

UPP ÚJPESTI PÁLYÁZATI ÉS PROJEKTMENEDZSMENT
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2022. évi üzleti jelentés



Budapest,
2023. május 18.

Tartalom

1.	A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA	3
2.	2022. ÉVBEN MEGVALÓSÍTOTT FELADATOK	6
3.	GAZDASÁGI ÉRTÉKELÉS.....	12
3.1	Bevételek.....	13
3.1.1	A belföldi értékesítés nettó árbevétele	14
3.1.2	Egyéb bevételek.....	15
3.2	Költségek és ráfordítások.....	16
3.3	Eszközgazdálkodás.....	19
3.4	A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között bekövetkezett lényeges események:.....	19
3.5	Összefoglalás.....	19

1. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

A társaság elnevezése:	UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság
A társaság rövidített elnevezése:	UPP Zrt.
A társaság részvényesei:	Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Székhely: 1041 Budapest, István út 14. Nyilvántartási szám: 735672 A részvényes egyedüli részvényes.
Az alakulás időpontja:	1996.szeptember 10.
Működési forma:	Zártkörű Részvénytársaság

A részvények tulajdonosok szerinti megoszlása:

Tