 329
Nem a vállalkozás érdekében felmerült, költségként, ráfordításként elszámolt összeg	3 743	
A bejelentett részesedésre az adóévben visszaírt értékvesztés, valamint értékesítésének adóévi árfolyamnyeresége		-89 200
Modosító tételek összesen	162 734	-238 125
Adóalap		-75 391
Számított társasági adó		0
2011. évi adókötelezettség		0

II. Tájékoztató adatok

22. A beszámoló aláírására jogosult(ak):

- neve: Szabó József
- címe: 1213 Budapest, Határ út 71.

23. Közszolgáltatási tevékenység

Tevékenységünket a hektikusan változó támogatási források ellenére magas szakmai színvonalon, a parkhasználók egyre nagyobb megelégedettsége mellett végeztük.

A tervezhetőséget és a biztonságos gazdasági környezetben végzett szakmai munkát nagyban nehezíti az alulkompenzált alapfenntartási feladatok mellett, célzott forrásként, konkrét feladatokra biztosított támogatás kiegészítés.

Kívánatos lenne a Társaságunk rendeleti úton szabályzott és Budapest Főváros Önkormányzat által átadott közszolgáltatási feladatok egységes eszként való kezelése, Társaságunk által szakmai és feladat alapon meghatározott kompenzáció igény javaslatának támogatása.

24. Kapott támogatások

Közszolgáltatási tevékenység támogatása mellett Társaságunk Gianni Ferrari fűnyírógép beszerzésére kapott támogatást Budapest Főváros Önkormányzatától 11.790 eFt értékben. Az összeg halasztott bevételként elhatárolásra került.

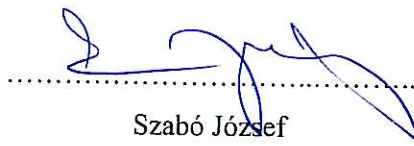
25. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Ilyen irányú tevékenységet Társaságunk 2011. évben nem végzett.

26. Adózásra vonatkozó nyilatkozat

Az adóhatóság a vonatkozó adójogszabályokban foglalt határidőn belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Budapest, 2012. március 28.



Szabó József

vezérigazgató

FŐKERT Nonprofit Zrt.

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

1. számú melléklet

Tárgyi eszköz mozgástábla

	Nyitó bruttó	Növekedés átsorolás	Csökkenés átsorolás	Záró bruttó érték	Nyitó Écs	Écs növekedés	Écs csökkenés	Záró Écs	Nyitó nettó könyv szerinti érték	Záró nettó könyv szerinti érték
Befejezett alapítás- átszervezés				0				0	0	0
Vásárolt szoftver	5 793		415	5 378	4 066	972	415	4 623	1 727	755
Kisértékű vásárolt szoftver	8 431	413	150	8 694	8 431	413	150	8 694	0	0
Használatba vett szellemi termék	3 800	0	0	3 800	3 800	0	0	3 800	0	0
Saját használatú épület idegen ingatlanon végzett beruházás	1 174 169	144 143	14 973	1 303 339	280 321	19 788	4 986	295 123	893 848	1 008 216
Termelő gépek, berendezések	163 587	0	0	163 587	89 833	7 622	0	97 455	73 754	66 132
466 279	24 297	5 830	484 746	361 768	27 589	5 830		383 527	104 511	101 219
Kisértékű termelő gép, berendezések	14 018	4 677	3 841	14 854	14 018	4 677	3 841	14 854	0	0
Egyéb járművek irodai, igazgatási berendezések	23 442	0	3 975	19 467	21 086	950	3 975	18 061	2 356	1 406
29 230	462	2 832	26 860	23 731	2 065	2 414		23 382	5 499	3 478
Kisértékű irodai, igazgatási berendezések	22 146	3 457	1 058	24 545	22 146	3 457	1 058	24 545	0	0
Beruházás	34 566	0	14 290	20 276	0	0	0	0	34 566	20 276
Végösszeg	1 945 461	177 449	47 364	2 075 546	829 200	67 533	22 669	874 064	1 116 261	1 201 482

Cash-Flow kimutatás

2. sz. melléklet

Megnevezés			2011. év	2012. év
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)		-339 865	-47 715
1.	Adózás előtti eredmény	+/-	0	303
2.	Elszámolt amortizáció	+		67 533
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+/-		26 134
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	45 076	58 495
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-		-89 800
6.	Szállítói kötelezettség változása	+/-	156 368	-85 189
7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	+/-	795	-36 439
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	-461 298	-60 062
9.	Vevőkövetelés változása	+/-	-63 983	74 524
10.	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+/-	17 262	-21 295
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	+/-	-34 085	18 081
12.	Fizetett adó (nyereség után)	-		
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)		-68 181	-64 165
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	-68 181	-136 628
15.	Befektetett eszközök eladása	+		-600
16.	Kapott osztalék, részesedés	+		73 063
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)		605 615	-36 463
17.	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+		
19.	Hitel és kölcsön felvétele	+		5 405
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és bankbetétek törl., megszűnt., beváltása	+		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	609 996	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	-4 381	-1 607
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-		-13 261
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz, pótbefizetés	-		-27 000
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása	+/-		
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	+/-	197 569	-148 343
	Nyitó pénzeszköz		434 248	631 817
	Záró pénzeszköz		631 817	483 474

Közhasznú eredmény-kimutatás

3. sz. melléklet

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (02.+07.+08.+09.+10. sor)	1 945 283	0	2 278 486
02.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (03.-06. sorok)	1 619 558	0	2 047 243
03.	a) alapítótól			
04.	b) központi költségvetésből			
05.	c) helyi önkormányzattól	1 619 558		2 047 243
06.	d) egyéb			
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	196 059		110 666
09.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	129 666		120 577
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	250 717		297 226
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	2 196 000	0	2 575 712

Fővárosi Kertészeti Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság
A 2011. december 31-i éves beszámoló kiegészítő melléklete
Minden adat e Ft-ban értendő, amennyiben nincs másképp jelölve

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (14.-19. sorok)	1 951 470	0	2 340 268
14.	Anyagjellegű ráfordítások	920 984		1 135 197
15.	Személyi jellegű ráfordítások	846 898		978 552
16.	Értékcsökkenési leírás	53 721		61 494
17.	Egyéb ráfordítások	124 984		157 044
18.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 883		5 912
19.	Rendkívüli ráfordítások	0		2 069
20.	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (21.-26. sorok)	244 530	0	235 141
21.	Anyagjellegű ráfordítások	123 816		110 235
22.	Személyi jellegű ráfordítások	98 844		96 107
23.	Értékcsökkenési leírás	6 270		6 039
24.	Egyéb ráfordítások	15 013		13 329
25.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	587		9 255
26.	Rendkívüli ráfordítások	0		176
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	2 196 000	0	2 575 409
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B-E)	6 187		62 085
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	6 187	0	62 085
31.	J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	-6 187		-61 782

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	945 742	0	1 074 658
2.	1. Bérköltség	665 659		699 708
3.	ebből: - megbízási díjak	9 907		96
4.	- tiszteletdíjak	12 314		6 000
5.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 594		176 713
6.	3. Bérjárulékok	186 489		198 237
7.	B. A SZERVEZET ÁLTAL NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK	0		0

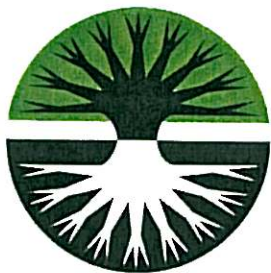
5. SZÁMÚ MELLÉKLET

Üzleti jelentés a 2011. évi éves beszámolóhoz

2011.

évi
Üzleti Jelentés

BUDA  PEST



FŐKERT

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ

NONPROFIT

RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

alapítva: 1867

FŐKERT Nonprofit Zrt.

2012.04.24.

TARTALOMJEGYZÉK

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	3
I. A FŐKERT Nonprofit Zrt. tevékenysége	4
1. Bevételek és költségek alakulása	4
2. Közhasznú zöldfelületi tevékenység	7
2.1 Közszolgáltatási szerződés keretében végzett tevékenység.....	7
2.2 Közszolgáltatási szerződés keretén kívül eső közhasznú feladatok.....	7
3. Egyéb nem közhasznú tevékenységek.....	8
3.1 Zöldterületi tervezések, egyéb kertészeti kivitelezések.....	8
3.2 Termesztési tevékenység.....	9
3.3 Komposzttelep tevékenysége.....	10
3.4 Ingatlan- és vagyonkezelés	10
3.5. Ügyviteli szolgáltatás.....	13
5. Minőségbiztosítás.....	13
6. Közbeszerzés.....	14
II. A Társaság gazdálkodása.....	16
1. Adózás előtti eredmény.....	16
2. Költségek alakulása.....	17
3. A társaság erőforrásainak alakulása	22
3.1. Beruházások	22
3.2. Humánerőforrások.....	24
III. Pénzügyi műveletek.....	29
1. Követelések és kötelezettségek alakulása, likviditás.....	29
2. Határidőn túli követelések.....	30

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Társaságunk, a FŐKERT Nonprofit Zrt. közszolgáltatási feladatait kiemelten közhasznú, nonprofit szervezetként a működési filozófiánkban meghatározott „élhetőbb, jobb életkörülményeket biztosító, zöldebb Budapestért” célkitűzést és a sokéves szakmai tapasztalatot szem előtt tartva látta el. A feladat 2011.-ben sem volt egyszerű, hiszen az év elei, zöldfelületek további romlását megakadályozó program helyett a II. félévtől rövid idő alatt kellett kidolgozni, majd végrehajtani egy látványos, magasabb minőségi színvonalat eredményező Szakmai Programot.

A tervezéskor Társaságunknak nem csak a Közszolgáltatási feladatok változásával, annak erőforrás és egyéb ráfordítás oldalával kellett kalkulálnia, hanem az egyre szűkülő piaci lehetőségek már ismert negatív hatásait, a feladatokhoz közvetlenül nem kapcsolódó költségek növekedését is figyelembe kellett venni.

Az alábbiakban röviden bemutatjuk azon fővárosi határozatokat, melyek lényegében meghatározták a 2011. évi közszolgáltatási feladatellátást:

A 2011. évi Közszolgáltatási Szerződést a Fővárosi Közgyűlés 2011. április 27.-i ülésén, 976/2011.(04.27.) sz. határozatával 1.625.250 ezer forint előirányzott kompenzációval hagyta jóvá, mely összegből 974/2011.(04.27.) sz. határozata értelmében 38.007 ezer forintot a 2010. évi alulkompenzáció elszámolására fordít.

A Fővárosi Közgyűlés 2011. június 22.-i ülésén, 1738/2011.(06.22.) sz. határozatával 2011. évi Közszolgáltatási Szerződésünket 460 millió forinttal egészítette ki. A Szerződés új főösszege 2.085.250 ezer forint. A többlettámogatásokból 400 millió forintot állagmegóvó zöldfelületfenntartási feladatokra, 60 millió forintot játszószeretek balesetmentes és szabványnak megfelelő állapotának biztosítására lehetett fordítani.

Ugyancsak a 2011. 06. 22.-i Közgyűlés, a 1781/2011.(06.22.) sz. Határozatával, egy külön Megállapodás keretében 30 millió forintot biztosított az „Öko-játszótér építése a Margitszigeten” c. beruházás elvégzésére.

A beszámoló anyagában részletesen bemutatjuk és elemezzük tevékenységünket mind szakmai, mind gazdasági oldalról, rávilágítva a főbb összefüggésekre.

Megállapítjuk, hogy összességében egy küzdelmes és egyúttal sikeres évet tudhatunk magunk mögött, melynek számunkra legfontosabb értékmérői a megszüpült parkrészek, megújult és új parki elemek, parkberendezési tárgyak, a virágágyak növekvő felületei, az érezhető minőségjavulás a közparkokban és ezen keresztül a budapesti parkhasználók elégedettségének növekedése.

I. A FŐKERT Nonprofit Zrt. tevékenysége

1. Bevételek és költségek alakulása

A FŐKERT Nonprofit Zrt. 2011. éves bevételeit és költségeit közhasznú és nem közhasznú tevékenységi bontásban az 1. sz. táblázat mutatja.

1. sz. táblázat: Bevételek és költségek alakulása közhasznú és nem közhasznú tevékenységi bontásban
(adatok ezer Ft-ban)

Tételek megnevezése	2010. év	2011. éves terv		Tény 2011. év	
	Társaság összesen	Társaság összesen	KH.	Nem KH.	Társaság összesen
TEVÉKENYSÉGI BEVÉTELEK (kompenzáció, árbevétel)					
Közhasznú, átvett állami feladatellátáshoz és működésre kapott kompenzáció	1 619 558	2 047 243	2 047 243	0	2 047 243
Számlázott árbevétel	414 158	343 944	110 666	183 159	293 825
TEVÉKENYSÉGI BEVÉTEL ÖSSZESEN	2 033 716	2 391 187	2 157 909	183 159	2 341 068
Befetlen term. készl. áll. vált. és aktivált saját telj.értéke	17 354	13 500	4 898	17 906	22 804
Egyéb, pénzügyi bevételek	142 328	149 484	110 193	114 067	224 260
Rendkívüli bevételek	2 602	10 000	10 385	0	10 385
Bevételek összesen	2 196 000	2 564 171	2 283 385	315 132	2 598 517
RÁFORDÍTÁSOK					
Költségek	2 034 209	2 397 778	2 180 141	214 114	2 394 255
Eladott áruk önköltsége	7 798	9 900	0	8 437	8 437
Közvetített szolg.	8 526	10 000	0	7 736	7 736
Egyéb, pénzügyi, rendkívüli ráfordítás	145 467	146 493	165 026	22 760	187 786
Költségek, ráfordítások összesen	2 196 000	2 564 171	2 345 167	253 047	2 598 214
Adózás előtti eredmény	0	0	-61 782	62 085	303

Feladatellátáshoz kapcsolódó bevételeink 92,2%-át a közhasznú feladatok bevételei biztosítják. Már Üzleti Tervünk Módosításakor is jeleztük és fenti táblázatból is kitérünk, hogy Társaságunk

2011. évi eredményébe nem számítható bele az a 38 millió forint 2010. évi alulkompensáció, melynek megtérítését Budapest Főváros Önkormányzata a 2011. évi Közzolgáltatási feladatok ellátásának kompenzációjából rendelt megtéríteni. Az összeg Társaságunk Mérlegében az aktív időbeli elhatárolások között szerepelt, melyből 2011. évben átkerült Társaságunk pénzeszközei közé. Mivel az alapfenntartásra fordítható összeg bázis évhez képest így még nominál értéken is alacsonyabb volt (2011. évi Közzolgáltatási Szerződés főösszege 1,625 milliárd forint volt), a kapcsolódó feladatok költségtervében további kényszerű költség megszorításokkal kellett terveznünk (öntözővíz, örzési költség, játszószerkek karbantartása, fa ültetés csökkentése).

Az év közepén módosított, és 460 millió forinttal emelt támogatási főösszeg lehetőséget adott szigorúan többletfeladatokhoz kötött, minőségjavító feladatok ellátására, valamint piaci tevékenységeink árbevétel és eredmény tervének racionalizálására.

A Támogatási bevételek év közbeni ugrásszerű növekedése miatt a zöldfelületi piaci tevékenységek árbevételét (153 millió forintról 120 millió forintra csökkentettük) csökkentettük annak érdekében, hogy a közzolgáltatási többletfeladatot minél nagyobb arányban saját kapacitással tudjuk ellátni.

Zöldfelületi piaci bevételeink árbevételi terve mindössze 70%-ban teljesült (a számításban a befejezetlen állománnyal is számolunk) romló eredményesség mellett, melyre a II. Társaság Gazdálkodása c. pontban költség oldalról is kitérünk.

Komposzt telepünk piaci árbevétele 12 millió forinttal múlja alul a terv. bevételi elvárás mellett, hogy a költségek terv szinten alakultak. A bevétel kiesés oka a FŐKERT Parkfenntartó Kft. elvárt zöldhulladék beszállításának elmaradása.

Örvendetes Termesztő telepünk közel 7 millió forintos árbevétel növekedése a tervszámhoz képest, mely a bázis évi tényadatot is több mint 6 millió forinttal meghaladja. A magasabb kompenzáció lehetővé tette a Termesztő telep készleten lévő növény anyagának nagyarányú felhasználását (döntően cserjék) így készletérték mintegy 5 millió forinttal csökkent az év eleji nyitó értékhez képest.

Befejezetlen állományként a IX. Nehru park rekonstrukcióhoz kapcsolódó felmerült, de ki nem számlázott 4,9 millió forint tervezési költséget, valamint a zöldfelületi piaci feladatoknál további 7,7 millió forintot állítottunk be.

Ingtalngazdálkodásunk árbevétele 2,5 millió forinttal haladja meg az árbevétel elvárás, valamint a közvetlen költség/árbevétel arányok is javulást mutatnak bázis évhez képest.

Társaság szintű bevételek bemutatásakor szót kell ejtenünk az egyéb és pénzügyi bevételek tervtől és bázistól való jelentős növekedésére. Társaságunk a FŐKERT Parkfenntartó Kft.-ben való tulajdonosi

részesedését 104 millió forintért értékesítette, melynek eredményre gyakorolt hatásának elemzésekor már itt jelezzük, hogy fenti árbevétel és elvárt eredmény kiesésekkel is kalkulálnunk kell.

A tulajdonrész értékesítésén túl, további bevétel növekedést jelentett a terven felüli, VIRÁGÉRT Kft.-től származó mintegy 15 millió forint osztalékbevétel többlet, valamint a pénzügyi tevékenység kamataiból származó közel 11 millió forint többletbevétel.

Nem szerepeltetjük azonban az egyéb bevételek között a tervezett, mintegy 60 millió forint céltartalék felszabadítást, mely elsősorban a X. kerületi Önkormányzat 2009.-2011. évi Építmény- és telekadó fizetési kötelezettség el nem ismeréséből adódik. 2011. évben mindössze 7 millió forint céltartalékot szabadítottunk fel peres ügyekre.

Rendkívüli bevételeink 93%-át (9,6 millió forint) tervezetten a támogatásokból megvalósult gépbeszerzések értékcsökkenésének összege adta.

Az egyéb, pénzügyi és rendkívüli bevételek és kiadások eredménye 46,8 millió forint szemben a tervezett 13 millió forint eredménnyel.

Társaságunk költségeit a II. Társaság Gazdálkodása pontban részletesen mutatjuk be.

2. Közhasznú zöldfelületi tevékenység

A fővárosi kiemelt zöldterületeken végzett közhasznú zöldfelület-fenntartási tevékenységünk súlyponti részét a Közzolgáltatási Szerződésben meghatározott feladatok jelentik. 2011. III. negyedévében befejeztük az *I. kerület Vérmező - Mikó utcai játszótér és környezetének* rekonstrukcióját. A *IX. Nehru park rekonstrukció I. ütemének* tervezési munkáit leállítottuk, eddigi teljesítésünket befejezetlen állományként tartjuk nyilván. A kivitelezés a Fővárosi Önkormányzat döntésének megfelelően, várhatóan 2012. évben indulhat el. A III. negyedév során elkészítettük a Margitszigeten létesített országos és európai szinten jelentős ökológiai szemlélettel épült és üzemeltetett Őko játszótérünket, melyet a magyarországi Green City szervezet is akkreditált.

2.1 Közzolgáltatási szerződés keretében végzett tevékenység

A 2011. évi Közzolgáltatási Szerződésben egységes egészként jelenik meg a kiemelt zöldterület fenntartása és a Főpolgármesteri Hivatal ügyosztályainak, illetve főosztályainak megrendelésére végzett zöldfelületi közzolgáltatási feladatellátás.

A) Park- és fasorfenntartás

A 2011. június 22-én megszavazott, Előirányzott Kompenzáció bővítés lehetőséget adott arra, hogy zöldfelület-fenntartási feladatainkat magasabb minőségi szinten végezzük, valamint további értékmegóvó és minőségjavító munkafolyamatokat építsünk be a Szakmai Programba.

B) Egyéb ügyosztályok, főosztályok megbízásai

Az egyéb ügyosztályoknak, főosztályoknak végzett közhasznú zöldfelületi tevékenységünk keretében gyakorlatilag a Közzolgáltatási Szerződésben meghatározott, bázis évi feladatellátások folyamatos biztosítása szerepel.

2.2 Közzolgáltatási Szerződés keretén kívül eső közhasznú feladatok

A kiemelt zöldterületek tervezés-fejlesztési, parkrekonstrukciós szerződéséhez kötődő feladatok nem részei a Közzolgáltatási Szerződésnek.

A már említett parkrekonstrukciós és tervezési feladatok éves árbevétele 110,7 millió forint, melynek döntő többsége a Közmű- és Környezetgazdálkodási Osztálynak végzett parkrekonstrukciós szakmai feladatokból származik.

Közhasznú tevékenységünk keretében végzett 2011. éves szakmai feladatainkról részletesen a Közhasznú Jelentésben számolunk be.

3. Egyéb nem közhasznú tevékenységek

2. sz. táblázat: Egyéb tevékenységekből származó bevétel
(adatok ezer forintban)

Megnevezés	Bázis 2010. év	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Zöldterületi tervezések, egyéb kertészeti kivitelezések	94 493	120 000	76 051
Termesztőtelep árbevétele	11 259	10 500	17 423
Komposzttelep árbevétele	32 601	35 600	23 678
Ingatlanüzemeltetés árbevétele	70 371	63 044	65 515
Ügyviteli szolgáltatás	9 376	480	492
Mindösszesen	218 100	229 624	183 159

3.1 Zöldterületi tervezések, egyéb kertészeti kivitelezések

Piaci tevékenységünk zöldterület-fenntartási és építési megrendeléseiből 2011. évben összesen 76 millió forint árbevételt realizáltunk.

A piaci tevékenységünk keretében végzett zöldfelület-fenntartási munkáinkból nagyságrendileg 9,6 millió forint származott. Az árbevétel nagy része a hosszú távú együttműködésünk eredményeképpen, az évek óta kiemelt partnerekként kezelt társaságoknál végzett kertészeti feladatokból származik (Budapesti Corvinus Egyetem, Danubius Zrt. – Margitszigeti Szállodák, Fővárosi Gázművek Zrt.).

Jelentős árbevételünk jelentkezett fásítási- és faápolási feladatokhoz kapcsolódó külpiazi tevékenységünkből is. Ennek mértéke 2011. évben 14 millió forint volt. Ezen tárgykörben lévő megrendelőink közül kiemelkedő volt a Strabag PFS Zrt., Budapesti Temetkezési Intézet Zrt., Swietelsky Magyarország Kft., Kőbányai Önkormányzat, Kametechnik Kft.

A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-vel több éve fennálló szerződésünk keretében végzett permetezési munkákból 5,9 millió forint árbevételünk realizálódott.

Parképítési szakterületen végzett tevékenységünk keretén belül kiemelnénk a Swietelsky Magyarország Kft. és a BAMCO Kft.-nek végzett 4-es Metró építéséhez kapcsolódó zöldfelület helyreállítási munkánkat, melyből a beszámolási időszakban 8,6 millió forint árbevételünk származott.

Ezen szakág másik kiemelkedő feladata volt — mely jó példája a fővárosi cégek együttműködésének — a Budapesti Nagybani Piac Zrt. területén végzett Vevőparkoló építési és karbantartási munkák elvégzése, melyből 6 millió forint árbevételünk keletkezett.

Jelentős parképítési feladatot végeztünk a MH2009. Konzorcium megrendelésére, melynek teljesítés igazolására rajtuk kívül álló okok miatt, még nem került sor, az elvégzett munka értéke nagyságrendileg 8 millió forint.

A 2011-es évben jelentős árbevételünk származott a rendezvények utáni és a közműépítések által érintett területek helyreállításából, melyek a közül a legjelentősebb a Sziget 2011. Fesztivál utáni helyreállítási munkák, melyből 13,9 millió forint árbevételünk származott.

Egyéb kisebb megrendelések teljesítése folyamatos a Társaságunk részéről, melyek elsősorban területrendezési, terület-helyreállítási feladatok elvégzését tartalmazza. Az ebből származó árbevétel nagysága 11,8 millió forint.

3.2 Termesztési tevékenység



2011. évben 43.818 db cserepes dísznövényt (főleg cikláment és primulát) értékesítettünk nagykereskedők számára, melyből 7.325 ezer forint árbevételt realizáltunk. 24.602 db egy-, és kétnyári palántát hoztunk kereskedelmi forgalomba, 1.873 ezer forint értékben. Cserje értékesítésünk árbevétele 2.058 ezer forint volt. Egyéb növények eladásából, különmunkákból és bérteleltetésből 1.287 ezer forint bevételünk származott. A Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. palánta- és ravatal dísz

megrendelése további 4.880 ezer forint árbevételt eredményezett.

A bázis időszakhoz viszonyítva árbevételünk 55 %-kal nőtt, mely az értékesített növények mennyiségének növekedésére és a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt. különmunkáira vezethető vissza.

A bázis évhez képest, mintegy 35%-kal növeltük az előállított ciklámenek mennyiségét. Célunk az volt, hogy tél végén, kora tavasszal jelentkező intenzív piaci keresletre is tudjunk reagálni. A kereslet nagy, mert ebben az időszakban más hasonló, díszítő értékű cserepes virágzó még nem kapható. Január-február hónapokban 3.469 db cikláment értékesítettünk. Az őszi termesztési szezont is sikeresen zártuk, összesen 9.480 db cikláment adtunk el, mely 96%-kal több, mint a 2010 őszi forgalomba hozott mennyiség.



A kiváló minőségű, saját előállítású kompakt, szép lombú, óriás virágú, 30.669 db primulánk már Valentin-napra elfogyott. Így a bázis évhez képest 33%-kal több primulát értékesítettünk.

2011 júniusától folyamatosan kapunk megrendelést a Budapesti Temetkezési Intézet Zrt.-től egynyári palántákra, valamint zöldszevény dekorációkra. A megrendelések teljesítése 39 %-os árbevétel növekedést eredményezett. Célunk hosszú távú együttműködés a temetővel, mert a többlet árbevétellel közhasznú feladataink önköltsége csökkenthető.

3.3 Komposzttelep tevékenysége

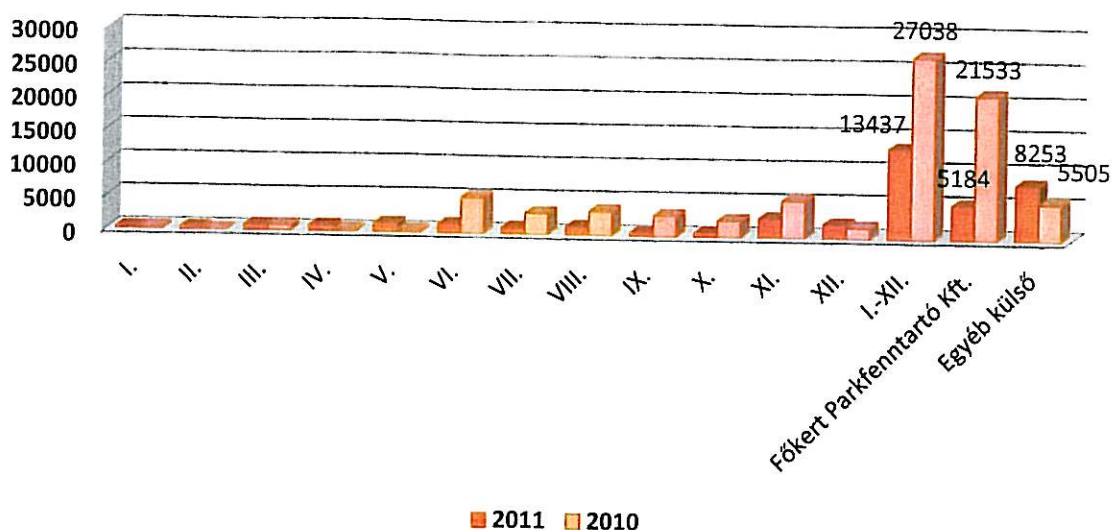
3. sz. táblázat: A komposztüzem tevékenységének adatai, az árbevétel és megtérülés alakulása (adatok ezer forintban)

Megnevezés	Bázis 2010. év	TERV 2010. év	Terv 2011. év	TÉNY 2011. év
Belső beszállítások árbevétele	-			-
Zöldhulladék beszállítások árbevétele	19 640		24 600	12 619
Komposzt értékesítés	8 506		8 000	9 151
Egyéb bevétel	4 455		3 000	1 907
Árbevétel összesen	32 601	0	35 600	23 677

Zöldhulladék beszállítás

A 2011. évben beszállított zöldhulladék mennyisége a bázis évhez (27.000 m³) képest pontosan 50 %-os csökkenést mutat (13.500 m³), a korábbi évek átlagához (cca. 10.000 – 15.000 m³) viszonyítva viszont nincs számottevő növekedés/csökkenés. A tárgyévi csökkenés oka, hogy az egyik legnagyobb zöldhulladék beszállítónk — a FŐKERT Parkfenntartó Kft. (ma Parkfenntartó Kft.) — hosszabb szünet után 2010. nyarán beszállította az egy éven keresztül telephelyén gyűjtött zöldhulladékot (a grafikonon 2010. nyár kiugró mennyiségek), míg 2011-ben a szerződésben jelzett minimum 15.000 m³ helyett alig 5.000 m³-t szállított üzemünkbe. Kalkulációnk szerint mintegy 6.000 m³ zöldhulladékot (őszi falevél) nem szállított üzemünkbe, így közel 11 millió forint árbevétel kiesés érte a Komposztüzemet. Az egyéb külső partnerektől befogadott zöldhulladék mennyisége (8.200 m³) viszont a bázisévhez képest 50 %-os növekedést mutat, amely a korábbi évek 5.000 – 6.000 m³-es átlagait is meghaladja.

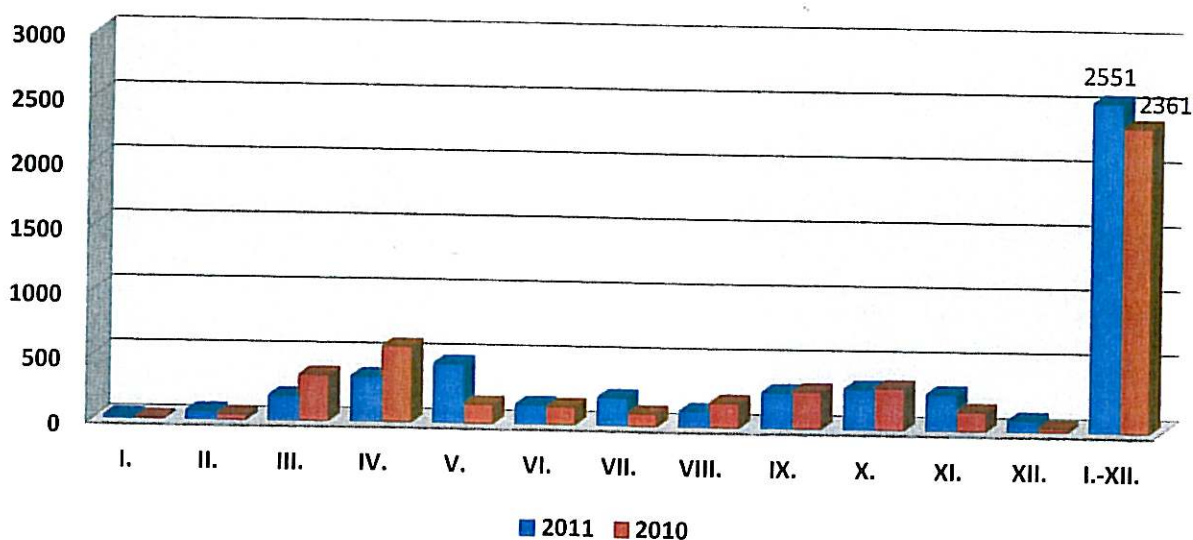
Zöldhulladék beszállítás (m³)



Komposztértékesítés

Komposztértékesítés területén a 2011. év nehezen indult az elhúzódó téli időjárás miatt, majd május-június hónaptól kezdődően sikerült behozni a „lemaradást”, amely lendület szinte egész évben megmaradt, így a bázis- és a 2011. évre tervezett mennyiséget és az árbevételt is sikerült meghaladnunk, mintegy 10 %-os növekedést értünk el.

Komposztforgalom (m³)



Egyéb bevétel

Egyéb árbevételünk (energetikai apríték értékesítés, béraprítás) a bázishoz képest mintegy 50 %-os, a tervezetthez képest mintegy 30 %-os csökkenést mutat. Ez többek közt annak tulajdonítható, hogy az általunk kalapácsos aprítógéppel készített energetikai apríték minősége messze elmarad az erőművek által keresett jó minőségű, késes aprítéktól. Ennek köszönhetően a gallyból készített apríték értékesítés volumene drasztikusan lecsökkent, az árbevétel jelentős részét béraprítás, és falevélből készített energetikai apríték értékesítése tette ki.

3.4 Ingatlan- és vagyonkezelés

Az ingatlanüzemeltetés 2011. éves árbevétele a bázis időszakhoz képest 7 %-os csökkenést mutat (a kiadható ingatlanok számának csökkenése, valamint a bérletet felmondó bérlők miatt).

3.4.1 Ingatlanüzemeltetés

2011. évben is napi üzemeltetési feladatokat végeztünk, valamint a Vérmezői parkfenntartási épület kivitelezését koordináltuk. Ennek eredményeként az épület műszaki átadás-átvétele a beszámolást érintő év szeptember 30. napjával lezárult, az egységek beköltözése megtörtént.

3.4.2 Vagyongazdálkodás

Társaságunk ingatlanjainak nagy része a főváros X. kerületében találhatóak. A X. kerület Kőbányai Önkormányzat ingatlanjainkra 2009.-2010. évre Építmény- és telekadót vetett ki, összesen 54,4 millió forint értékben. Társaságunk 2011. évi Üzleti Tervében mintegy 27,3 millió forint Építmény- és telekadó költséggel nem kalkulált. Ennek oka részben az, hogy a kiemelt közhasznú státuszunkat törvényileg nincs a Társaságunk nevesítve

A X. kerület, Terebesi úti ingatlanunk területén figyelmeztető táblák, tiltó jelzések kerültek kihelyezésre, mivel a területet nem őrzítjük. A Budapest Főváros Vagyonkezelő Zrt. az ingatlan értékbecslését már 2009-ben is elkészítette, melyben a rajta szereplő építményeket már, mint elavult és használhatatlan épületként értékeli és csak a területet jelöli meg, mint értéket.

Több bérlőnk a bérleti szerződését felmondta a nehéz gazdasági helyzetükre hivatkozva, így jelentős bérleti bevételcsökkenést tapasztaltunk. Sajnos a bérlőink fizetési hajlandósága is romlott (pl. Cupido Niels Kft., TransAgent Kft., Fehér Ernő, Pryzbytek Csaba), melynek felszámolására, behajtására összehangolt lépéseket tettünk.

A Tahí Faiskola Kft. területén az öltöző, étkező és szolgálati lakások elbontása megtörtént, jelenleg a földhivatali változás átvezetése még folyamatban van.

Ingatlan beruházásunkra 140,47 millió forintot aktiváltunk. Saját erős finanszírozás keretében végezzük a I. kerület Vérmező, Mikó utcai épületünk teljes körű felújítását, mely 2011. szeptember 15.-re elkészült, és a hónap végére befejeződött a teljes körű műszaki átadás-átvétele is az épületnek.

A költségek aktiválására 2011. decemberében sor került. A beruházás 2011. évben közel 139,2 millió forint értékben valósult meg.

3.5. Ügyviteli szolgáltatás

A FŐKERT Tervezési Stúdió Kft. (új nevén a FŐKERT Beruházási Mérnök Iroda Kft.) számviteli, munkaügyi, könyvvizsgálói, jogi, munka- és tűzvédelmi, orvos-egészségügyi tevékenységeinek ellátását szolgáltatási szerződés keretében Társaságunk biztosítja. A 100 %-os tulajdonú Kft. gazdálkodásáról havonta üzemági elszámolást, különböző számviteli kimutatásokat, pénzügyi elemzéseket, valamint éves komplett Mérlegbeszámolót készítünk.

4. Vállalatbiztonság

A Fővárosi Önkormányzat, mint tulajdonos, a kizárólagos tulajdonában álló cégek vállalatbiztonsági politikájára és stratégiájára vonatkozóan a 76/2011. (I.31.) sz. fővárosi közgyűlési határozattal adott iránymutatást.

2011-ben ütemezett módon, előre tervezetten folyt a Határozat végrehajtása. Társaságunk létrehozta a Biztonsági Irodát és biztosítja a működéshez szükséges személyi- (jelenleg 1 fő irodavezető, 1 fő biztonsági asszisztens, külső szakértők) és tárgyi feltételeket.

Befejeződött a Személy- és Vagyónvédelmi Szabályzat, a Biztonságtechnikai Szabályzat és az Üzletbiztonsági Szabályzat előkészítése. Az Adatvédelmi és Információbiztonsági Szabályzat leendő szövegét a 2012. január 01.-től hatályos, az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény szabályainak megfelelően szükséges átdolgozni.

A Fővárosi Közterület-felügyelet Kft. munkatársai a parkokban megjelenő hajléktalanok „kezelésében” és a I. kerület Mikó utcai játszótér védelmében közvetlenül és hatékonyan segített Társaságunknak. Ez utóbbinál – először a fővárosban – bevezettük az éjszakai zárást, és folyamatban van a terület bekamerázása is.

A Társaság vezetése elkötelezett a munkabalesetek megelőzése, valamint a foglalkozással összefüggő megbetegedések elkerülése iránt. A munkabalesetek száma az előző évhez képest 20%-al csökkent (25 esetről 20-ra). Ennek megfelelően a kiesett munkanapok száma 245 munkanapról 187 munkanapra esett vissza. A Biztonsági iroda folyamatosan ellenőrzi az egyéni védőeszközök állapotát és használatát is.

A Biztonsági iroda tűzvédelmi előadója folyamatosan ellenőrzi a hatályos előírások betartását. A biztonság növelése érdekében a VII. Dob utcai Központ elavult tűzriasztási rendszerének lecserélésére, valamint a szerverszoba önálló jelzőrendszerrel való ellátására lenne szükség.

5. Minőségbiztosítás

Társaságunk 2002. IV. negyedévéől az ISO 9001 és az ISO 14001 szabvány szerinti Integrált Minőség- és Környezetirányítási Rendszer alapján végzi tevékenységét. Ennek 2011. évi megújító auditja során a tanúsításunk 2014.12.17-ig érvényes.

Az elmúlt évben megszereztük az OHSAS 18001:2007 tanúsítást is, amely érvényessége 2014. november 14.

A fenti tanúsításokkal kapcsolatos auditokat a TÜV Rheinland InterCert Kft. végezte el Társaságunknál.

Társaságunknál a Közszolgáltatási Keretszerződésnek megfelelően az Európai Parlament és a Tanács 761/2001/EK rendelete értelmében, a közösségi Környezetvédelmi Vezetési és Hitelesítési Rendszerben (EMAS) való önkéntes részvételről határozott. A Környezetvédelmi Nyilatkozatunkat 2011 decemberében hitelesítettük, amely után sikeresen kérvényeztük a magyarországi EMAS regisztrációnkat.

5. Közbeszerzés

4.sz. táblázat: Társaságunk az alábbi közbeszerzési eljárásokat indította, illetve bonyolította le 2011. évben:

Szerződés tárgya	Beszermzés típusa	Eljárás fajtája	Szerződés vége	Szerződés teljesítése	Nyertes ajánlattevő	Beszermzési érték (nettó Ft)
1.Peszticidek beszerzése	árubeszerzés	általános egyszerű	2011.10.11	teljesült	Agroforrás Kft.	4.698.850
2.Zöldhulladék szállítás (Fasor részére)	szolgáltatás	általános egyszerű	2011.12.31	teljesült	Sali-Daru Kft.	4.303.000
3. Játszóeszközök felújítása	szolgáltatás	általános egyszerű	2011.11.05	teljesült	Gulyás Team Bt..	14.296.750
4. Gombaölő szer	árubeszerzés	általános egyszerű	2011.12.30	teljesült	Florachem Bt.	878.505 (opcióval)
5. Fák	árubeszerzés	általános egyszerű	2012.10.17	teljesült	Alsótekeresi Faiskola Kft. és a Tahi Faiskola Kft.	12.304.000 (%-os eltéréssel)
6. Fitnesz parkok létesítése	építési beruházás	általános egyszerű	2011.11.28	teljesült	ZöFe Kft.	27.000.810
7.Peszticidek beszerzése 2012 évre (2011/2)	árubeszerzés	általános egyszerű	2012.05.30	teljesítése folyamatban van	Agroforrás Kft.	32.123.870 (%-os eltéréssel)

Hirdetmény feladásával, általános egyszerű közbeszerzési eljárást indítottunk 2011. december 23-án "Munkagépek és haszongépjárművek karbantartása, javítása és ehhez kapcsolódóan alkatrész és csere munkagépek illetve gépjárművek biztosítása" tárgyban, a 2012. évre vonatkozóan. A szerződéskötésre várhatóan 2012 első negyedévében kerül sor.

Részben a Társaság üzletrészeinek eladásából realizálódott 90 millió Ft terhére 2011. december hónapban indítottunk 4 db gépbeszerzésre irányuló eljárást az alábbiak szerint:

- | | |
|----------------------------------|-----------------------------|
| • 6 db kisteherautó beszerzésére | becsült értéke nettó 24 MFt |
| • 3 db kaszálógép beszerzésére | becsült értéke nettó 17 MFt |
| • 4 db kistraktor beszerzésére | becsült értéke nettó 19 MFt |
| • 1db permetezőgép beszerzésére | becsült értéke nettó 13 MFt |

Ezen közbeszerzési eljárások szerződéskötésére várhatóan 2012. első negyedévében kerül sor.

II. A Társaság gazdálkodása

1. Adózás előtti eredmény

5. sz. táblázat: Adózás előtti eredmény alakulása a Társaság egészére vonatkozóan
(adatok ezer forintban)

Megnevezés	BÁZIS 2010. év	TERV 2011. év	TÉNY 2011.év
Tevékenység bevétele kompenzációval	2 033 717	2 391 187	2 341 068
Saját term.készl. állományvált.	-2 078	0	9 054
Saját előáll. eszk. aktivált értéke	19 432	13 500	13 750
Aktivált saját teljesítm. értéke	17 354	13 500	22 804
Egyéb bevételek (komp. nélkül)	46 030	66 484	15 908
Egyéb bevételből kompenzáció	1 619 559	2 047 243	2 047 243
Egyéb bevétel			
Anyagköltség	367 057	447 849	477 750
Igénybe vett szolgáltatások	649 593	804 816	764 873
Egyéb szolgáltatások értéke	11 827	10 043	9 440
Eladott áruk előállítási ktg-e	7 798	9 900	8 437
Közvetített szolgáltatások ktg-e	8 526	10 000	7 736
Anyagjellegű ráfordítások	1 044 801	1 282 608	1 268 236
Béreköltség	665 659	705 155	699 709
Személyi jellegű kifizetések	93 594	167 568	176 713
Bérfelrakások	186 489	197 147	198 237
Személyi jellegű ráfordítások	945 742	1 069 870	1 074 659
Értékcsökkenési leírás	59 991	65 200	67 533
Egyéb ráfordítás	139 997	144 293	170 373
Üzemi (Üzleti) tev. eredménye	-93 430	-90 800	-201 021
Pénzügyi műveletek bevételei	96 298	83 000	208 351
Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 470	0	15 167
Szokásos vállalkozási eredmény	-2 602	-7 800	-7 837
Rendkívüli ráfordítások	0	2 200	2 245
Rendkívüli bevételek	2 602	10 000	10 385
Adózás előtti eredmény	0	0	303

2. Költségek alakulása

6. sz. táblázat: Költségek alakulása a társaság egészére vonatkozóan
(adatok ezer forintban)

Tételek megnevezése	BÁZIS 2010. év	TERV 2011. év	TÉNY 2011. év	Index % Bázishoz	Index % Tervhez
Anyagköltség	367 057	447 849	477 750	130,2%	106,7%
Igénybevett szolgáltatások	649 593	804 816	764 873	117,7%	95,0%
Egyéb szolg. ktg-e	11 827	10 043	9 440	79,8%	94,0%
Eladott áruk előáll.önktg-e	7 798	9 900	8 437	108,2%	85,2%
Közvetített szolgáltatások	8 526	10 000	7 736	90,7%	77,4%
Anyag jellegű ráfordítások	1 044 801	1 282 608	1 268 236	121,4%	98,9%
Béreköltség	665 659	705 155	699 709	105,1%	99,2%
Személyi jellegű egyéb kif.	93 594	167 568	176 713	188,8%	105,5%
Bérfeladások	186 489	197 147	198 237	106,3%	100,6%
Személyi jellegű ráfordítások	945 742	1 069 870	1 074 659	113,6%	100,4%
Értékcsökkenési leírás	59 991	65 200	67 533	112,6%	103,6%
Működési ktg. összesen	4 041 077	4 770 156	4 753 323	117,6%	99,6%
Költségek mindösszesen	2 050 534	2 417 678	2 410 428	117,6%	99,7%

A közszolgáltatási feladatellátás közvetlen költségeinek alakulásáról részletesen Közhasznú Beszámolóinkban adunk számot. Jelen gazdasági áttekintőnkben az egyéb gazdasági összefüggéseket elemezzük.

Anyagköltségek

Cégszintű anyagköltségeink 110,7 millió forinttal haladták meg a bázis évi anyagköltségeket és 29,9 millió forinttal a tervezett anyagköltséget.

- o Közvetett, azaz a feladatellátással kapcsolatban közvetlenül nem jelentkező anyagköltségeink 13,8 millió forinttal haladják meg a bázis évi anyagköltségeket, melyből 6,7 millió forint azon munkaruhaköltség, mely bázis évben közvetlen költségként került könyvelésre. Munkaruha költségeink 0,6 millió forintos megtakarítást mutatnak Társaság szinten.

A valós rezi anyagköltség növekedés részleteit az alábbiakban mutatjuk be:

- járműflotta üzemanyagköltségei 2,3 millió forint növekedést mutatnak,
 - rezi víz és csatornadíjunk 3,5 millió forinttal haladja meg a bázis évi költségeket, melyből 0,8 millió forint a népligeti csőtörés kiszámlázott többlet csatornadíja, melyet reményeink szerint vissza fogunk tudni igényelni. A fennmaradó költségtöbblet okainak feltárása további műszaki vizsgálatot igényel.
 - fenntartási üzemépületeink gáz felhasználásának költsége 2,5 millió forinttal nőtt,
 - ingatlanok karbantartására 0,5 millió forinttal több segédanyagot használtunk fel,
 - 1 millió forinttal többet használtunk fel tisztítószerre és egyéb anyagokra,
 - jelentősen, több mint 40%-kal tudtuk csökkenteni nyomtatvány és irodaszer költségeinket, az összes költség 3,7 millió forint volt,
 - melegvíz, távhő szolgáltatás anyagköltségei közel 1 millió forinttal nőttek bázis évhez képest.
- o Közvetlen, tevékenységi anyagköltségeink 61,5 millió forinttal haladják meg a bázis évi költségeket, melyekből a Közszolgáltatási feladatellátás költségeit Közhasznú Beszámolóinkban elemezzük. Ebben a fejezetben - kapcsolódva a BVK Holding Zrt.-vel közösen kialakított fő tevékenységi kategóriákhoz – csak a közszolgáltatási feladatellátáson kívüli közhasznú tevékenységünk anyagköltségeit és kiegészítő tevékenységeink közvetlen anyagköltségeinek változását elemezzük tervhez és bázis adatokhoz viszonyítva. Ezt az elemzési eljárást követjük a későbbiekben bemutatásra kerülő igénybevett szolgáltatások vonatkozásában is.
- Közszolgáltatási feladatellátáson kívül eső zöldfelületi közhasznú feladataink közvetlen anyagköltségei, szinkronban a szakmai feladatok volumenéve (bevétel 196 millió forintról, 110 millió forintra csökkent) 10 millió forinttal csökkentek. A sok esetben teljesen eltérő feladatok miatt a további költségnemes elemzésnek nincs releváns információ tartalma. A feladatellátás tartani tudta összességében a tervezett közvetlen költségtervet.
 - Termesztési tevékenységünk közvetlen anyagköltségei 15 millió forintos emelkedést mutatnak, melynek oka a feladatbővülés mind piaci, mind közszolgáltatási feladatbővülés megnövekedett növényanyag szükséglete miatt. Tervhez képest 4 millió forint a költségnövekedés, hozzáátéve, hogy a tervezett piaci árbevételt közel 6 millió forinttal haladtuk meg.
 - Komposzt telepünk közvetlen anyagköltségei 2 millió forinttal haladják meg a terv anyagköltségeket az üzemanyagárok drasztikus és állandósult emelkedése miatt, azonban bázis évhez képest 2,5 millió forint megtakarítás jelentkezik az üzemi gépek meghibásodási gyakoriságának csökkenése miatt.

- Ingatlangazdálkodásunk közvetlen anyagköltségei tervhez képest 14,5 millió forint csökkenést, míg bázis évhez képest közel 7 millió forint csökkenést mutatnak. Sajnos a költségcsökkenés mellett 10 millió forint árbevétel csökkenés is társul, hiszen egyre több ingatlan kerül ki Társaságunk ingatlanállományából, valamint a kiadhatatlanná vált ingatlanok esetében sem jelentkeznek bevételek.
- Piaci zöldfelületi tevékenység közvetlen anyagköltségei bázis évhez képest 3,3 millió forint csökkenést mutatnak, tervhez képest pedig 1 millió forint növekedést. Piaci tevékenységeink esetében is elmondható, hogy a költségek és bevételek, valamint azok aránya nehezen tervezhető. A folyamatosan szűkülő piaci lehetőségek és az egyre nagyobb verseny rákényszeríti a cégeket az egyre alacsonyabb nyereségszintű feladatok elvégzésére. Így, míg az előző évi adatokból kiindulva 24 millió forint anyagköltség mellett 120 millió forint piaci árbevétel elérését céloztuk meg, addig a tény adat 25 millió forint közvetlen anyagköltség mellett, befejezetlen állománnyal is számolva mindössze 84 millió forint árbevétel.

Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatások bázis évhez képest 17,7%-kal, Módosított Üzleti tervünk tervszámaihoz képest 5%-os csökkenést mutatnak.

- o Nagyarányú az emelkedés (79,3%) a közvetett igénybevett szolgáltatásoknál, mely összetevői a következők:
 - 2010. év végén megkötött járműflotta lízingdíja 4,4 millió forint többletköltséget jelentett.
 - Reklám, propaganda költségünk 8,5 millió forinttal haladja meg a bázis évi költségeket, melyből jelentős tétel a két kereskedelmi TV-ben való PR megjelenés (HÍR TV, ATV) 5 millió forint értékben, de megemlíthetjük a Mikulásgyárban való aktív részvételünk mintegy 0,4 millió forint költségét illetve a FŐKERT Mérnökiroda Kft. 1,5 millió forint összértékű marketing célú tervezési feladatait.
 - Szellemi állományú dolgozók továbbképzésére 1 millió forinttal többet fordítottunk.
 - Vezetékes és mobiltelefon költségeink 1 millió forint növekedést mutatnak.
 - Jelentős, 27,6 millió forint a növekedés a szakértői és tiszteletdíjak vonatkozásában.
 - 13,4 millió forintot fizettünk ki a BVK Holding Zrt.-nek Szolgáltatási szerződés alapján.

Jogi képviseletünk közvetett költsége 10,4 millió forint volt, mely 7,5 millió forint többletköltséget jelentett. IT infrastruktúra felmérésre és számítástechnikai rendszer fejlesztésére, telepítésre 4,3 millió forintot fordítottunk, mely összeg bázis évben nem jelentkezett. Nem tervezhető közvetett költségként jelentkezett a FŐKERT Parkfenntartó Kft. vagyoni értékelésének és a cégértékelés okiratának elkészítése, melyre mindösszesen 1,7 millió forintot fordítottunk.

- Rendezvényekre 4,4 millió forintot fordítottunk, melyek magukban foglalják a szakmai rendezvényeink magas színvonalú megtartását (Egynyári bemutató, Növényvédelmi konferencia, Szakmai kiállítások, stb.) és Társaságunk belső rendezvényeit, év végi dolgozói ajándékcsomagjait is. Költségnövekedés bázis évhez képest 2,2 millió forint.
 - Közvetett költségek közül az egyéb igénybevett szolgáltatások emelkedtek 1 millió forinttal, mely egyrésztől Társaságunk részvényeinek nyomtatási költségeiből, másrésztől az előregedett járműflotta karbantartásai költségeiből adódik.
- o Feladatellátáshoz közvetlenül kapcsolódó igénybevett szolgáltatások 96,7 millió forinttal haladják meg a bázis évi költségeket, melyek tevékenységszintű elemzését az alábbiakban ismertetjük:
- Közszolgáltatási feladatellátáson kívül eső közhasznú feladataink közvetlen igénybevett szolgáltatásaink 45,3 millió forinttal csökkentek, melynek oka a mintegy 86 millió forintos árbevétel csökkenés.
 - Termesztési tevékenységünk igénybevett szolgáltatás költsége mindössze 2,5 millió forint, mely mind a bázis évi és mind a tervszámhoz képest nem mutat jelentős eltérést.
 - Komposzt telepünk igénybevett szolgáltatás költségei 5 millió forintos csökkenést mutatnak, melynek oka, hogy míg a folyamatos gép meghibásodások miatt bér aprítógépet kellett igénybe vennünk 2010. évben, addig 2011. évben nem volt szükség gépkapacitás pótlásra. Komposzt telepünk üzleti tervében a tényadatokhoz képest 2,3 millió forinttal kevesebb igénybevett szolgáltatás költség szerepel, mely a gépjavítási költségek tervezettnél magasabb szintjével magyarázható. A tervezettnél magasabb költségek többek között közvetlenül hozzájárultak az üzem alacsonyabb üzemi eredményéhez, közvetve a Társaság eredményét negatívan befolyásolták.
 - Ingatlangazdálkodásunk igénybevett szolgáltatásainak költsége 8 millió forinttal csökkentek bázis évhez képest és a tervszámokkal is összehasonlítva 2 millió forint a csökkenés. Meg kell, hogy jegyezzük azonban, hogy a csökkenés csak a X. Keresztúri út 130. őrzési költségeinek terület alapú felosztásából adódik, így a költség más tevékenységeknél (Fasori üzemegység, Komposzt üzem, Termesztési tevékenység) jelentkezik.
 - Piaci zöldfelületi tevékenységünk igénybevett szolgáltatásai 1,3 millió forinttal csökkentek, mely a külső piacon elért csaknem 10 millió forint árbevétel visszaeséséből adódik. Mint ahogy a zöldfelületi piaci tevékenységeink közvetlen anyagköltségeinél is kitértünk rá, a tervhez képest jelentősen elmaradt árbevétel mellett a közvetlen anyag és igénybevett szolgáltatás bevételhez viszonyított arányának növekedésével is számolnunk kellett.

Értékcsökkenési leírás

Társaság szintű ÉCS értéke 67,5 millió forint volt, mely az eszközállomány nagyfokú avultságára mutat. Bár az érték 7,5 millió forinttal haladja meg a bázis évi összeget, annak összetevői még 2011. évben nincsenek összefüggésben a termelési hatékonyságot elősegítő gépbeszerzésekkel, hiszen a nagyobb értékű gépbeszerzések várhatóan 2012. évben záródnak le. Az ÉCS növekedés több mint 50%-át a termeléshez közvetlenül nem kapcsolódó beszerzések eredményezték (lásd. Beruházások: kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök).

Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások tervhez képest közel 26 millió forint emelkedést mutatnak, melynek okai az alábbiak:

- Eredményt terhelő ÁFA 15 millió forinttal haladja meg a tervezett összeget.
- Kártérítésre, selejtre, behajthatatlan követelések értékvesztésére 30,6 millió forintot terveztünk, mely összeget 27,4 millió forinttal haladja meg a tény adat. Követelések elszámolt értékvesztésére és terven felüli tárgyi eszköz értékcsökkenésre (káresemény, selejt) 35,5 millió forintot számoltunk el. Az értékvesztés leírása az új Értékelési és számviteli szabályzat szerint jelentősen megváltozott az elmúlt évekhez képest, annak alkalmazásától eltekinteni nem lehet.
- Egyéb ráfordításként terveztük mintegy 81,7 millió forint értékben a X. kerületi Önkormányzatnak fizetendő Építmény- és telekadót. Mivel év közben a már átutalt adó - fellebbezésünk következményeként- visszautalásra került Társaságunkhoz, így Könyvvizsgálói javaslat értelmében ezen esetleges kötelezettségekre céltartalékot állítottunk be 39,9 millió forint értékben. További 45,7 millió forint áll rendelkezésre az előző években ezen esetleges kötelezettségekre képzett céltartalékokból. Összességében 65,5 millió forint céltartalékot képeztünk 2011. évben Társaságunk eredményének terhére.

Pénzügyi ráfordítások

Pénzügyi ráfordításaink közel 98%-át a FŐKERT Parkfenntartó Kft. tulajdonrész eladásának könyv szerinti értéke adja. Itt is megemlíjtük, hogy ezen ráfordításnak nincs hatása likviditásunkra, így a likviditási többletet szintén a 2012. évi értékcsökkenésen felüli gépberuházásokra tudjuk fordítani.

Rendkívüli ráfordítások

Rendkívüli ráfordítások tervezetten 2,2 millió forint értékben jelentkeztek, elengedett követelések értékvesztéseként.

3. A Társaság erőforrásainak alakulása

3.1. Beruházások

2011. évben beruházásra és felújításra összesen 177 449 ezer forintot fordítottunk, melynek megoszlása a következő táblázatban látható.

7. sz. táblázat: Aktivált beruházási és felújítási kiadások
(adatok ezer forintban)

Megnevezés	Bázis 2010. év	Terv 2011.	Tény 2011. év
BERUHÁZÁS			
Szellemi termékek	0		
Vagyoni értékű jogok (szoftverek)	1 947	0	0
Ingtatlanok, épületek, építmények	34 335	150 000	140 471
Műszaki berendezések, gépek, járművek	58 490	50 500	24 298
Egyéb berendezések	571	0	462
Kisértékű immat. javak, tárgyi eszközök	4 284	0	8 546
Beruházások összesen	99 627	200 500	173 777
ÉRTÉKNÖVELŐ FELÚJÍTÁS			
Épület	13 963	35 000	3 672
Gép, egyéb berendezés	198	0	0
Egyéb jármű			
Felújítás összesen	14 161	35 000	3 672
Beruházás és felújítás összesen	113 788	235 500	177 449
Beruházási és felújítási kiadásaink megoszlása			
Saját forrás	75 578	222 430	164 379
Önkormányzati támogatás	38 210	13 070	13 070
Egyéb támogatás	0	0	
Összesen	113 788	235 500	177 449

Társaságunk által, saját forrásból finanszírozott beruházásokra és felújításokra mintegy 97 millió forinttal költöttünk többet, mint amennyit a 2011. évi Értékcsökkenési leírás finanszírozni tudott. Jelentős, a beruházások, felújítások közel 80%-át az I. kerület Vérmező üzemépület beruházás adta.

Elemelve az elmúlt 5 év beruházási adatait azt tapasztaljuk, hogy beruházási- és felújítási feladatokra, mintegy 96 millió forinttal költöttünk kevesebbet, mint az 5 év Értékcsökkenési leírásainak összege, így a saját forrásból való épület felújítás pénzügyi fedezete rendelkezésre állt.

Mivel a tervhez képest az üzemépület felújítására közel 11 millió forinttal kevesebbet kellett fordítani, így év közben a felszabaduló összegből 5,5 millió forint értékben vásároltunk korszerű kisgépeket (szalagfűrész, áramfejlesztő, vésőkalapács, CO hegesztő, fűrészgép stb.) a fővárosi forrásból finanszírozott, év elején beszerzett Gianni Ferrari fűnyírógép mellett.

Jelentősebb gépberuházásunk 1 db Ford Transit kisbusz volt 5,7 millió forint értékben.

Közvetlenül a napi munkavégzéshez szükséges tárgyi eszközöket 4,7 millió forintért szereztünk be (lombseprű, gereblye, háti permetező, kulcskészlet stb.)

A beruházási megtakarításokból a titkárságra és a vezetői irodákba összesen 1,1 millió forint értékben építettünk ki klímaberendezéseket, valamint 3,5 millió forint értékben vásároltunk irodabútorokat, mobil telefonokat, monitorokat.

Szintén az üzemépület beruházás megtakarításából finanszíroztuk a X. Keresztúri út 130. alatti telepünk közvilágításának felújítását 1,82 millió forint értékben, valamint az üvegházak részleges felújítását 1,85 millió forint értékben.

2011. évi beruházási kiadásaink közel 80%-át a 2010. évben megkezdett és 2011. év szeptemberében átadott I. kerület Vérmező üzemépület saját erős beruházása adta.

3.2. Humánerőforrások

8. sz. táblázat: 2011. évi létszám- és béradatok

Megnevezés	Bázis	Terv	Tény	Index %	
	2010. év	2011. év	2011. n.év	Bázishoz	Tervhez
Átlagos statisztikai létszám (fő)	286,3	310,0	310,5	108,4	100,2
Számvitel szerinti bér (ezer Ft)	665 660	705 155	699 709	105,1	99,2
Teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete (Ft/hó/fő)	176 962	194 872	191 624	108,3	98,3
Teljes munkaidős fizikai dolgozók átlagkeresete (Ft/hó/fő)	140 059	136 200	135 444	96,7	99,4

Társaságunk 2011. évi humán erőforrás gazdálkodását mind létszám és mind pénzügyi oldalról folyamatos változások jellemezték, melynek oka egyrészt a támogatási források és ezzel együtt a közszolgáltatási feladatok év közbeni jelentős növekedése, másrészt az új szervezeti struktúra és új kötelező funkciók bevezetése, harmadrészt a bérpolitikai ösztönző rendszer teljes átdolgozása volt.

Már itt kijelenthetjük, hogy Társaságunk képes volt megfelelni és alkalmazkodni tudott az új feltételekhez és Módosított Üzleti Tervében olyan létszám és személyi jellegű ráfordítás tervet állított össze, melyek sárokszámait maradéktalanul teljesíteni tudta.

Létszám

Szellemi állományunk átlagos létszámterve 71 fő, melyhez képest a tényadat 69,8 fő. A terv- tény értékelés nem szorul további magyarázatra, a bázis- tény adatok közötti eltérés az alábbiakban értékeljük.

Bázis év átlagos létszámát 6 fővel haladja meg a 2011. évi szellemi állományi átlagléttség. Mint ahogy azt a bevezetőben említettük, ennek oka főként az új szervezeti egységek felállításában keresendő.

2010. év végén Társaságunk kialakította a Beszerzési Igazgatóságot, melyhez 1 fő állományban lévő munkavállalót biztosított átszervezéssel, valamint 2 fő került felvételre.

Kötelező jelleggel megszerveztük a Vállalatbiztonsági Irodát, melyhez 2 fő újonnan belépő kollegát biztosítottunk.

Év közben kialakítottuk a Belső szabályzatok, ügyiratkezelés csoportot, melyhez állományban lévő kollegákat, valamint új belépő kollegákat biztosítottunk. Ezen feladatkörben, melyhez szervesen kapcsolódik a titkárság tevékenysége (2012. évtől összevonva) az összes létszámbővülés 2 fő.

Fentiekén túl és a többlettámogatásokhoz kapcsolódóan 2011. júliusától életre hívott, külön zöldfelület fejlesztési brigádhoz 1 fő szellemi állományú munkavezetőt vettünk fel.

Fizikai állományunk 2011. évi átlagléttszáma vonatkozásában is elmondható, hogy az a tervszámnak megfelelően alakult. A 230 fő teljes munkaidős fizikai állomány létszámterv tényadata 231,13 fő.

Bázis évhez képest teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai állományunk átlagos létszámát 18 fővel tudtuk emelni. A létszámnövelést a többletfeladatok kapacitás igénye indokolta.

Fontos kiemelni, hogy a 18 fő létszámbővülés a két év átlagos létszámának összehasonlításakor jelentkezik. Év végére a létszámot folyamatosan csökkentettük (nyugdíjba vonuló helyére nem minden esetben kerül azonnal felvételre új munkatárs) a szezonálisból adódó rendelkezésre állás és a bizonytalan mértékű 2012. évi Előirányzott Kompenzáció miatt.

Jól szemlélteti ezt, hogy míg július hónapban 243 fő teljes munkaidő állományi létszámot foglalkoztattunk, addig a december havi záró létszám 228 főre csökkent.

Bér

Módosított Üzleti Tervünk cégszintű bértömeg terve 705,2 millió Ft, mely tervszám 99,2%-ban teljesült. A mintegy 5,5 millió forint megtakarítás részben fedezetet nyújtott 2 fő nyugdíjba vonuló vezető munkakört betöltő munkavállaló végkielégítésére, melyet tervezéskor még nem tudtunk kalkulálni.

Módosított Üzleti Tervünkben már kalkulálni tudtunk azon változtatásokkal, melyeket I. félévig a személyi jellegű ráfordítások terén végrehajtottunk.

Mint ahogy azt már korábban is bemutattuk, 2011. évben a személyi jellegű ráfordításokat jelentősen átstrukturáltuk, melynek lényegi változása az alábbiak.

Társaságunk vezetésének határozott elképzelése az volt, hogy az összköltség tervet szem előtt tartva - azt nem átlépve - új javadalmazási rendszert dolgozzon ki, melynek szempontjai a következők:

- a terv összes személyi jellegű ráfordításon belül kell maradni.
- prémium kifizetések csak a felső vezetők vonatkozásában, illetve azon vezetők vonatkozásában adhatók, ahol a prémium feltételek egzakt módon mérhetőek.
- kerület és üzemvezetők, valamint szakfelelősök előző években kapott prémiumainak alapbérekbe integrálása annak érdekében, hogy az alapbérek felzárkóztatása megkezdődhessen (pl. Margitsziget üzemvezetőjének bruttó alapbére mindössze 220 eFt volt 2010. évben).
- tavaly évi prémiumok egy részének áthelyezése a Cafetéria rendszerbe, a nettó javadalmazás növelése érdekében.

Módosított Üzleti tervünk elkészítésekor már rendelkezünk egy kialakított, új bér és béren kívüli juttatás rendszerrel, melyhez már csak hozzá kellett fűzni a többletfeladatok kapacitási igényéhez kapcsolódó létszámnövekedés tervet, valamint a többletfeladatok minőségi kivitelezéséért tervezett többlet mozgóbéreket. Ennek értelmében a bértömeget 32 millió forinttal emeltük, melyből egyrészt 15 millió forintot a fizikai állományú dolgozók jóteljesítési mozgóbér kifizetéseihez rendeltünk, másrészt a fenntartási üzemegységeink vezetőinek jutalmazására 10 millió Ft-ot, harmadrészt 7 millió forintot az időszaki létszámnövekedés alapbér költségeinek fedezetére különítettünk el.

Átlagkereset

Fizikai állományunk átlagkeresete tervhez képest 99,4%-ban teljesült, bázis értékhez képest 97,2%-os a mutató. Az éves átlagkereset csökkenésből azonban még nem lehet messzemenő következtetéseket levonni, hiszen a személyi jellegű ráfordítások előzőekben bemutatott változása miatt a bázis és 2011. évet nem lehet pusztán a béreket kiragadva értékelni. Tény, hogy a mintegy 33 millió forint bázis évi bértömeg Cafetéria rendszerben való kifizetése az átlagkereseteket rontotta, azonban a nettó kifizetések mérlege ez által jelentősen javult.

Számításaink szerint a bértömeg visszarendezése mellett a fizikai állományú teljes munkaidős dolgozók átlagkeresete 147 ezer forint körül alakul, mely bázis évhez képest már 5%-os növekedés. Természetesen bérként való kifizetés esetén a munkavállalóknál nagyságrendileg 37%-kal kevesebb nettó bérral lehetne számolni.

Szellemi állományú dolgozóink átlagkereseteinek tény adatai tervhez képest 98,1%-on alakultak, melynek oka, hogy terv szinten a vezetői prémiumok 100%-át 2012. első negyedévi kifizetéssel terveztük.

Az átlagkeresetek ugrásszerű emelkedésének oka egyrészt a 2010. évi prémiumok jelentős részének (21,5 millió forint) 2011. évben való kifizetése. Ha az áthúzódó 2010. évi prémiumot korrigáljuk az annál jóval kisebb mértékű, 2011. évi áthúzódó prémiummal, az átlagkeresetek 20 ezer forintos csökkenésével számolhatunk. További torzító körülmény, hogy a létszám pontban bemutatott szervezeti változásokkal kapcsolatos létszám bővítések már a piacon is elfogadott bérekhez közelítő bérekkel kerültek felvételre az új kollégák.

Képzési költség

Társaságunk 2011. évre, saját dolgozói részére 8,5 millió Ft oktatási költséget tervezett, melyet teljes mértékben fel tudott használni.

9.sz. táblázat: Az alábbi táblázatban mutatjuk be Társaságunk 2011. évi képzéseinek alakulását.

képzés megnevezése	képzés típusa	részvevők száma
Parképítés- és parkfenntartás szervezése, irányítása és műszaki ellenőrzés	ff.szakmai képzés	1 fő
Növényvédelmi továbbképzés	5 évente kötelező továbbképzés	6 fő
Növényvédelmi és méregraktár-kezelői tanfolyam	alapképzés	1 fő
kisgépkészkezelői tanfolyam	alapképzés	12 (17 vizsgával)
könnyű- és nehézgépkészkezelői tanfolyam	alapképzés	16 (21 vizsgával) fő
fakitermelői (külterületi) tanfolyam	alapképzés	11 fő
kertész technikus képzés	alapképzés	2 fő
Munkavédelmi képviselők kötelező képzése	továbbképzés	1 fő
kazánfűtő okj képzés	alap	1 fő
Munkavédelmi képviselők kötelező képzése	továbbképzés	5 fő
TÜK iratkezelő	alapképzés	2 fő
levéltári kezelő, iratkezelő és irattáros képzés	alapképzés	3 fő
számviteli szolgáltatást végzők éves kötelező képzése	továbbképzés	7 fő
Általános ügyviteli tanácsadás, képzés	továbbképzés	1 fő
BCE szakmai továbbképzés	továbbképzés	2 fő
BCE Kertészmérnök	alap	1 fő
Nyugdíj rendszer , munkajog, Munka és tűzvédelem	továbbképzés	4 fő
Váll.kommunikáció	továbbképzés	1 fő
közbeszerzés ismeret megújító	továbbképzés	4 fő
Ingatlanüzemeltetési továbbképzés	továbbképzés	1 fő
közbeszerzési alapképzés vizsgadíja	alap	1 fő
adatvédelmi képzés	továbbképzés	1 fő
szakképzési tv. változása	továbbképzés	2 fő
Munkaügyi képzés	továbbképzés	3 fő

Béren kívüli juttatás

Béren kívüli juttatások köre és volumene jelentősen bővült a bázis adatokhoz képest, de kifejezetten hangsúlyozzuk, hogy csak és kifejezetten a bértömeg terhére, tehát annak fedezetét a bértömegből csoportosítottuk át.

Mint ahogy azt már a Bér pontban leírtuk, a bértömegből mintegy 41 millió Ft került át személyi jellegű költségek közé. Szellemi állományú dolgozóink átlagosan havonta 14 eFt-vel több, míg fizikai állományú dolgozóink átlagosan havonta 11 eFt béren kívüli nettó juttatásban részesülnek bázis évhez képest.

A tervezett 167,6 millió Ft személyi jellegű ráfordítást összességében a végkielégítések miatt 9,1 millió Ft-al léptük túl, melynek összege így 176,7 millió Ft.

Végkielégítés

Béren kívüli juttatások között meg kell említenünk a 2 fő vezető munkakört betöltő munkavállaló nyugdíjba vonulásának 14,6 millió forintos végkielégítési költségét. Mivel a nyugdíjba vonulás alapja a korkedvezményes 40 éves munkavállalói jogviszony volt, így azzal nem tudtunk tervezni.

Összefoglalóan az alábbi megállapításokat tesszük

Személyi jellegű ráfordítások összesített bázis- terv- tény kimutatása:

	2010. Bázis	2011. Terv	2011. Tény
Bér:	665,6 millió Ft	705,2 millió F	699,7 millió Ft
Sz.jellegű kifizetés:	93,6 millió Ft	167,6 millió F	176,7 millió Ft
Bér járulék	186,5 millió Ft	197,1 millió Ft	198,2 millió Ft
Mindösszesen	945,7 millió Ft	1.069,9 millió Ft	1.074,6 millió Ft

Társaságunk 2011. évben, fentiekben többször említett átstrukturált bér- és béren kívüli juttatások rendszerének bevezetésével biztosítani tudta minden munkavállaló számára az összes nettó juttatás növekedését bázis évhez képest, igaz szellemi állományú dolgozóink átlagkereseteiben ezt a növekedést még nem minden esetben tudjuk kimutatni. A szellemi állomány Társaság szintű átlagkereseteinek növekedése, ahogy azt az átlagkeresetknél leírtuk, egyrészt a prémiumok kifizetésének elcsúszásából, másrészt az új belépő munkavállalók magasabb besorolási béreiből adódik.

Bízunk abban, hogy az elkövetkező években Budapest Főváros Önkormányzata, illetve a Közgyűlés által, zöldfelületfenntartási közfeladat ellátásra biztosított kompenzáció lehetőséget ad az ütemezett bérfejlesztésekre, mely szakmánk elismeréséhez, a felhalmozott humán tudásbázis megtartásához nélkülözhetetlen.

III. Pénzügyi műveletek

1. Követelések és kötelezettségek alakulása, likviditás

10. sz. táblázat: Pénzeszközök, követelések és kötelezettségek
(adatok ezer forintban)

Megnevezés	2010. XII. 31.	2011. XII. 31.
Pénzeszközök	631 817	483 474
KÖVETELÉSEK		
VEVŐK	171 055	96 531
Egyéb rövid lejáratú követelések	5 889	17 637
Rövid lejáratú követelések összesen	176 944	114 168
KÖTELEZETTSÉGEK		
SZÁLLÍTÓK	183 112	97 923
Rövid lejáratú hitelek	0	637
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	91 845	55 406
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	274 957	153 966
EGYENLEG: (pénzeszközök+követelések) - kötelezettségek	533 804	443 676

11. sz. táblázat: A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

Mutató megnevezése	2010. XII. 31.	2011. XII. 31.
Azonnali likviditás		
Pénzeszközök/Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	6,88	8,73
Készpénz likviditási ráta		
Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	2,30	3,14
Likviditási gyorsráta		
(Pénzeszközök+Vevő követelések)/Rövid lejáratú kötelezettségek	2,92	3,77
Vevők és szállítók aránya		
Vevők/Szállítók (kapcsolt vállalkozásokkal)	0,93	0,99

Társaságunk pénzeszköz állománya bázis év hasonló időszakához képest 24%-kal csökkent, míg likviditási mutatói javultak bázis év hasonló időszakához képest. Pénzeszközeink többszörösen fedezik rövid lejáratú kötelezettségeinket.

Bár a vevők-szállítók aránya kismértékben javult, a vevőállomány még mindig nem nyújt teljesen fedezetet a szállítói számlák kiegyenlítésére.

2. Határidőn túli követelések

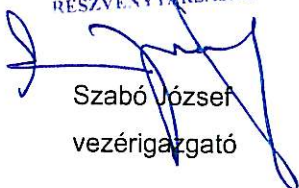
12.sz. táblázat: Határidőre ki nem egyenlített követelések
(adatok ezer forintban)

Kintlévőség ideje	2010.XII.31.	2011.XII.31.
91-180 napos követelések	2 665	3 619
181-360 napos követelések	777	2 425
365 napon túli	17 784	9 596
Összesen:	21 226	15 640
Ebből:		
Bérleti díjak, lakbér tartozások közüzemi számlákkal	17 942	11 050
Kertészeti Igazgatóság vevőkövetelések	3 284	3 458
Egyéb követelés	0	1 132
Összesen:	21 226	15 640

Társaságunk kintlévőségei a bázishoz képest 26 %-al, mintegy 5,5 millió forinttal csökkentek.

Budapest, 2012. április 24.

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ NONPROFIT
RÉSZVÉNYTÁRSASÁG


Szabó József
vezérigazgató

6. SZÁMÚ MELLÉKLET

Közhasznúsági jelentés a 2011. évi éves beszámolóhoz

2011.

Közhasznúsági Jelentés

BUDA  PEST



FŐKERT

FŐVÁROSI KERTÉSZETI
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ

NONPROFIT

RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

alapítva: 1867

FŐKERT Nonprofit Zrt.

2012.03.28.

Bevezető

a FŐKERT Nonprofit Zrt.

2011. évi Közhasznúsági Jelentéséhez

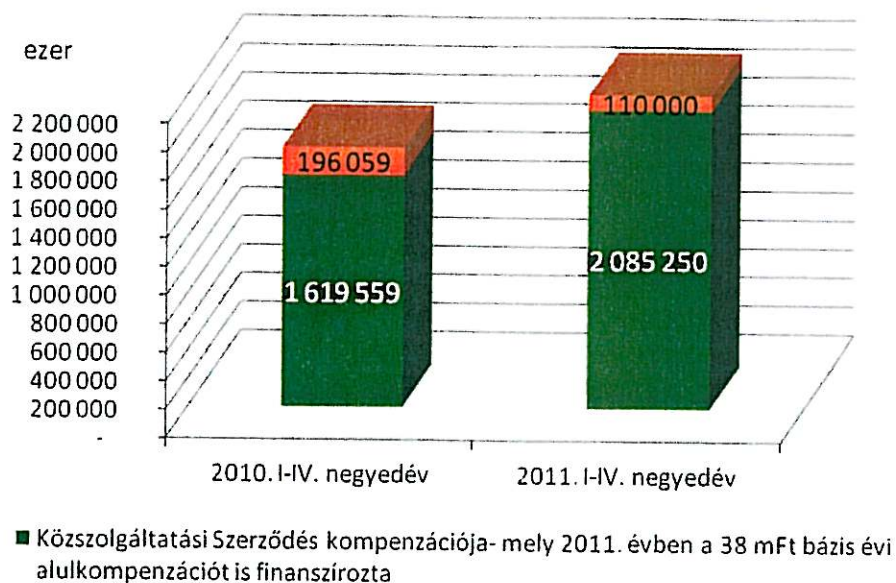
Budapest Főváros Közgyűlése 2011. évre 1.625.250 ezer forint támogatást biztosított a Társaságunk kezelésébe tartozó zöldterületek fenntartására a szerződésben rögzített szakmai tartalommal.

A Zöldterületi Közszolgáltatási Szerződést - *Városüzemeltetési főpolgármester-helyettesi kezdeményezésre* - a Főváros Közgyűlése 2011. június 22-én, további 460 millió forint többlettámogatással növelte az a felhasználható forrást, melyből 400 millió forint a zöldfelületek minőségi színvonalának emelésére, továbbá kisebb kertészeti rekonstrukcióikra, 60 millió forint pedig a játszóterek szabvány-megfeleltetésére, karbantartására fordítandó. További nettó 24 millió forint többlettámogatást szavazott meg a margitszigeti Öko-játszótér kivitelezési, építési munkálataihoz.

Társaságunk változatlanul küldetésének tartja Budapest lakosságának folyamatos, a fővárosi zöldfelületeket érintő szakmai tájékoztatását, a lakossági bejelentések szakszerű orvoslását. Kommunikációnk alapja, hogy a budapesti közparkok mindenkor jó állapota, pozitív megítélése a legjobb cégér. Folyamatosan karbantartott, fejlesztett honlapunk élénk forgalma (látogatottsága a bázishoz képest 100%-os növekedést mutat!), rendszeresebb megjelenésünk a különböző médiákban, valamint 2011.-ben, az Önkéntesség Európai Éve programsorozatban való aktív részvétel együttesen segítik elő Társaságunk és így végső soron a Fővárosi Önkormányzat pozitív megítélését.

A Budapesti Városüzemeltetési Központ Holding Zrt. segítségével egyre szorosabbá és konstruktívabbá vált a kapcsolattartás a többi fővárosi közmű- és közszolgáltató társaságokkal. Erre egyik jó példa, hogy a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. akut, és Társaságunk tevékenységét is érintő problémakör megoldását kezdte meg a fővárosi közparkokban is a nyilvános illemhelyek felújításával, majd azok üzemeltetésével.

Közhasznú tevékenység bevételeinek alakulása



1. ZÖLDTERÜLETEK FENNTARTÁSA

TERÜLETI VÁLTOZÁSOK, FELADATBŐVÜLÉS

A zöldterületi adatok a bázis évhez képest számottevően nem változtak, többletfeladatot a 4-es Metró építése kapcsán megújult IX. kerület, Fővám téri, IX. kerület, Kálvin téri, valamint a Budapest Szíve Program keretében átépített V. kerület, Károly körüti zöldterület és az V. kerület, Március 15. téri park intenzív fenntartása jelentett.

1.1 SZAKMAI PROGRAM

A következőkben Társaságunk 2011. évi közszolgáltatási tevékenységét, a tervezett 2011. évi Éves Közszolgáltatási Szerződés 1-2. sz. mellékleteinek megfelelő bontásban tekintjük át.

A többletfeladatok ellátására biztosított 400 millió forint időarányos felhasználásáról külön fejezetben számolunk be.

1.1.1 GYEP-, VIRÁG-, CSERJEFELÜLETEK FENNTARTÁSA

Míg az I. félévben a tavaszi parktakarítás, a kaszálási szezon megkezdése és az egynyári virágok kiültetése volt tevékenységünk legfontosabb eleme, addig a II. félévben az általános fenntartási, ápolási munkák ellátása, a megnövekedett kétnyári virágfelületek kiültetése, őszi lombgyűjtési munkák elvégzése volt a legfőbb feladatunk.

Megnevezés	Mérték- egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Cserje ültetés	db	20 000	20 744
Kétnyári ültetés	db	150 000	214 637
Egynyári ültetés	db	334 000	309 781
Öntözés kézzel	óra	7 000	10 752
Planténer, váza öntözése	db	768	1 148
Kandeláber edények öntözése	műó	650	664
Parkfa, sorfa öntözése	db	10 700	11 302
Parkfa, sorfa öntözése (Közlekedési Osztály)	db	1 222	10 438
Parkfa, sorfa permetezése	hl	5 138	5 027
Cserje, rózsa, egynyári vegyszeres növényvédelme	m ²	106 774	86 435
Sétány vegyszeres gyomirtása	m ²	280 200	257 401
Gyommentesítés (Aranka irtás Közl. Oszt.)	m ²	100 000	100 000
Sétány sarabolása	m ²	135 000	122 907
Cserje, talajtakaró, sövény ásás, kapálás	m ²	358 894	332 836
Cserje, talajtakaró, sövény ásás, kapálás (Közl. Oszt.)	m ²	20 615	45 730
Virágfelületek kapálása	m ²	120 000	114 959
Pázsítfelületek műtrágyázása	m ²	52 000	42 100
Virágfelületek tápanyag utánpótlása	m ²	29 560	28 985
Gyepfelületek kaszálása (Közmű és Körny.gazd. Oszt.)	m ²	21 284 473	21 159 895
Kaszálék gyűjtés (Közmű és Körny.gazd. Osztály)	m ²	18 190 000	16 121 368
Kaszálás, gyűjtés, szállítás (Közlekedési Osztály)	m ²	16 441 443	12 657 777
Kaszálás, gyűjtés, szállítás (Vagyongazd. Osztály)	m ²	1 918 183	1 398 185

A tervezhez képest a legnagyobb eltérést mutató munkafolyamatok

Kétnyári virágfelületeink beültetésénél a városvezetés felkérésére tavasszal a tervezetten felül mintegy 64 ezer darab árvácskát ültettünk ki a fővárosi közparkokba.

Egynyári virágfelületeink beültetésénél változatos kiültetések létrehozása érdekében használtunk olyan fajtákat, melyek habitusa szakmailag megkívánta, hogy az egy négyzetméterre jutó darabszámot némileg akár csökkentjük is. Ez természetesen nem eredményezte a virágágyásaink felületének és esztétikai értékének csökkenését.



Az **öntözésnek** klimatikus viszonyaink miatt kiemelt jelentősége van az ápolt és esztétikus parkfelület kialakításában és fenntartásában. Az elmúlt tenyészidőszakok száraz, meleg időjárása következtében a fővárosi zöldterületek állapota fokozottan veszélyeztetetté vált.

Általánosságban elmondható, hogy az év második felében az aszályos időjárás volt a meghatározó, ami nagymértékben befolyásolta a Szakmai Program alakulását.



Kiemelt feladattá vált az **öntözés**.

Ebből kifolyólag Szakmai Programunk öntözéssel kapcsolatos naturáliái némileg növekedtek, mely tény azonban együtt járt más munkafolyamatok, mint például a **cserje kapálás, sétány sarabolási** munkák csökkenésével.

Az év második felében több alkalommal volt hőségriadó, mely alatt, illetve azt követően folyamatos vízellátást kellett biztosítanunk az általunk fenntartott területeken. A tervezetthez képest számottevően megnövekedett az öntözési órák száma, és így jelentős vízdíj túllépéssel is számolnunk kellett.

A **sorfa öntözési** órák száma a Közlekedési Osztály kezelésébe tartozó Csepel–Szabad kikötő úti fák (196 db) intenzív öntözése miatt jelentősen meghaladta a tervezettet.

A viszonylag nagy szárazságnak köszönhetően a gombás megbetegedések előfordulása némileg visszaszorult, ezért csökkenteni tudtuk **növényvédelmi munkáink** gyakoriságát.

Az év második felében tapasztalható nagy szárazság miatt a pázsitot alkotó fűfélék növekedése lelassult ugyan, de a szárazságtűrő, mélyen gyökerező gyomok gyors növekedésének köszönhetően a területek nagy részén továbbra is szükség volt a beütemezett **kaszálás** elvégzésére.

Az aszály miatt a lekaszált fű mennyisége lényegesen csökkent, ezért egyes területeken az utolsó kaszálás elvégzésekor, több helyen el tudtuk hagyni a kaszálék gyűjtését és elszállítását.

Megnevezés	Mérték- egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Kaszálás, gyűjtés, szállítás (Lakásgazd. Osztály)	m ²	2 963 768	2 984 899
Fatányér és fenyőtányér kapálás	db	27 216	26 942
Sövénynyírás	m ²	122 958	127 415
Sövénynyírás (Közlekedési Osztály)	m ²	16 380	29 180
Cserje metszés	óra	13 300	20 031
Fűmagvetés, felülvetés	m ²	20 000	20 000
Egyéb fenntartási munkák	óra	8 541	10 184
Zöldhulladék szállítás, elhelyezés	m ³	5 200	5 838

A Közlekedési Ügyosztálynak végzett sövénynyírási munkák mennyisége eltérést mutat a tervezettől, ennek oka, hogy az út menti zöldsávokba ültetett növények sok helyen űrszelvénybe lógtak, ezáltal balesetveszélyes helyzetet idéztek elő. Szakmailag továbbra is indokolt lenne ezen területek évente két alkalommal történő nyírása, de a fő- és tömegközlekedési útvonalak mellett — a fákhhoz hasonlóan — csak eseti megrendelésre dolgozunk. A **sövénynyírás** az éves tervhez képest már a III. negyedévben jelentős túllépést mutatott, ami azt támasztja alá, hogy a következő évi Szakmai Programban ezen munkafolyamat betervezett mennyiségét jelentős mértékben növelni kellene.

Az év végi időszakban a csapadékszegény időjárásnak köszönhetően a **cserjemetszési** munkákat a vártnál jóval hatékonyabban tudtuk végezni, ezért ezen munkafolyamatra parkjaink növényállományának megfelelő karbantartása, valamint az esztétikai minőségjavulás érdekében a tervezettnél nagyobb kapacitást fordítottunk. Ez természetesen a parkokból a Komposztáló telepünkre szállított **zöldhulladék** mennyiségének növekedésével járt együtt.

1.1.2 PARKFA, SORFA FENNTARTÁSA

Az előző éveket is figyelembe véve a fák-, fasorok fenntartási munkálatai elsődlegesen balesetveszély megelőzésre szolgálnak. A zömmel időskorú egyedekből álló faállományt már legtöbbször csak drasztikus ifjítással tarthatóak olyan állapotban, hogy elkerüljük a balesetveszélyes helyzeteket.

A lakossági bejelentések miatt a faápolási munkákat az év nagy részében nem tudtuk tervszerűen végezni, ezért némi eltérés mutatkozik a tervezett és a megvalósult faápolási munkák között.

Megnevezés	Mérték- egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Faültetés	db	100	116
Parkfa, sorfa metszése	db	7 959	6 981
Egyéb munka park és sorfánál	óra	5 039	6 215
Parkfa, sorfa ifjítása	db	932	741
Fakivágás (törzs eltávolítás, szárazfa kiszedés)	db	351	552
Tuskó eltávolítása	db	371	55
Közlekedési Osztály- KRESZ-gallyazás	db	3 000	4 141
Közlekedési Osztály - balesetveszélyes fák	db	3 000	965
Gally, rönk szállítása, elhelyezése	m ³	10 909	10 608

A fő- és tömegközlekedési útvonalak mentén az előző évek gyakorlatának megfelelően eseti megrendelésre (bejelentés alapján) balesetveszélyes fákat gallyasztunk. A KRESZ gallyazás több, a balesetveszélyes fák gallyazása kevesebb lett a tervezettnél.

1.1.3 ÉPÍTETT ELEMELK FENNTARTÁSA

A fenntartási technológia részét kellene, hogy képezze a **tervszerű, megelőző karbantartás** is (pl. utak, lépcsők javítása). Sajnálatos, hogy ezen karbantartási műveletek jelentős része, - a korábbi évek hibás tendenciáit követve - továbbra is rendszeresen elmaradnak forráshiány miatt.

A fővárosi közparkjaink épített elemeinek szinte teljes egészéről (kivéve az elmúlt 10 évben átépített parkokat) elmondható, hogy korszerűtlenségük és néhol már használhatatlan állapotuk miatt, teljes cserére, felújításra, rekonstrukcióra szorulnak.

Megnevezés	Mérték- egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Parkberendezési tárgyak javítása, cseréje	óra	7 200	7 151
Játszószerek, sporteszközök karbantartása	óra	5 000	3 848
Ivókutak karbantartása	óra	800	584
Hagyományos öntözőhálózat karbantartása	óra	2 000	1 656
Automata öntözőrendszer üzemeltetése, javítása	óra	1 950	2 997
Szökőkutak, csobogók üzemeltetése, javítása	óra	2 000	1 914
Szakipari munka	óra	2 300	2 845
Őrzés	óra	13 000	13 000

A játszóeszközök **karbantartását** az erre vonatkozó szabványok és az azt kötelezővé tevő 78/2003. GKM rendelet alapján, 2011. évben már kiváltva a drágább külsős Vállalkozót, saját dolgozói létszámmal, heti rendszerességgel végezzük, mely tartalmazza a szemrevételezést, a stabilitás vizsgálatát, és a tapasztalt hibák azonnali javítását, a sérült vagy hiányzó alkatrészek soron kívüli pótlását.

A városi parkok és közterek fontos elemei az **ivókutak**. Egészségügyi jelentőségük nem vitatott. Az elmúlt évben befejeződött a korszerűtlen kutak cseréje, ennek köszönhetően némileg csökkent az ivókutak karbantartására fordított munkaórák száma, de így is gyakoriak az elöregedett vezetékeknél jelentkező csőtörések, valamint a rongálások miatti üzemzavarok.

A hagyományos öntözőhálózatoknál — továbbra is a Városligetben, a Margitszigeten, a Vérmezőn és a Városmajorban — van a legtöbb csőrepedés.

Az automata öntözőrendszerek karbantartás igényét alapvetően a rongálás és a vandalizmus határozza meg. Ebben az évben jelentősen megnövekedett a lopásból és az okatlan károkozásból keletkező meghibásodások száma. Legtöbb rongálásból jelentkező kár az V. kerület, Erzsébet téren, a Gödör nevű szórakozóhely környezetében tapasztalható. Az aszályos időjárás miatt az automaták folyamatosan működtek, meghibásodásuk esetén javításukra rövid időn belül sor került, ezzel azonban jelentősen megnőtt a tervezetthez képest erre a feladatra fordított munkaórák száma.



A karbantartási munkák közé tartozott még a **szökőkutak berendezéseinek, szivattyúinak átvizsgálása** is, mely feladatokat szintén ütemezetten elvégeztük. Üzemeltetésük, fenntartásuk nagy odafigyelést igényel, és egyben nagy a költségigényük. A technikai berendezések több helyen már előregedtek, folyamatos működésük bizonytalan.

2011. évben **őrzés** csak a XIII. kerület, Szent István parkban volt. Az I. kerület, Vérmező, illetve Mikó utcai átépített játszótér nyitását-zárását a Fővárosi Közterület-felügyelet Kft. vállalta át, azt a járőrözési útvonalába beállította.

Az utóbbi években megváltozott a városi közparkok használata. A gazdasági válság hatására is igen jelentősen megnőtt a hétközi látogatottságuk, ezzel együtt érezhetően jelentkezett lokális elhasználódottságuk, jelentősen megnövekedett a hétközi összeszedett hulladék elszállításunk és az ehhez szükséges, előerős takarítási kapacitásunk is. Ezzel párhuzamosan **aránytalanul megnőtt a lopások, rongálások mértéke is**, ezért indokolt lenne több helyen az őrzés, a járőrözés kiterjesztése a zöldterületekre is.

Pozitív változás, hogy a két kiemelt közparkunkban - a Margitszigeten, valamint a Városligetben - a Fővárosi Közterület-felügyelet Kft. szakemberei látják el 2011. évtől „*parkgondnok*”-i szolgálatot, szorosan együttműködve kollegáinkkal.

1.1.4 KÖZTISZTASÁGI FELADATOK

A köztisztasági feladatok — a lakossági megítélés szempontjából legfontosabb — része a parkok hétközi és hétközi takarítása. A nagyszámú hétközi parklátogató miatt áprilistól októberig hétközi is folyamatosan 15–20 fő saját dolgozó — felelős munkavezetőkkel — végezte a takarítást a leglátogatottabb parkokban.

A köztisztasági feladatellátás része a **kommunális szemétyűjtés**en kívül a **parkberendezési tárgyak** (padok, játszószerkezetek stb.) **tisztántartása**, a **burkolt felületek pormentesítése**, a **vízarchitektúrák rendszeres takarítása**, **fertőtlenítése**, a **tórendszerek takarítása**, **biológiai egyensúlyuk folyamatos fenntartása**.

Megnevezés	Mérték- egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Tavaszi pázsittakarítás	m ²	3 103 052	3 882 540
Őszi pázsittakarítás	m ²	6 789 091	6 916 214
Takarítás kézzel	óra	89 420	90 836
Medence-, vízóra-, aknatisztítás	óra	1 398	907
Járda takarítás	óra	2 980	4 797
Faverem rács tisztítása (fasor)	db	3 000	4 151
Feneketlen tó, Városligeti tó üzemeltetése	óra	1 150	1 962
Síkosság-mentesítés	óra	7 010	3 441
Homokcsere, homok feltöltés homokozóban	m ³	147	91
Gyöngykavics csere kutyafuttatóban	m ²	288	288
Kommunális, egyéb zöldhulladék szállítása, elhelyezése	m ³	27 513	22 670
Szökőkút tisztítás	óra	4 300	2 666

A takarítási feladatok között tartjuk nyilván a **faverem-rácsok tisztítását** és a szökőkutak, tavak, medencék takarítását is.

Az elmúlt években sok problémát okozott a **Városligeti tóban felszaporodott nagy mennyiségű alga**. Márciusban a tó vizét leeresztettük, és a tómedret teljes körűen kitakarítottuk, melynek köszönhetően a tóüzemeltetési órák száma jelentősen megnőtt. Ezt követően áprilisban megkezdődött a tó algamentesítése, mely kezeléseket havonta ismétlődtek.



A Városligeti Csónakázó tó újbóli beüzemelése nagyban hozzájárul a tórendszer ökológiai egyensúlyának megteremtéséhez.

A viszonylag enyhe téli időjárásnak köszönhetően mind az év elején, mind az év végén jelentősen elmaradtak a síkosság-mentesítési munkák a tervezett mennyiségtől.

2011. évi 460 millió többletforrás felhasználása

Budapest Főváros Közgyűlése 1738/2011.(06.22.) sz. Határozatával a 2011. évre szóló Zöldterületi Közszolgáltatási Szerződést módosította, melyben a parkfenntartási színvonal minőségének emelésére 400 millió forint többletforrást, továbbá a játszószerkek szabványosítására 60 millió forintot biztosított.

Játszóeszközök felújítása

Az elmúlt évek forráshiánya miatt elhasználódott, illetve szabványtalanná vált játszóeszközök a 2011-es évben jelentős minőségi javuláson estek át. A 60 milliós többletforrás lehetővé tette az összes játszóeszköz felújítását, mely a felületkezelési és festési munkáknak köszönhetően igen látványos eredményt hozott.



A 60 millió Ft többletforrás terhére 2011. évben végzett legfontosabb munkák

Megnevezés	Mérték-egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Összes játszóeszköz	db	323	323
Gumiburkolat építés, felújítás	m ²	583	637
Szabványos gumiszegély építés	m ²	893	730
Csiszolás, festés, felületkezelés	db	261	146
Lábtartók cseréje	db	36	36
Anti-graffiti védelem	m ²	0	1500

Legnagyobb volumenű munkák a szabványváltozás miatt szükségessé váló, biztonsági gumiszegély építés a hinták gumiburkolatai köré, valamint gumiburkolat építés, felújítás, csere. A rugós játékok lábtartóinak cseréjét szintén szabványváltozás tette szükségessé.



A felújítás végéhez közeledve a frissen festett játszóeszközökön megdöbbenéssel tapasztaltuk a hatalmas mértékű vandalizmust, és graffiti nyomokat.

Ezért kényszerűségből, de azonnal megkezdtük az anti-graffiti védelmi munkákat, mely ugyan a tervben nem szerepelt, viszont elengedhetetlenné vált a játszóeszközök esztétikai értékének védelmében.

Állagmegóvás, kisrekonstrukció

A javaslat összeállításánál elsődleges szempont volt, hogy a parkok élő és épített elemein, azok ápolásában egyaránt látványos minőségi változás következzen be.

Így került sor többek között a pázsitfelületek felújítására fűmagvetéssel, gypszöngyterítéssel, cserjefelületek hiányzó növényeinek pótlására, nagyobb felületek gyommentesítésére, gyöngykavics burkolatú területek rendezésére.



A zöldfelületi közszolgáltatói többlettámogatás lehetővé tette, a korábbi években elmaradt nagyméretű tuskók kiszedését és azok helyeinek kertészeti helyreállítását a parkokban.

Felújításra kerültek hulladékgyűjtők, padok, kerítések, valamint helyeztünk ki új padokat, hulladékgyűjtőket, kutyaürülék gyűjtőket és csikktartókat is. Az állapot- és minőségjavító munkafolyamatokon túl, az év-közben biztosított többletforrás eredményeként néhány közpark komplex felújítására is sor került.

A többletforrás terhére 2011. évben végzett legfontosabb munkák

Megnevezés	Mérték-egység	Terv 2011. év	Tény 2011. év
Fűmagvetés	m ²	100 000	98 210
Gypszöngyegezés	m ²	1 500	1 593
Pázsit műtrágyázás	m ²	100 000	90 900
Kaszálás, gyűjtés	m ²	11 000 000	6 515 275
Kétnyári ültetés	db	300 000	248 395
Hagymás növény ültetése	db	24 552	24 552
Cserje ültetés	db	10 000	15 054
Cserje kapálás	m ²	50 000	60 369
Cserje ásás	m ²	50 000	23 079
Cserje metszés	óra	3 000	1 818
Öntözés	óra	5 000	6 098
Sorfa ültetés	db	250	276

Száraz fák kiszedése	db	250	341
Tuskó eltávolítás parkokban	db	500	619
Kerítésjavítás	fm	116	116
Padok, székek javítása	db	200	220
Új padok kihelyezése	db	26	42
Hulladékgyűjtők javítása	db	300	244
Új hulladékgyűjtők kihelyezése	db		32
Gyöngykavics terítés	m ²	30 000	31 470
Köztisztasági feladatok	óra	2 100	2 124
Sorfa öntözés	db		3 126



A több mint 100.000 m²-en elvégzett minőségjavító **fűmagvetést** megelőzően a területről az elöregedett cserjéket kiszedtük, a fákat meggallyaztuk, az utcabútorokat megjavítottuk, lefestettük.

Érintett helyszínek pl. I. kerület, Vérmező, II. kerület, Lukács Fürdő, X. kerület, Népliget, XII. kerület, Kongresszusi park, Városmajor, XIII. kerület, Margitsziget, XIV. kerület, Városliget. A műtrágyával is feljavított fűmagvetéseket követően a területek intenzív öntözésére volt szükség. A nagy összefüggő pázsitterületek jelentős része megújult, így ezekben a parkokban jelentősen javult a zöldfelületi fenntartás színvonala is.

A **gyepszönyegezés** helyszínei a tervezetthez képest módosultak a Margitszigeti Öko-játszótér miatt. Az előzetes költségvetés csak fűmagvetésre biztosított fedezetet, ugyanakkor az ünnepélyes átadásra a tervezettnél korábban került sor, így a teljes terület gyepszönyegezése szakmailag szükségessé vált.

A többletforrás lehetőséget biztosított a nagy rézsűs területek (Tabán, Gellérthegy, Vári rézsűk), valamint a fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti zöldsávok — elsősorban a frekvenciáltabb helyszíneken, mint pl. M3 bevezető — gyakoribb **kaszálására** is.

A rendkívüli száraz időjárás miatt az **öntözés** gyakoriságát növelni kellett, ebből adódóan a vízfogyasztás is számottevően meghaladta a tervezett mennyiséget.

Cserje ültetés elsősorban az út menti zöldsávok (pl. XIV. Dózsa György út), valamint a cserjefoltok hiányos részeinek növénypótlására irányult.



Az őszi **kétnyári ültetés** során a teljes virágágyfelületbe (több mint 13 ezer m²) árvácska, illetve egyes frekventáltabb ágyásokba tavasszal virágzó hagymások kerültek.

A többletforrás lehetőségeként megvalósult 245 db új **sofka ültetés**ének főbb helyszínei: I. kerület, Lovas út, II. kerület, Bem rakpart, III. kerület, Árpád fejedelem útja, VI. kerület, Andrássy út, X. kerület, Népliget, Kismartoni út, Sírkert utca, XI. kerület, Bartók Béla út, XIII. kerület, Róbert Károly körút, XIV. kerület, Thököly út, XIX. kerület, Ady Endre utca.

A IV. negyedév enyhe időjárása lehetővé tette egyrészt a Szakmai Programban, másrészt a többletforrás terhére betervezett **cserjeásás, cserjemetszés** elvégzését.



A többlettámogatásnak köszönhetően nagy mennyiségű **száraz fa kiszedésére** került sor a fasorokban, illetve a nagyméretű **tuskók eltávolítására** a parkokban, ami alvállalkozó bevonásával, speciális géppel történt. A tuskóeltávolítás után megtörtént a terület kertészeti helyreállítása is. A tuskók eltávolítása nemcsak látvány és baleset megelőzés szempontjából volt fontos, hanem a továbbiakban, nagyban segíti a kaszálási feladatok hatékonyabb ellátását is.

A Budavári Szőlőskert kerítése elkészült. Az I. kerület Budavári Önkormányzattal történt egyeztetésnek megfelelően három kapu is kialakításra került.

Kerítésjavítást a II. Városmajorban és a XIV. Dózsa György úton végeztünk.

Padokat újjítottunk fel a II. kerület, Elvis Presley parkban, az V. kerület, Erzsébet téren, a Szabadság téren, a Városháza parkban, a XIII. kerület, Szent István parkban, valamint a VI. kerület Andrássy úton, ahol kutyaürülék gyűjtőket és csikk tartókat is kihelyeztünk.



Gyöngykavics terítés volt - többek között - az I. kerület, Vérmezőn, a gellérthegyi Jubileumi parkban, a Népligetben, és a margitszigeti Virágoskertben.

A parkok nagy látogatottsága miatt ki kellett terjeszteni a fokozott **hétvégi takarítást**, szinte valamennyi belvárosi nagy közparkra, valamint a XI. kerület, Etele térre. A többletforrás lehetőséget biztosított a közlekedési zöldsávok gyakoribb takarítására is.

A szabadtéri fitnessparkok kialakítására - az eszközök beszerzésére és telepítésére indított közbeszerzési eljárások időigényessége miatt - a IV. negyedévben került sor. Társaságunk öt helyszínen, összesen 37 db fitness eszközt helyezett ki a lakosság megelégedésére.

Helyszínek:

I. kerület, Vérmező

Elvégzett munkák: fák gallyazása, -ápolása, gyöngykavics felület és padok felújítása, 9 db szabadtéri fitness eszköz, napelemes kandeláberek és tájékoztató tábla kihelyezése.

III. kerület, Hajógyári-sziget

Elvégzett munkák: fák gallyazása, -ápolása, cserje telepítése, pázsit- és gyöngykavics felület feljavítása szegélykőépítéssel, fenyőkérges védőburkolat kialakítása rönkszegéllyel, padok komplex felújítása, 8 db szabadtéri fitness eszköz és tájékoztató tábla kihelyezése.

X. kerület, Népliget

Elvégzett munkák: fák gallyazása, -ápolása, területrendezés, mulcs burkolatú járófelület kialakítása betonkő szegéllyel, fűmagvetés, 9 db szabadtéri fitness eszköz, valamint napelemes kandeláberek, tájékoztató tábla és hulladékgyűjtők kihelyezése.

XIII. kerület, Margitsziget

Elvégzett munkák: területrendezés, cserjeültetés, stabilizált, vízáttersző burkolat kialakítása, szelektív hulladékgyűjtő és padok, 5 db szabadtéri fitness eszköz, valamint napelemes kandeláberek, tájékoztató tábla kihelyezése.

XIV. kerület, Városliget

Elvégzett munkák: fák gallyazása, -ápolása, pázsitfelület kertészeti feljavítása, betonburkolatú út építése, kapu és kerítés felújítása, kockakő burkolat kijavítása, támfal lefestése, öntött gumiburkolat kialakítása, 6 db szabadtéri szenior sporteszköz, valamint kerti székek, szelektív hulladékgyűjtő, napelemes kandeláberek és tájékoztató tábla kihelyezése.

A többlettámogatás terhére tervezett **minőségjavító komplex feladatok** kivitelezése nagy részben a IV. negyedévre koncentrálódott, jelentős szervezési és logisztikai munkát jelentve Társaságunknak.

Helyszínek:

1. I. kerület, Európa liget

Elvégzett munkák: fák gallyazása, ápolása, virágágy átalakítása, pázsitterület felújítása fűmagvetéssel, cserje- és faültetés, új térburkolat építés, automata öntözőrendszer kiépítése, utcabútorok felújítása, áthelyezése, új székek kihelyezése.

2. XIII. kerület, Szent István parki kutyafuttató

Elvégzett munkák: park felőli kerítés átalakítása, az úttest felől előre gyártott táblás kutyafuttató kerítésrendszer építése, aszfaltbontás, tereprendezés, gyöngykavics terítés, növényültetés, fűmagvetés, gyepnyesés, területrendezés, kutyajátszó-eszközök és kutyaurülék gyűjtő edények kihelyezése, padok felújítása, ivókút telepítése.

3. XIII. kerület, Szent István park „Óra parcella” – Zöldfelület megújítása

Elvégzett munkák: fák teljes körű gallyazása, tereprendezés, új cserjefelületek kialakítása, melyek „Óraszámlop”-ot stílizálnak, a megmaradó cserjefoltok pótlása, pázsitterület felújítása fűmagvetéssel, automata öntözőhálózat átalakítása, kerítésbontás, áthelyezés, -felújítás, új hulladékgyűjtők kihelyezése, padok felújítása, hiányzó padok pótlása, információs tábla kihelyezése.

4. II. kerület, Bem téri terelősziget virágágy kialakítása, környezetének rendezése

Elvégzett munkák: tereprendezés, dombok kialakítása, egynyári növények és talajtakaró cserjék ültetése, fenyőkéreg terítés, gyepszőnyegezés.

5. XIV. kerület, Ilosvai park

Elvégzett munkák: a fák teljes körű gallyazása, meglévő cserjék metszése, hiányzó cserjék pótlása, pázsit- és gyöngykavics felület felújítása, focikapuk, kosárpalánkok és labdafogó kerítések kihelyezése, petang pálya kialakítása, 22 db új pad, 3 db pingpongasztal, 4 db kerékpártároló és egy ivókút, valamint tájékoztató táblák kihelyezése. A térre további 4 db fitness eszközt is kihelyezünk.

6. IX. kerület, Nagyváradi téri autóparkoló

Elvégzett munkák: kavicsos felület és pázsitterület rendezése, cserjék pótlása, meglévő balesetveszélyes burkolat javítása, az ülőfalakon a hiányzó lécek pótlása.

1.1.5. KIEMELT ZÖLDTERÜLETEK FENNTARTÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ MÉRNÖKI FELADATOK

Szakterületek főcsoportonként	Feladatok - témák száma	Mérnök óra
1. Adatkezelés, adatszolgáltatás	410	4 510
2. Hatósági és ügyfélszolgálati feladatok	949	4 745
3. Döntés előkészítési és tervezési feladatok	98	7 840
4. Környezetvédelmi PR, marketing*	12	360
Összesen	1 469	17 455

1.2. SZAKMAI PROGRAM KÖLTSÉGEINEK ELEMZÉSE

Közvetlen költségek bemutatása

A) Anyagköltségek

Közszolgáltatási feladatellátásunk közvetlen anyagköltségei, bázis évhez képest 58 millió forinttal nőttek. A költségnövekedés több tényező együttes hatására vezethető vissza:

Zöldfelület gazdálkodás intenzitásának növekedése

- 4,8 millió forint értékben vásároltunk többlet fűmagot, gypeszőnyeget a pázsitfelületek megújítására összesen 9,5 millió forint értékben,
- 16,1 millió forinttal több parkfelszerelési anyag épült be parkjainkba (paddeszka, gumiburkolat, kerítés elem stb.) összesen 20,8 millió forint értékben,
- terven felül 2 millió forint értékben vásároltunk lágyszárú növényeket zöldfelületek dekorálására, valamint a III. negyedévtől a kibővített Szakmai programnak megfelelően szereztünk be lágyszárú növényeket, mindösszesen 5,2 millió forint értékben, szemben a bázis évi mindössze 0,5 millió forintos beszerzéssel,
- 2011. évben lehetőségünk volt közel 400 db utcai sorfa ültetését kivitelezni, mely bázis évhez képest közel hatszoros(!) növekedést jelent, mégis az optimális 1.500-2.000 db/év technológiai szinttől messze elmarad. A fákat, közbeszerzési eljárás keretében 15,5 millió forint értékben szereztük be,
- 4 millió forint növekmény jelentkezik a vízszelvény anyagok vonatkozásában, mindösszesen 9,1 millió forint értékben szereztünk be automatákhoz, vízarchitektúrákhoz anyagokat,

- a hosszantartó kánikula miatt a városi közparkok leterheltsége szignifikánsan nőtt, hiszen jelentős azon lakosok, családok száma, akiknek egyetlen rekreációs lehetősége a fővárosi zöldfelületeken biztosított. Társaságunk kiemelt figyelmet fordított a zöldfelületek tisztasági állapotának megóvására, melyet jól példáz az a több mint 200 ezer(!) felhasznált szemeteszák, mely több mint a duplája a bázis évinek. Költsége megközelítette a 9 millió forintot,
- épített elemek felújítására 7,2 millió forint értékben használtunk fel karbantartási anyagokat (kötőelemek, villanszerelési anyagok, vasanyagok, stb.),

Környezeti hatások költségekre gyakorolt hatása

- Költségtervünk teljesülését jelentősen befolyásolta a már említett vízdíjak alakulása. Év elei Üzleti tervünkben bázis vízfogyasztással terveztünk, összesen 53 millió forint értékben, majd Módosított Üzleti Tervünkben kalkuláltunk egyrészt a többlet kézi öntözési órák vízigényével, valamint a III. Hajógyári sziget átalánydíjas öntözésének megszüntetésével is. A tényezők költségkihatásának szaldója közel 0, így a vízdíj tervezett költségén nem módosítottunk.
- Az I. félév végén tervezett módosításokkor még nem kalkulálhattunk az október közepéig elhúzódó tartós szárazsággal, melyet az élő elemek megóvása érdekében kezelniünk kellett. 2011. évi tény, zöldfelületekre juttatott vízdíj költsége 104, 5 millió Ft, mely éppen 50 millió forinttal(!) haladta meg mind a bázis évi, mind a tervezett vízdíj költséget,

Áremelések, avult géppark költségekre gyakorolt hatása

- Említésre méltó az üzemanyag árak alakulása és annak kompenzáció igényre gyakorolt hatása, hiszen bázis évhez képest 11 millió forinttal nőtt a park- és fasorfenntartás üzemanyag költsége. Módosított Üzleti tervünk elkészítésekor 19 %-kal, azaz 6 millió forinttal növeltük a tervezett üzemanyag költségeket. A tény költségek további 12 %-kal haladták meg a bázis üzemanyag költségeket. A megnövekedett feladatellátást, a jelentősen avult gépparkunk esetében sorozatos meghibásodások kísérték, így a gépparktrész költségek 32 %-kal, mindösszesen 5,3 millió forinttal növekedtek,

B) Igénybevett szolgáltatások

Közszolgáltatási feladatellátásunk igénybevett szolgáltatás költségei 33,8 %-kal haladják meg bázis évi költségeket. A költségek emelkedését túlnyomó részt a többletfeladatok magyarázzák.

Zöldhulladék, öntözővíz és egyéb anyag szállítására 14 millió forinttal fizettünk ki többet alvállalkozóknak, melyből csak az öntözővíz szállítás költsége 6,2 millió forint többletköltséget eredményezett bázis évhez képest. Bár a sorfák többletöntözésére sem az alap programban, sem a többletfeladatok vonatkozásában nem terveztünk, itt is elmondható, hogy az extrém száraz idő költségkihatásait nagyon nehéz előre megtervezni.

Bázis évhez képest csökkentettük az élőmunkával őriztetett zöldfelületek körét, így mindösszesen 10 millió forint költségcsökkenést értünk el.

2011. évben többlettámogatások terhére tudtuk elvégezni a játszószerkezetek szabványossági felújítását, karbantartását és ellenőrzését. A feladatokkal kapcsolatosan mindösszesen 33 millió Ft alvállalkozói költség jelentkezett.

Közszolgáltatási tevékenységünkhöz közvetlenül kapcsolódó tervezési-, engedélyeztetési feladatokra 14 millió forintot fizettünk ki leánycégünknek, a FŐKERT Mérnök Iroda Kft.-nek. Elindítottuk a tervezését többek között a várhatóan 2012. évben megvalósuló margitszigeti szökőkút rekonstrukciónak. Az elkészült tervek költségeit befejezetlen állományként visszük át a 2012. évre.

Fizikai állományunk továbbképzésére az előző évek gyakorlatától eltérően jóval nagyobb költségkeretet biztosítottunk. Bázis évi 1,2 millió forint oktatási költséghez képest 6,7 millió forintot fordítottunk munkatársaink szakmai továbbképzésére.

Többletfeladatok ellátása miatt jelentkező kapacitáshiányt alvállalkozói megrendelésekkel oldottuk meg, melyekre 14,7 millió forintot költöttünk, ami 9,2 millió forinttal haladja meg a bázis értéket. A feladatok között hétvégi takarítás, cserje ásás, kapálás, sétány sarabolás szerepeltek.

Jelentős megtakarítást értünk el Módosított Üzleti Tervünk költségcsökkentéséhez képest a társosztályok, -főosztályok kaszálási feladatainak vonatkozásában. Míg Szakmai programunkban a fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti zöldsávok kaszálásának gyakoriságát 40 %-kal terveztük emelni, addig a rendkívüli szárazság miatt a területek nem

igényelték a többszöri körök megrendelését. Belső műszaki ellenőrzést végző kollégák bevonásával a fenntartott területeket folyamatosan ellenőriztük és a költségoptimalizálás érdekében a megrendeléseket akár részterületekre is korlátoztuk.

Nagy hangsúlyt fektettünk a kiemelt zöldfelületekhez tartozó közlekedési zöldsávok fenntartására, melyek kaszálására a bázis évhez képest 4,1 millió forinttal többet fordítottunk. Kiemelt zöldfelületeink, és azon belül is a rézsűk kaszálását megemelt szinten végeztük, melynek többletköltsége 3,1 millió forint volt.

Összességében elmondható, hogy a Módosított Üzleti Tervhez képest, fokozottabb odafigyeléssel 31 millió forint megtakarítást értünk el a kaszálási költségek esetében, mely így részben fedezetül is szolgált az 50 millió forint nem tervezett többlet öntözővíz költségekre.

A jelentősen elavult gépparkunk javítási költségei is több mint 40 %-kal növekedtek a bázis évhez képest. A zöldfelület-fenntartás gépeinek javítására összesen 24,1 millió forintot fizettünk ki.

Igénybevett szolgáltatások költségeit növelték az egyes komplex feladatok megvalósításának költségei. Ezen feladatokra mintegy 70 millió forint alvállalkozói költséget fordítottunk.

Budapest Főváros közparkjainak látványát jelentősen rontó, több éve ott lévő tuskók eltávolítására speciális szaktudással és géppel rendelkező alvállalkozót vontunk be melynek költsége 6 millió forint volt.

Kialakítottuk a városligeti Napozórét vízellátását biztosító, teljesen új vízvezeték hálózatot, mely által várhatóan biztosított lesz a terület veszteségmentes és folyamatos öntözése.

Társaságunk a III. negyedévtől, a parktakarítási feladatok hatékonyságát szolgáló, vizes seprőgépet bérel, melynek negyedéves díja 1,9 millió forint volt.

C) Személyi jellegű ráfordítások

Társaságunk 2011. évi humán erőforrás gazdálkodását mind létszám, és mind pénzügyi oldalról folyamatos változások jellemezték, melynek oka egyrészt a támogatási források, és ezzel együtt a közszolgáltatási feladatok év közbeni jelentős növekedése, másrészt az új szervezeti struktúra, és új kötelező funkciók bevezetése, harmadrészt a bérpolitikai ösztönző rendszer teljes átdolgozása volt.

Már itt kijelenthetjük, hogy menedzsmentünk képes volt megfelelni és alkalmazkodni tudott az új feltételekhez és a Módosított Üzleti Tervében olyan létszám és személyi jellegű ráfordítás tervet állított össze, melyek sarokszámait maradéktalanul teljesíteni is tudta.

Park- és fasorfenntartási dolgozóinknak kifizetett 2011. évi bértömeg 353,1 millió forint, mely mindösszesen 12,7 millió forinttal haladja meg bázis év ugyanezen időszakát. Bár fizikai állományunk átlagkeresetei csökkentek bázis évhez képest, az egyéb béren kívüli juttatások kibővítésével (Cafetéria bevezetése) 2011. évben is növelni tudtuk a nettó juttatásokat.

Jóteljesítési mozgóbéreként bázis évben 49 millió forint bért fizettünk ki, mellyel szemben 2011. évben a mintegy 33 millió forint Cafetéria rendszerbe áthelyezett nettó juttatás és további 27 millió forint jóteljesítési jutalom áll.

Túlóra és bérpótlék költségekre bázis évhez hasonlóan 15,9 millió forintot fizettünk ki a park- és fasorfenntartás fizikai állományú dolgozóinak.

Társaságunk 2011. évben is végzett **alaptevékenységéhez kötődő mérnöki szolgáltatásokat**, melyek óra ráfordításait a mérnöki tevékenységek tételes felsorolásánál szemléltettünk. A mérnöki tevékenység 90%-a társaságunk közszolgáltatási feladataihoz kötődik, melyből következik, hogy Társaságunk költségszerkezete más, így a piacon tevékenykedő, más parkfenntartós vállalkozás költségszerkezetével nem összehasonlítható.

A FŐKERT Nonprofit Zrt. szellemi állományú dolgozói után 487,8 millió forintot fizetett ki személyi jellegű ráfordításokra. Ledolgozott órák száma 127.263 óra. Származtatott óradíj, a szakmailag magasan kvalifikált szellemi állományú dolgozókra vetítve 3.833 forint, mely jelentősen alatta marad a Budapesti és Pest Megyei Mérnöki Kamara iránymutató, javasolt mérnökóráinak. Mérnöki feladatok ellátására 2011. évben 66,9 millió forint a kalkulált ráfordítás.

2. ZÖLDFELÜLETI TERVEZÉS, FEJLESZTÉS, PARKREKONSTRUKCIÓ

A Környezetgazdálkodási Ügyosztállyal még 2010.-ben kötött Budapest, I. ker. Vérmező, Mikó utcai játszótér felújítása és környezetének rendezése elnevezésű Pénzeszköz-átadási Megállapodásunk 2011. szeptember 30. napjával elkészült. A játszótér területén a meglévő játszószerkek felújítása mellett a kihelyezett új játszószerkekkel egy ingergazdag,



több korosztály számára kikapcsolódást nyújtó játszótér épült. A területen elhelyezett új parkberendezési tárgyak és kiegészítő parki elemek, valamint a kerítésen belül végzett kertészeti munkák hozzájárulnak a játszótér látogatóinak jobb közérzetéhez.

A játszótér környezetében lévő főközlekedési útvonal is új térburkolatot kapott. Az eddig a játszótér közvetlen közelében elhelyezett hulladékgyűjtő konténerek a játszótértől távolabb, zárt helyre kerültek, és a játszótérrel szemben levő üzemépület tetején az I. Attila úti parki sétánnyal összekötött pihenőparkot építetünk.



2011. szeptember 22-én átadtuk a Margitszigeten létesített országos és európai szinten jelentős **ökológiai szemlélettel épült és üzemeltetett játszótérünket**, melyet a magyarországi Green City szervezet is akkreditált. A Társaságunk által kivitelezett beruházás a Fővárosi Önkormányzat és a Svéd Kereskedelmi Kirendeltség példaértékű együttműködése folytán valósult meg.

A feladat megvalósítása során közel 3.000 m² terület rendezése történt meg, melyen a létrehozott ÖKO-játszóter nemcsak kellemes és biztonságos kikapcsolódást jelent az odalátogatóknak, hanem az ökológikus szemlélettel megtervezett és megépített berendezések használata hozzájárul a környezettudatos szemléletű neveléséhez is.

3. TÁMOGATÁSOK

(KÜLSŐ FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT KÖZHASZNÚ FELADATOK)

3.1. PÁLYÁZATI ÚTON NYERT TÁMOGATÁS

2011. évben a kiemelten kezelt zöldfelületeken végzett közhasznú tevékenységünk keretében nem került sor pályázaton nyert támogatás felhasználására.

3.2. PROFITORIENTÁLT TÁRSASÁGOK ÉS MAGÁNSZEMÉLYEK KÖZHASZNÚ MEGBÍZÁSAI

A megbízások közterületen végzett, cégek vagy magánszemélyek által támogatott munkák, elsősorban közterületi fatelepítés finanszírozását jelentik. Támogatásból 2011. első félévében összesen 3 db különböző fajú lombos fa telepítését végeztük el a Gellérthegyen és a Margitszigeten.

Támogató cégek és magánszemélyek: Budapesti Gazdasági Főiskola, KFKI Rendszerintegrációs Zrt., valamint Plaszkó Éva.

Az önkéntesség évében indított vállalati felelősségvállalásra buzdító kampányunknak köszönhetően több nagyvállalat is a Társaságunk által kezelt zöldterületeken rendezte vállalati „zöld- illetve önkéntes napját”.



Júniusban a **WWF Magyarországgal** közösen a **L'Oreál** cég munkatársai segítségével szépítettük meg a Szabadság teret, míg a **Kanadai Nagykövetség** dolgozói a Margitszigeten segítették munkánkat.

A kampányban résztvevő következő vállalat a **Coca-Cola Magyarország** Natur Aqua üzletága volt, akik 2011. augusztusában a Városligetben tartották önkéntes napjukat, majd augusztus utolsó napjaiban a **Folprint Kft.** tartott zöld napot a Gellérthegyen. A **TÜV Rheinland InterCert Kft.** a XIII. Szent István parkban segített kollégáinknak október közepén, majd a sort a **Citibank** zárta november közepén, akik az őszi lombzedést segítették a Népligetben.

4. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGET TÁMOGATÓ PARTNER KÖZMŰ TÁRSASÁGOK

A Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zrt. a Margitszigeti Halastó vizét temperáló termálvizet ebben az évben is kedvezményes áron (50%-kal a piaci ár alatt) biztosítja.

A Fővárosi Közterület-fenntartó Zrt. továbbra is árengedménnyel végzi a hulladék elszállítását.

5. KOMMUNIKÁCIÓ



Társaságunk az idei évben nagy hangsúlyt fektetett a környezettudatos gondolkodásmód terjesztésére, illetve a gyermekek ismereteinek bővítésére. Ennek szellemében ingyenes, **interaktív, környezetismereti programot** indítottunk iskolai és egyéb gyermekcsoportok részére, illetve kertészeti szakközépiskolák és egyetemek hallgatóinak tartottunk **szakelőadásokat, szakvezetések** a

budapesti nagyparkokban. A program célja, hogy kint a szabadban, „testközelből” megmutassa azokat az értékeket, szépségeket, érdekességeket, melyeket egy-egy növény, park nyújt az embereknek, családoknak, gyerekeknek.

A játékos feladatok, palántaültetések nem csak a kicsiknek, hanem talán szüleiknek is vidám perceket nyújtanak amellet, hogy fontos információk birtokába jutnak a résztvevők.

Társaságunk sajtóban történő — pozitív irányú és hangvételű — megjelenése **több mint száz százalékos növekedést** mutat az előző évekhez képest.

A megnövekedett számú **média** megjelenéseknek köszönhetően elmondható, hogy Társaságunk tevékenységét, filozófiáját Budapest lakosságának többsége mára már ismeri.

Hosszú távú céljaink között szerepel, hogy ezt az ismeretséget fenntartsuk, növeljük illetve, hogy ennek köszönhetően egy szerethető „márkává” alakítsuk Társaságunkat.

5.1 MARKETING

Marketing részlegünk elsődleges célja, hogy a FŐKERT Nonprofit Zrt. tevékenységét, illetve szolgáltatásait minél szélesebb körben megismertesse, illetve fontos cél, a még pozitívabb megítélés elérése is. Eladást ösztönző marketing tevékenységünk a Termesztő telepünkön előállított cserepes növények értékesítésére korlátozódik. Akciókat, vásárokat szerveztünk az V. Deák Ferenc téren a lakoságnak, a Főpolgármesteri Hivatalban, illetve a többi közmű- és közszolgáltató vállalatnál. Az akciók sikeresek voltak, így ezeket a jövőben is folytatni kívánjuk.

Közszolgáltató társaságként minimális mennyiségben alkalmazunk klasszikus marketing eszközöket, illetve figyelünk arra, hogy ezek csak kiemelkedően indokolt esetekben forduljanak elő. Hiszünk abban, hogy Társaságunk tevékenysége, illetve a közparkokban nyújtott szakmai teljesítménye jobb cégér, mint az előre gyártott ajándékok.

5.2 RENDEZVÉNYEK

5.2.1 ÖNKÉNTES PROGRAMOK



Társaságunk a 2011. évben csatlakozott az **Önkéntesség Európai Éve** elnevezésű programsorozathoz. Ennek jegyében március eleje és május vége között minden pénteken, illetve havonta egy szombaton önkéntesek segítségével takarítottunk számos budapesti közparkban, zöldterületen. Ősszel az akciót a Máltai Szeretetszolgálattal közösen folytattuk, illetve a takarítási világnaphoz kapcsolódóan a Gellérthegyén újra nagyszabású akciót hirdettünk.

5.2.2 EGYÉB RENDEZVÉNYEK, VÁSÁROK

Társaságunk az idei évben, erősítve a lakossággal való személyes kapcsolatát, illetve a gyermekek környezettudatosságra való nevelésével kapcsolatos célkitűzéseit számos, ebbe a koncepcióba illő rendezvényen vett részt.

Március:

- Budakeszi Vadaspark – Gyümölcsoltó Boldogasszony napja
Cserje, illetve kétnyári virágvásárt tartottunk, valamint a kilátogató gyermekeknek környezetismertető foglalkozásokat és versenyeket rendeztünk.

Április:

- Illatos úti Eb telep – nyíltnap

Társaságunk, az örökbefogadókkal elbeszélgetett a kulturált ebtartásról, illetve a közparki kutyasétáltatásról.

Május:

- Kézenfogva Alapítvány – majális
a kilátogató szellemi és egyéb fogyatékkal élő gyerekekkel palántákat ültettünk, illetve környezettudatosságra nevelő játékokat játszottunk.
- Nemzeti Múzeum – Szecessziós piknik
Társaságunk gyepszőnyegből vart puffokkal, illetve szecessziós stílusban feldíszíthető cserepekkel és a hozzá illő növényekkel várta a kilátogatókat.

- Mikó utcai játszótér – átadási ünnepség

Május 20-án társaságunk több mint 100 gyermek részvételével, ünnepélyes keretek között átadta a teljes körűen felújított Mikó utcai játszótér.

Június

- Európai Dísznövény és Kertművészeti Napok – Fehérvárcsurgó

Társaságunk az immár 7. alkalommal megrendezésre került rendezvényen idén először vett részt. A kiállítói standon fontosnak tartottuk Társaságunk budapesti vonatkozását, így a kialakításra kerülő kertben Budapestet mutattuk be. A szakmai rendezvényen növényértékesítésre is volt lehetőség, így az eladott egyynyári növények ára fedezte a kiállítás költségeit.

- Gyereksziget – Budapest

Idén először Társaságunk részt vett a nagyszabású Gyerekszigeten, ahol a gyerekeket környezettudatos játékokkal, palántaültetéssel és interaktív kvízekkel vártuk.

Július

- Para-fitt Egyesület – Budapest

Július utolsó hetében szellemi fogyatékkal élő gyerekeket fogadtunk több alközpontunkban is, ahol a gyerekek megismerhették Társaságunk működését, valamint bekapcsolódhattak a napi munkavégzésbe is.

- Egynyári Bemutató – Budapest, Margitsziget

Az immár hagyományos egynyári bemutató idén új időpontban, napszakban került megrendezésre. Az esti piknikkel és kültéri plakát bemutatóval egybekötött rendezvény nagy sikert aratott.

Szeptember

- MAKEOSZ - Budapest

A közösen tartottunk önkéntes takarítást a margitszigeti sziklakertnél. A résztvevők segítségével a Sziklakert új növényállománnyal gyarapodott.

- National Geographic nap - Budapest

A BVK Holding Zrt.-vel közösen részt vettünk a National Geographic által szervezett Ökonapon.

- Automentes nap – Budapest

Immár harmadik alkalommal vett részt társaságunk ezen a rendezvényen. Az Andrássy úton kialakításra kerülő „zöldsziget – és pihenőpark” nagy sikert aratott a városi lakosság körében.

December

- Zöld Tudás Iskolája – Budapest

A Peritus Alapítvánnyal közösen oktató filmet forgattunk a zöld körforgásról. Az elkészült filmet 2012. márciusától sugározza majd számos televízió, s ajánlott filmként bekerül számos iskola tananyagába is.

- Mikulás Gyár – Budapest

Társaságunk idén először részt vett a nagyszabású, Mikulás Gyár elnevezésű rendezvényen. Az általunk biztosított, gyermekek által feldíszített stilizált fenyőfák nagy sikert arattak mind a gyerekek, mind a felnőttek körében.

5.3

ÜGYFÉLSZOL

GÁLAT

5.3.1 ELŐZMÉNYEK

Kapcsolattartás a lakossággal, vevőszolgálati funkciók

Már 2009-ben megfogalmazódott az igény, hogy szükséges a telefonos elérhetőségek mellé egy internetes, honlapon keresztül működő **vevőszolgálat** felállítása, mely magában foglalja a **lakosság felé** biztosított rendszeres **szakmai tanácsadást, közérdekű tájékoztatást**, és az esetleges **kérdésekre, észrevételekre** történő közvetlen reagálás lehetőségét is. Ennek a tevékenységnek a hatékony ellátásához **célszerű a panaszkezelés filozófiájának** kidolgozása, mely azonban 100 %-osan a mai napig nem történt meg.

A 2010. évben létrehozott Ügyfélszolgálati iroda elérte célját, a cégen belüli, elsősorban lakossági panaszkezelés teljes mértékben áthelyeződött, így tehermentesítve az operatív helyszíni tevékenységi köröket ellátó és irányító szervezeti egységeket.

A lakosságnak az alábbi módokon van lehetősége észrevételei, panaszai eljuttatására:

- | | |
|--|-------------------------|
| » Ügyfélszolgálati iroda (VII. kerület, Dob utca 90.) | személyes bejelentés |
| » Ingyenesen hívható Zöld szám (06 80 277 275) | telefonos bejelentés |
| » Központi telefonos rendszerünkön keresztül (342 1720) | telefonos bejelentés |
| » Központi e-mail rendszeren keresztül (fokert@fokert.hu) | elektronikus bejelentés |
| » Honlapon keresztül (http://www.fokert.hu/bejelento/index) | elektronikus bejelentés |

A lakossági megkeresések továbbra is elsősorban elektronikus úton és telefonon érkeznek, a személyes megjelenés nem jellemző.

Az ügyfélszolgálati iroda hatásköre a lakossági bejelentések kezelésén túl kiterjed a Fővárostól, illetve a többi kerületi Önkormányzattól érkező bejelentésekre, illetve a 2011.-ben felállított FBI-tól érkező panaszok kivizsgálására, kollégák felé történő továbbítására, majd a kivizsgálás, munka elvégzése után a bejelentő felé történő visszacsatolásra.

5.3.2 BEJELENTÉSEK ELEMZÉSE

1.1 TELEFONON TÖRTÉNŐ MEGKERESÉSEK, BEJELENTÉSEK, PANASZOK



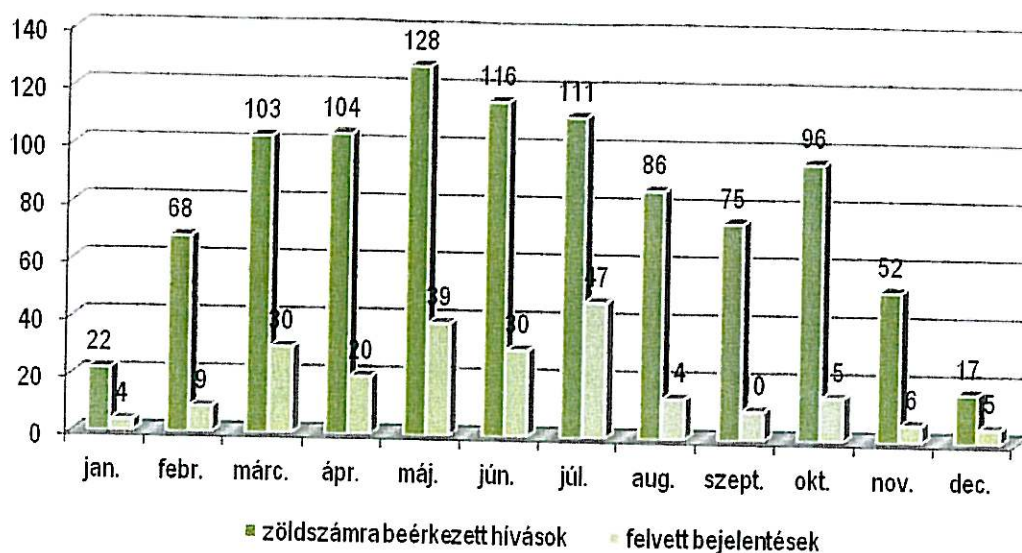
+36 80 BPPARK
A LEGZÖLDEBB SZÁM
A természetese Budapestért!

Az irodába az ingyenesen hívható zöldszámon, illetve Társaságunk valamennyi fővonaláról kapcsolva érkeznek a megkeresések. A zöldszám a kezdeti időszakhoz képest már minden mobilhálózatról elérhető.

Mint a grafikonon is jól látszik a hívások száma és az írásban „*Telefonos panaszbejelentő*” felvett bejelentések száma jelentősen eltér. Ez annak köszönhető, hogy sok az érdeklődő, szaktanácsért hozzánk forduló, valamint az olyan területek irányából érkező bejelentés, amit nem a FŐKERT Nonprofit Zrt. tart fenn.

Természetesen, mint közszolgáltató cég a bejelentők számára abban az esetben is adunk tájékoztatást, amikor nem az általunk fenntartott területek iránt érdeklődnek.

Zöldszámra beérkezett hívások és felvett bejelentések



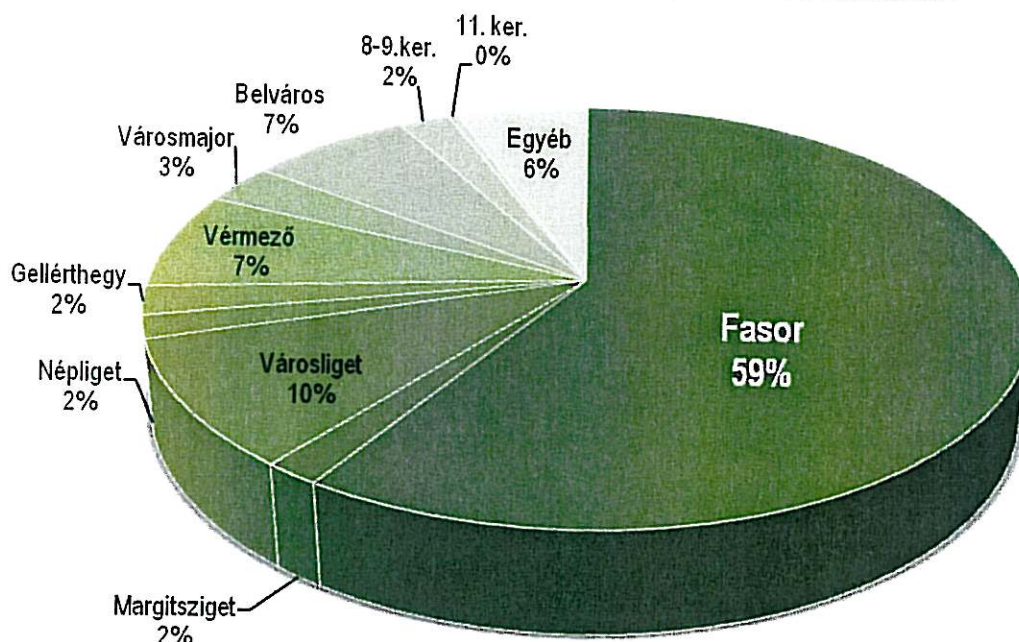
A fenti diagram csak a zöldszámra érkező bejelentések (228 darab felvett bejelentés) statisztikai darabszámát mutatja, mert csak itt van lehetőség célzott statisztika lekérésére a szolgáltatótól. A többi (központi)vonlóról érkező hívások jelenleg nem szerepelnek a kimutatásban. Az egyéb hívások regisztrációjának lehetőségén dolgozik társaságunk.

A felvett bejelentések területre bontott statisztikáját mutatja a következő diagram. Kiemelkedően a legtöbb bejelentés, panasz, kérelem a fákkal, fasorokkal kapcsolatban érkezik, ami a budapesti fasorok állapotát tekintve sajnos nem meglepő. Az előregedett, túlkoros, sok helyen beteg fák sok esetben balesetveszélyesek, a városszerte fellelhető üres fahelyek pedig nem csak a szakmabelieknek, hanem a lakosságnak is szemet szúr. A fasori bejelentések számát csak egy átfogó fasor rekonstrukciós program után lehetne visszaszorítani.

Mindemellett a felvett bejelentések száma a **parkfenntartással kapcsolatban éves szinten alacsony**, ami Társaságunk főtevékenységét tekintve nagyon pozitív.

A legtöbb lakossági bejelentés a *Városliget* (22 darab) és a *Vérmező központú Vár és környezetének* (17 darab) fenntartásával kapcsolatosan érkezett. A Városliget tekintetében továbbra is elsősorban a játszótérek használatához kapcsolódnak a bejelentések. A Vérmező esetében pedig – ide tartozik a Vár fenntartása - a hangsúly áttevődött a turisztikailag frekvenciált vári területek - elsősorban lépcsők, várlejtő, szőlőskert - állapotának irányába.

Zöldszámra érkezett hívások száma területi bontásban



ELEKTRONIKUS ÜGYFÉLSZOLGÁLAT

(Honlapon keresztül történő közvetlen bejelentések)

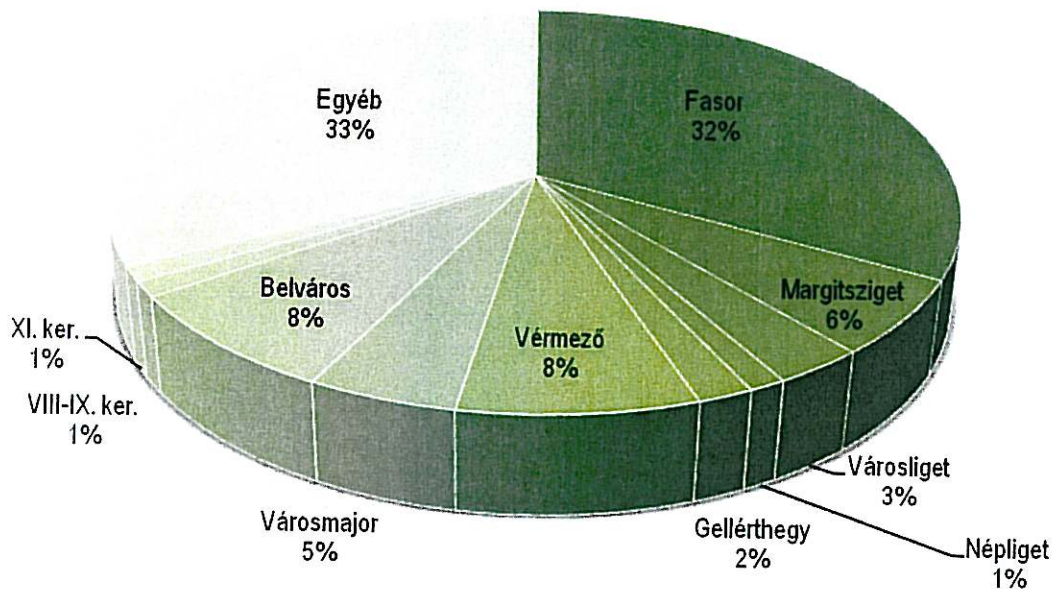
A www.fokert.hu honlap látogatottságának dinamikus növekedésével egyidejűleg egyre többen használják e szolgáltatásunk adta kényelmes megoldást panaszaik, javaslataik eljuttatására. (összesen 165 darab bejelentés)

A diagramon jól látható, hogy a fasorral kapcsolatos bejelentések itt is döntő többségben vannak, a fentebb felsorolt okok miatt.

Valószínűleg a weblapnak, a honlap tartalmának köszönhetően a tevékenységünkkel, társadalmi felelősségvállalásunkkal, illetve általános megítélésünkkel kapcsolatos legtöbb pozitív visszajelzés, vagy kifejezett lakossági dicséret innen érkezik be Társaságunkhoz.

Az egyéb kategória létrehozását az tette szükségessé, hogy ennél a formánál - *annak ellenére, hogy külön felhívjuk a figyelmet az általunk kezelt területek listájára* - jelentős számú a kerületi önkormányzati területek problémáit bejelentő e-mail. Ezeket természetesen a bejelentők egyidejű értesítése mellett továbbítjuk az illetékes Önkormányzatok felé.

Honlapra érkezett bejelentések területi bontásban

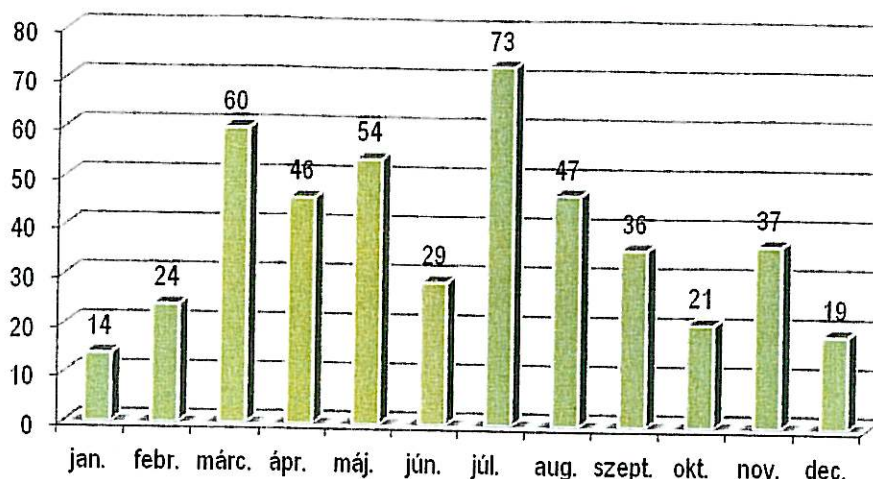


Az évszakok változásával, a parkok használatának gyakoribbá válásával a bejelentések száma is növekszik. Viszonylag magas számon állandósult az őszi hónapok bejelentésszáma. Ez egyfelől a kedvező időjárásnak, másfelől pedig az ősszel elkészült parkrekonstrukciókhoz kapcsolódó bejelentő és köszönő leveleknek köszönhető.

1.2 KÖZPONTI IKTATÁSI RENDSZEREN KERESZTÜL ÉRKEZŐ BEADVÁNYOK

Központi iktatás után érkeznek Társaságunk központi e-mail címére érkezett direkt lakossági, hivatali, és közületi megkeresések, postai úton beérkező megkeresések, valamint a Fővárosi Önkormányzattól érkező anyagok. Az Ügyfélszolgálat 2011. évben, csak az első félévben 460 főszámú iktatott iratot kezelt. A havi iratmennyiség volumenváltozásait az alábbi diagram mutatja.

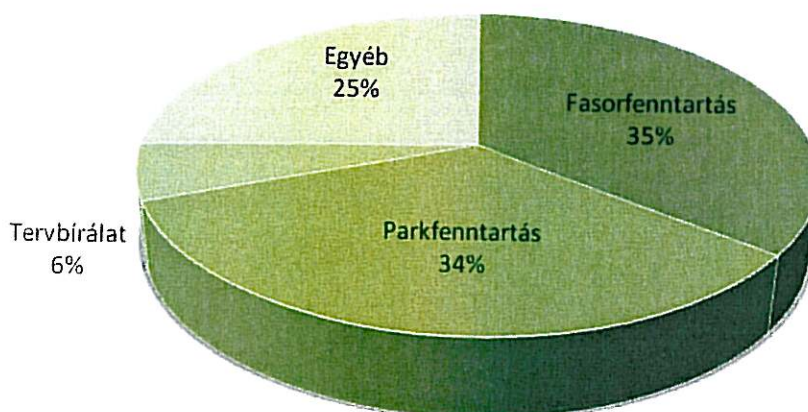
Poszeidonon érkezett bejelentések



A nagyon szerteágazó megkeresések miatt az egyéb kategóriát itt is szerepeltettük. Itt is ebbe a kategóriába tartoznak a nem Társaságunk által kezelt területekkel kapcsolatos megkeresések, ajánlatkérések, valamint a szaktanácsadás.

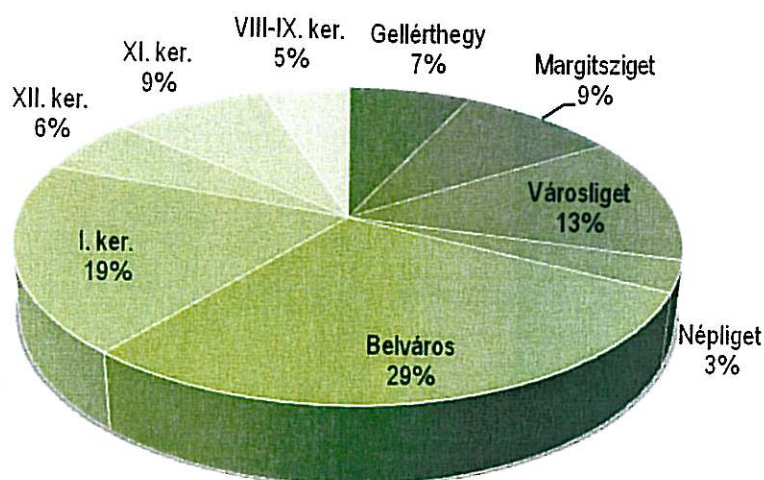
Ebben a kategóriában a faszor- illetve parkfenntartási feladatokkal kapcsolatos megkeresés, ügyintézés száma gyakorlatilag megegyezik. Ez annak köszönhető, hogy ezen a rendszeren keresztül elsődlegesen a Fővárostól, valamint a többi kerületi Önkormányzattól érkező megkereséseket kezeljük.

Poszeidonon érkezett bejelentések tevékenység szerinti bontásban



A parkfenntartást érintő bejelentésnél kitűnik, hogy az iratok közel egyharmada a Belvárost érintette, illetve itt is, mint az eddigi bejelentésformáknál az I. kerülettel kapcsolatban érkezett nagyobb számú bejelentés, ahol szintén a leromlott állapotú Budavári lépcsőkkel, burkolatokkal kapcsolatos észrevételek vannak túlsúlyban.

Poszeidonon érkezett bejelentések parkfenntartást érintő részének területi bontása



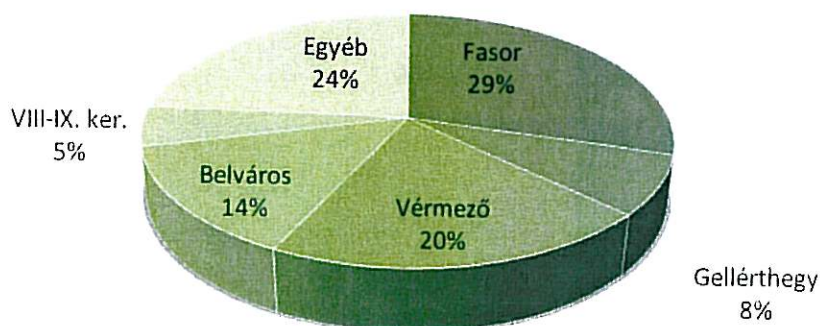
A fasorfenntartásnál igen széles spektrumú a bejelentések köre és jelentősen függ a szélsőséges időjárási tényezőktől is.

1.3 FŐVÁROSI BIZTONSÁGI IRODA BEJELENTÉSEI:

2011. év júniusától a Fővárosi Biztonsági Iroda által érkező bejelentéseket is az ügyfélszolgálati iroda kezeli.

A nyári időszak kevés bejelentését követően az őszi időszakban látványosan nőtt a bejelentések száma (összesen 79 darab bejelentés). A területi bontásnál látható, hogy itt is a fasorokkal kapcsolatban érkezett a legtöbb bejelentés, elsősorban metszési és pótlási témákban. Az egyéb kategória elsősorban az illetékesség hiányában visszaküldött bejelentéseket tartalmazza. Ennél a formánál is magas az I. Vérmezői központ és az V. Belvárossal kapcsolatos bejelentésszám.

FBI-től érkezett bejelentések területi bontásában



6. TÁRSADALMI SZEREPVÁLLALÁS

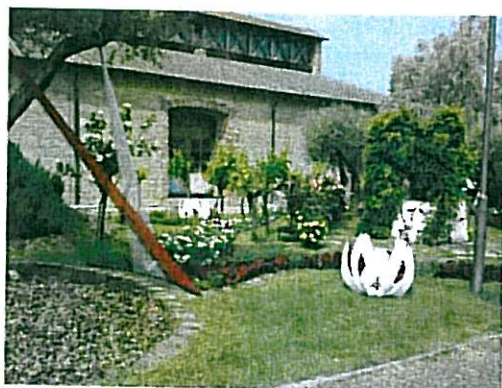
A FŐKERT Nonprofit Zrt. működésének kiemelten közhasznú jellegéből adódóan igen jelentős a társadalmi szerepvállalása. Ezen vállalások egy része kapcsolódik más szervezetek által szervezett rendezvényekhez, melyek sikeressége érdekében szakmai segítséget, esetleg növényanyagot biztosítunk.

Ezek az akciók nagyban hozzájárulnak a környezettudatos gondolkodás kialakításához, fejlesztéséhez, és tapasztalataink szerint a lakosság által létrehozott értékek nagyobb megbecsülésnek örvendenek.

Társaságunk az idei évben – köszönhetően az Önkéntesség Nemzetközi Évének – számos olyan szervezetet fogadott, akik példaértékű lelkesedéssel segítették munkánkat a parkokban, köztereken. A nagy sikerre való tekintettel, ezekkel a társaságokkal, civil szervezetekkel a 2012. évben is tervezzük az együttműködést.

7. EGYÉB SZAKMAI TEVÉKENYSÉG, KÉPZÉS

CERVIA



A külföldi kiállítások közül az Olaszországi, Cervia-i bemutató jelentősen javítja Budapest és cégünk megismerését és hírnevét. Az itteni jelenlét miatt is egyre nagyobb az érdeklődés a FŐKERT Nonprofit Zrt. szakembereinek szakmai, bírálati munkája iránt, ahol nemesítő cégek, parképítési kivitelezési és tervezési munkák értékelésére kérnek fel minket mind bel-, mind külföldön.

VIRÁGOS MAGYARORSZÁGÉRT

Társaságunk hagyományosan támogatója a „Virágos Magyarországért” mozgalomnak, melynek keretében szakmai segítségnyújtásként munkatársaink részt vesznek a pályázó települések szakmai bírálatában is.

IDEGENVEZETŐK VILÁGNAPJA

A Budapesti Kereskedelmi és Iparkamara Idegenvezető Továbbképző Központjának idegenvezetői idén, 2011. február 27-én tartották az **Idegenvezetők Világnapját**. Ehhez a programhoz csatlakozva Társaságunk kerületvezetői az idegenvezetőknek mutatták be a kiemelt nagyparkokat, azok érdekességeit, látványosságait.

8. TAPASZTALATOK

PARKLÁTOGATÓI ELÉGEDETTSÉG-FELMÉRÉS

A korábbi években önként vállalt közvélemény-kutatási program folytatódik. A Közszolgáltatási Keretszerződés kötelezővé teszi a parklátogatók elégedettségének vizsgálatát. A döntéshozók és a közszolgáltató számára egyaránt fontos a kutatás eredményeinek reális értékelése a súlyponti feladatok megfogalmazásához és az éves költségvetési tervezéshez.

A felmérést ebben az évben a IX. Nehru partban és a XI. Gellérthegyen végeztük.

IX. Nehru part:

A Nehru part megítélése a megkérdezettek szerint nem túl pozitív. Általánosságban elmondható, hogy a partot rendezetlennek, az ott tartózkodó hajléktalanok miatt piszkosnak, bűdösnek tartják.

A part 1966-os kialakítása óta a terület nagyobb fejlesztésen, zöldfelületi rekonstrukción nem esett át, ennek megfelelően mára a terület elhasználódott. A megváltozott parklátogatói igényeknek - parkberendezési tárgyak, ivó kutak, jól felszerelt játszótér illetve sportpálya - jelen állapotában a terület nem felel meg. A válaszadók nem elégedettek az utak állapotával, kevésnek találják a parkberendezési tárgyakat (46 %), valamint nem elégedettek a játszótér felszereltségével. A megkérdezettek közel fele hiányolja az illemhelyet.

A területen életvitelszerűen lakó hajléktalanok okozta szemét, kosz és bűz is hozzájárul ahhoz, hogy a területet a lakosság elhanyagoltnak, gondozatlannak tartsa. Ez a probléma túlmutat a FŐKERT Nonprofit Zrt. tevékenységi és kompetencia körén.

A IX. Nehru parton tartott rendezvényeknek a válaszadók közel 60 %-a örül, mert jó programlehetőségnek tartja annak ellenére, hogy a kitaposott, lelakott zöldterületek látványa zavarja őket.

Összességében elmondható, hogy a 2011-es Elégedettségi vizsgálat eredménye szerint a terület nagyobb jellegű fejlesztést igényel, hogy a lakosság megelégedésére szolgáljon.

XI. Gellérthegy:

A **Gellért-hegy** Budapest I. és XI. kerületében a Duna jobb partján álló, 235 m magas kiemelkedés. Budapest „ékkövének” is szokták nevezni. 1987 óta a világörökség része.

A hegy oldalát szőlő borította, a terület a híres budai borvidék részét alkotta. A 19. század végén azonban a filoxéra következtében a szőlő itt is teljesen kipusztult. A használatlanná vált hegyoldalakat ekkor kezdték el beépíteni. Az 1920-as években kezdték parkosítani a hegy lejtőit és sétányokat építettek. A délnyugati lankákon elterülő **Jubileumi park** a korszak egyik legnagyobb szabású beruházása volt.

A Jubileumi park (1965) és a Csúszdás játszótér kialakítása (1999) óta a Gellérthegyi parkok nagyobb fejlesztésen, zöldfelületi rekonstrukción nem estek át. Azonban a látogatói szokások miatt, a zöldterület kevésbé sérült, kevésbé használdott el, mint egy klasszikus értelemben vett közparkban. A Gellérthegyet nem csak Budapest lakossága, hanem turisták is intenzíven látogatják, azonban nem napi szinten, hanem inkább fél, egész napos kirándulások alkalmával. Az emberek piknikezni, pihenni járnak a Gellérthegyre, illetve természetesen a kisgyerekes családok a játszótereket használják előszeretettel.

A válaszadók a növényzettel, a virágágyakkal meg van elégedve, erre vonatkozó probléma nem mutatható ki a vizsgálatból. Elmondható azonban, hogy itt is, mint a többi fővárosi közpark esetében a parkszerelési tárgyakkal, illetve a parkokat átszelő úthálózat minőségével nem elégedettek a parklátogatók.

A területen sajnos vannak életvitelszerűen lakó hajléktalanok is. Az általuk okozott szemét, kosz és bűz súlyponti problémaként jelentkezik. Ennek a helyzetnek a megoldása, azonban túlmutat Társaságunk kompetencia körén.

Összességében elmondható, hogy a 2011-es Elégedettségi vizsgálat eredménye szerint a területet látogatók elégedettek a gellérthegyi parkok színvonalával, rekonstrukcióra, illetve javításra szorulnak azonban a parkberendezési tárgyak, valamint az úthálózat.

9. SÚLYPONTI PROBLÉMÁK

9.1. RENDKÍVÜLI IDŐJÁRÁS OKOZTA TÖBBLET FELADATOK

Idei évben káresemény okozta, jelentősebb többletfeladat nem volt.

9.2 RENDEZVÉNYEK

Tapasztalataink szerint változatlanul alapvető gond a zöldterületeket érintő, nagy tömegeket vonzó **rendezvények** száma, illetve azok egyenlőtlen tér- és időbeni eloszlása.

2011. évben a Budapesten tartott rendezvények nagy hányada érintette a kiemelt zöldterületeket. Továbbra is a XIV. Városligetben van a legtöbb rendezvény, a III. Hajógyári szigeten tavasztól őszi folyamatos a területfoglalás. Gyakoriak a rendezvények a belvárosi közparkokban is.

A rendezvényeken keletkezett károk többsége gyepsérülés, gyeptaposás, valamint egynyári növények kitaposása. Ezeken túl problémát okoz a rendezvényekről ottmaradt nagy mennyiségű szemét begyűjtése, illetve elszállítása.

A zöldterület állapot felmérése, jegyzőkönyvbe rögzítve a rendezvényt szervező cég képviselőivel, rendszerben megtörténik. A kárfelmérést követően árajánlat készül a zöldterület helyreállításra, de a megrendelés már sok esetben sajnos elmarad.

A politikai rendezvények, demonstrációk általában a kiemelt zöldterületeken zajlanak, elsősorban az V. Kossuth téren, a VI. Andrassy úton, az Oktogonon, illetve a Nyugati téren. Ezekről a rendezvényekről többségében nincs előzetesen tudomásunk, az előzetes zöldfelületi állapotfelmérésre nincs lehetőség. Sajnos sok esetben keletkezik ilyenkor is zöldterület rongálás. Ezeknek a károknak helyreállítása az éves zöldfelületi fenntartás terhére történik.

9.3. PARKLÁTOGATÓK OKOZTA KÁROK KEZELÉSE

Sajnálatos tendencia, hogy a károk egyre nagyobb hányada tudatos rombolásból, rongálásból és nem a véletlenül bekövetkező eseményekből adódik.

A károk az alábbiak szerint csoportosíthatóak:

- A lopások nagy része továbbra is a kiültetett virágfelületek (egynyári, árvácska, rózsza) eltulajdonításából ered. A fás állományok (cserje, park-, sorfa) eltulajdonítása nem jellemző.
- A növényállományban a rongálás a jellemzőbb kártétel, de gyakorlatilag a lopással egyenértékű, miután a károsított növényállomány, a kitépett rózsák, lecsonkolt fák, kitaposott zöldfelületek helyreállítása csak az újratelepítéssel oldható meg.
- Parkberendezési tárgyak rongálása, eltulajdonítása
- A lopásból eredő károk csak új beszerzéssel pótolhatók. Ezen tárgyak köre a következő: hulladéktároló konténer, szemetes edények, hinták, automata öntözőhálózatok fúvókái, öntöttvas faverem-rácsok, gumiburkolatok.
- A lopások, rongálások észlelésekor a káreseményekről jegyzőkönyv és fotódokumentáció készül, melyet mellékletként a rendőrségi feljelentéshez is csatolunk.
- Az illegális hulladéklerakás és az önkényes öntözővíz-használat következménye
- Gyakorik az illegális hulladék elhelyezéssel és illegális öntözővíz-használattal kapcsolatos ügyek, melyek felderítése szintén nehézségekbe ütközik a hiányos jogszabályi háttér miatt.

10. ÉRTÉKELÉS

A Budapesti Városüzemeltetési Központ Holding Zrt. létrehozásának, illetve a városvezetés megváltozott, pozitív hozzáállásának köszönhetően, elmondható, hogy összességében javult a budapesti kiemelt zöldterületek, közparkok állapota, illetve lakossági megítélése. 2011.-ben számos problémával kapcsolatban sikerült kidolgozni olyan szakmai stratégiát, mely hosszú távon –a szükséges forrás biztosítása mellett- tovább javíthatja a közparkok minőségének színvonalát.

A Fővárosi Közterület-felügyelet Kft. munkatársainak állandó jelenlétének, illetve a közös bejárásoknak, csapatmunkának köszönhetően érezhetően nőtt a fővárosi parkok közbiztonsága is. Ennek köszönhetően csökkent a növénylopások száma, kevesebb lett a parkfelszerelési tárgyak rongálása.

A közparkokban található illemhelyek kérdése is lassan megoldódni látszik, hiszen a Fővárosi Csatornázási Művek Zrt. visszaveszi kezelésébe az illemhelyeket, illetve tudomásunk szerint tervezik a közparkokban újabbak nyitását.

Budapest, 2012. március 28.


Szabó József
vezérigazgató

1. sz. melléklet: 2011. éves összesített szakmai program és technológiai szint

I. GYEP, VIRÁG, VIRÁG, CSERJE FELÜLETEK FENNTARTÁSA

Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai	Mennyiségi adatok		Optimális technológia gyakoriság vagy %		2011. évi mennyiségi adatok		2011. évi tény a 2011. éves terv %-ban		2011. évi tény mennyiségi adatok	
	Me.	Me.e.	Me.	Me.e.	Me.	Alk.	Me.	%	Me.	Me.e.
1. NÖVÉNYÜLTETÉS										
1 Cserje, talajjakeró, sövény ült.	450 252	m ²	3	%	10 575		73,81%	%	7 805	m ²
2 Kétnyári ültetés	12 657	m ²	100	%	18 000		142,2%	%	19 749	m ²
3 Egynyári ültetés	12 657	m ²	100	%	15 400	1,2	92,84%	%	14 297	m ²
2. ÖNTÖZÉS										
1 Parkfelület öntözése	4 638 836	m ²	20	alk./év	27 148 502	4,6	158,80%	%	43 110 576	m ²
2 Planténer, váza öntözése	472	db	20	alk./év	5 093	10,8	109,13%	%	5 558	db
3 Kandeláber edények öntözése	109	db	60	alk./év	7 400	67,9	197,97%	%	14 650	db
Parkfa, sorfa öntözés	130 140	db	48	%		4,1				
Értelmezés: Előző 3 évben elültetett fák öntözése 8 alk./fa/év gyakorisággal felszorozva	2 603	db	100	%	14 700	4,1	169,16%	%	24 866	db
3. NÖVÉNYVÉDELME										
1 Parkfa, sorfa permetezése	130 140	db	30	%	32 974		25,3%	%	25 597	db
2 Cserje, rózsa, egy-és kétnyári, évelő növényvédelme	512 000	m ²	40	%	106 774		20,9%	%	96 411	m ²
3 Sétány vegyszeres gyomirtása	413 000	m ²	100	%	280 200		67,8%	%	257 401	m ²
4 Gyep gyomirtás, arankairtás (Közl.)	4 889 250	m ²	12	%	100 000		2,0%	%	100 000	m ²
4. GYOMMENTESÍTÉS										
1 Sétány sarabolás	413 000	m ²	80	%	135 000		32,7%	%	122 907	m ²
2 Cserje, talajt., sövény ásás, kapálás	450 000	m ²	150	%	458 894		102,0%	%	500 490	m ²
3 Virágfelületek kapálása	29 580	m ²	8	alk./év	120 000	4,1	68,88%	%	82 655	m ²
4 Fatányér, fenyőtányér kapálás	137 715	db	8	alk./év	33 216		24,1%	%	27 100	db
5. TÁPANYAGUTÁNPÓTLÁS										
1 Komposzterítés, rózsá tápanyag utánpótlás	4 638 836	m ²	10	%	700		0,0%	%	2 962	m ²
2 Pázsitfelületek műtrágyázása	4 108 000	m ²	50	%	152 000		3,7%	%	133 000	m ²
3 Virágfelületek tápanyagutánpótlása	12 657	m ²	4	alk./év	29 560	2,3	153,76%	%	45 451	m ²

I. GYEP, VIRÁG, CSERJE FELÜLETEK FENNTARTÁSA

Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai		Mennyiségi adatok		Optimális technológia gyakorlatiság		2011. évi mennyiségi adatok		2011. évi tény a 2011. éves terv %-ban		2011. évi tény mennyiségi adatok	
		Me.	Me.e.	Me.	Me.e.	Me.	Me.	Me.	%	Me.	Me.
6.	KASZÁLÁS										
1	Pázsifelületek kaszálása	4 108 000	m ²	7	alk./év	25 284 473	5,2	92,15%	%	23 298 818	m ²
2	Kaszálék gyűjtése	4 108 000	m ²	7	alk./év	18 190 000	4,4	94,13%	%	17 122 922	m ²
3	Pázsifelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (Közl.)	5 104 105	m ²	5	alk./év	23 444 143	3,2	72,66%	%	17 034 129	m ²
4	Pázsifelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (VV.,)	725 296	m ²	5	alk./év	1 918 183	2,6	72,89%	%	1 398 185	m ²
7.	METSZÉS										
1	Cserje metszés (1.746.000 db)	421 700	m ²	20	%	36 056		8,6%	%	50 089	m ²
2	Sövénnyírás	70 300	m ²	4	alk./év	40 340		57,4%	%	55 052	m ²
3	Rózsa metszés, elvirágozott rózsza leszedése	955	m ²	6	alk./év	6 650	7,0	69,91%	%	4649	m ²
8.	EGYÉB FENNTARTÁSI MUNKÁK ÉS KAPCSOLÓDÓ KÖLTSÉGEK										
1	pázsit hengerzés,	4 108 000	m ²	50	%	-			%	0	m ²
2	pázsit levegőztetés,	4 108 000	m ²	50	%				%	17 000	m ²
3	zöldhulladék szállítás és elhelyezés	14 000	m ³	100	%	5 200		37,1%	%	5 868	m ³
4	víz felhasználás,	800 000	m ³	100	%	300 000		37,5%	%	345 263	m ³
5	kárelhárítás,										
6	egyéb kertészeti munkák	100 000	óra	100	%	26 946		26,9%	%	19 566	óra
	pázsifelületek kaszálása, kaszálék gyűjtése, szállítása (L.,)	875 612	m ²	5	alk./év	2 963 768	3,4	100,71%	%	2 984 877	m ²
7	Zöldfelület fenntartási munkák (Közl.)	519 438	m ²	5	alk./év	1 120 000	2,2	100,00%	%	1 120 000	m ²
8	Sövénnyírás (Közl.)	260	fm	2	alk./év	520	2,0	100,00%	%	520	fm
9	Fiatalfák fenntartási munkái (Közl.)	94	db	100	%	89		94,7%	%	89	db
10	Városháza udvar és park fenntartása (VG.) Út menti növényzet visszavágása, egyéb	21 051	m ²	100	%	21 051		100,0%	%	21 051	m ²
11	Kertészeti munkák (Közl.)								%		
12	Természetvédelmi területek gondozása	5 200	fm	2	alk./év	2 600	2,0	100,00%	%	2 600	fm
13	Erdőgazdálkodási feladatok	2 927 025	m ²	100	%	2 927 025		100,0%	%	2 927 025	m ²
		733 443	m ²	100	%				%		m ²
14	Feneketlen tő környezetének fenntartási feladatai	52 809	m ²	100	%	10 562		20%	%	0	m ²

II. PARKFA, SORFA FENNTARTÁS

Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai	Mennyiségi adatok		Optimális technológia gyakoriság vagy %		2011. évi mennyiségi adatok			2011. évi tény a 2011. éves terv %-ban		2011. évi tény mennyiségi adatok	
	Me.	Me.e.	Me.	Me.e.	Me.	Alk.	%	Me.	%	Me.	Me.e.
	db	db	%	%	db	db	%	db	%	db	db
1. Faültetés	130 140	db	2	%	350		0,3%	112,00%	%	392	db
2. Parkfa, sorfa metszése, gallyazása	130 140	db	15	%	7 959		6,1%	103,33%	%	8 224	db
3. Parkfa, sorfa ifjítás, visszavágás	130 140	db	15	%	932		0,7%	93,13%	%	868	db
4. Fakivágás	130 140	db	2	%	601		0,5%	100,50%	%	604	db
5. Tuskó eltávolítás	130 140	db	2	%	871		0,7%	77,38%	%	674	db
6. EGYÉB FAÁPOLÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ MUNKÁK:											
1 is) - rönk, gally szállítás és elhelyezés (Közl.)	20 000	m ³	100	%	10 909		54,5%	97,23%	%	10 607	m ³
2 - faverem rácsok kihelyezése és cseréje	2 500	db	10	%							
3 - megsüllyedt fahelyek feltöltése,	20 000	db	10	%							
4 - kárelhárítás	130 140	db									
5 - egyéb munka	130 140	db	20	%						7 930	db
7. Fő- és tömegközlekedési útvonalak melletti fák eseti ápolása (gallyazás) (Közl.)	250 000	db	20	%	6 000		2,4%	85,47%	%	5 128	db

IV. KÖZTISZTASÁGI FELADATOK

Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai	Mennyiségi adatok		Optimális technológia gyakoriság vagy %		2011. évi mennyiségi adatok			2011. évi tény a 2011. éves terv %-ban		2011. évi tény mennyiségi adatok	
	Me.	Me.e.	Me.	Me.e.	Alk.	Me.	%	Me.	%	Me.	Me.e.
				alk./év							
1. Őszi pázsittakarítás	4 108 000	m ²	3	alk./év	1,4	5 762 012		120,18%		6 924 616	m ²
2. Tavaszi pázsittakarítás	4 108 000	m ²	2	alk./év		3 103 052	75,5%	109,66%		3 402 904	m ²
3. Takarítás szemétkosár ürítés	5 912 573	m ²	6	alk./hét	3,2	944 611 554		96,72%		913 626 877	m ²
	2 200	db	6	alk./hét	4,8	506 880		100,00%		506 880	db
4. Homokcsere homokozóban (felső 10cm)	4 545	m ²	2	alk./év		2 820	62,0%	64,36%		1 815	m ²
5. Gyöngykvácis csere kutyafuttatóban (negyedévente)	200	m ²	4	alk./év	4,0	800		36,00%		288	m ²
6. EGYÉB fenntartási munkák kommunális és egyéb zöldhulladék (lomb) szállítása és elhelyezése:	5 912 573	m ²	100	%		27 513	68,8%	84,17%		23 157	m ²
1 LG.	40 000	m ³				400	55,6%	0,00%		0	m ³
2 VG.	720	m ³				410		0,00%		0	m ³
3 síkosság mentesítés	410	m ³			1,0	7 010	90,5%	49,08%		3 441	óra
4 kárelhárítás	7 750	óra									
5 egyéb (szökőkút, medencetisztítás, faveremrács tisztítás, vízóra akna tisztítás stb.)	30 000	óra	100	%		7 198	24,0%	78,58%		5 657	óra

V. A KIEMELT ZÖLDTERÜLETEK FENNTARTÁSÁHOZ KAPCSOLÓDÓ MÉRNÖKI FELADATOK

Zöldterület kezelés főbb munkafolyamatai	Mennyiségi adatok		Optimális technológia gyakoriság vagy %		2011. évi mennyiségi adatok			2011. évi tény a 2011. éves terv %-ban		2011. évi tény mennyiségi adatok	
	Me.	Me.e.	Me.	Me.e.	Alk.	Me.	%	Me.	%	Me.	Me.e.
				%							
Mérnöki feladatok	20 000	óra	100	%		15 000	75,0%	116,37%		17 455	óra

Közl.: Közlekedési Ügyosztály
 VV.: Vállalkozási és Vagyonkezelési Ügyosztály
 ÉF.: Épületfenntartási és karbantartási Osztály
 LG.: Lakásgazdálkodási Osztály
 TÉ.: Települési Értékvédelmi Osztály

Városüzemeltetési Főosztály
 Vagyongazdálkodási Főosztály
 Üzemeltetési Főosztály
 Vagyongazdálkodási Főosztály
 Városépítési Főosztály

2. sz. melléklet: 2011. évi Kompensáció bontása Tény

4.4. sz. táblázat

A Közzolgáltatási Tevékenység Költségeinek számítása az Előirányzott kompensáció / jogos kompensációigény megállapításához						
2011. évi elszámolás (adatok eFt-ban)						
Tételek	I. Gyep, virág, cserje felületek fenntartása	II. Parkfa, sorfa fenntartás	III. Épített elemek fenntartása	IV. Köztisztasági feladatok	V. Mérnöki feladatok	I-V. Tevékenység csoport összesen
Anyagjellegű ráfordítások	695 785	140 864	197 241	106 205	0	1 140 095
Anyagköltség	244 581	78 542	91 952	19 954		435 029
Igénybe vett szolgáltatások	449 163	57 191	104 240	85 876		696 470
Egyéb szolgáltatások költségei	2 041	5 131	1 049	375		8 596
Személyi jellegű ráfordítások	374 871	91 894	74 573	370 313	66 901	978 553
Béreköltség	244 078	59 832	48 554	241 110	43 559	637 134
Személyi jellegű egyéb kifizetések	61 642	15 111	12 263	60 893	11 001	160 910
Bérfjánulékok	69 151	16 951	13 756	68 310	12 341	180 509
Értékcsökkenési leírás	30 862	24 539	4 059	2 033		61 494
Közvetített szolgáltatások						0
Közzolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó egyéb, pü. és egyéb ráf.	83 379	19 476	20 882	36 224	5 065	165 026
1. Közzolgáltatási Tevékenység Költségei összesen	1 184 897	276 773	296 755	514 775	71 966	2 345 168
2. Közzolgáltatási Tevékenység Saját bevétele (Közmű cég és egyéb bev.)	119 311	27 869	29 881	51 834	7 246	236 142
3. Egyéb Tevékenység Nyeresége	31 369	7 327	7 856	13 628	1 905	62 086
4. Nyereség	153	36	38	67	9	303
5. Jogos Kompensáció igény (1-2-3+4)	1 034 370	241 613	259 056	449 380	62 824	2 047 243
2010. évi alulkompensáció megtérítése	19 203	4 486	4 809	8 343	1 166	38 007
Feneketlen tavi többlet feladatok 2012. évre áthúzódó kompensációja	11 671	2 726	2 923	5 071	709	23 100
ELŐIRÁNYZOTT kompensáció	1 065 244	248 825	266 788	462 794	64 699	2 108 350

Kompenzációszámítás módszertana 2011. év

adatok eFt-ban

Költségek, ráfordítások	
Anyagjellegű ráfordítás	1 252 063
Személyi jellegű ráfordítás	1 074 659
Értékcsökkenés	67 533
ELÁBÉ	8 437
Közvetített szolgáltatás	7 736
Egyéb ráfordítás	170 373
Pénzügyi műveletek ráfordítása	15 167
Rendkívüli ráfordítások	2 245
Költségek, ráfordítások összesen	2 598 213
2011.évi Közzolgáltatási feladatokra biztosított kompenzáció	2 047 243
Zöldterület fejlesztés bevétele	110 666
Egyéb, Pénzügyi és Rendkívüli bevételek	120 578
Aktivált saját teljesítmények értéke/Saját telj. készletek áll. változása	4 898
Közzolgáltatási tevékenység bevétele összesen	2 283 385
Egyéb kertészeti, zöldterület fejlesztési megrendelők	76 051
Termesztő telep bevétele	17 423
Komposzt telep bevétele	23 678
Ingatlanüzemeltetés bevétele	65 516
Ügyviteli tevékenység bevétele	492
Egyéb, pénzügyi és rendkívüli műv. bevétele	114 067
Aktivált saját teljesítmények értéke/Saját telj.készletek áll.változása	17 906
Egyéb tevékenység bevétele összesen	315 133
Egyéb (nem közzolgáltatási) tevékenység bevétele	315 133
Egyéb (nem közzolgáltatási) tevékenység költsége	-230 287
Egyéb, rendkívüli ráf., egyéb közvetett	-22 760
Egyéb tevékenység nyeresége	62 086
Közzolgáltatási tevékenység költsége	1 948 283
Egyéb ráfordítás	157 044
Pénzügyi és Rendkívüli ráfordítás	7 982
Központi általános költsége	231 859
Közzolgáltatási tevékenység összes költsége	2 345 168
KOMPENZÁCIÓ SZÁMÍTÁS MÓDSZERE	
Közzolgáltatási tevékenység költsége	2 345 168
Egyéb tevékenység eredménye	62 086
Közzolgáltatási tevékenység bevétele (önkormányzati tám.nélkül)	236 142
Nyereség	303
JOGOS KOMPENZÁCIÓ	2 047 243
2010. évi alulkompenzáció megtérítése	38 007
<i>Feneketlen tavi többlet feladatok 2012. évre áthúzódó kompenzációja</i>	<i>23 100</i>
Előirányzott kompenzáció	2 108 350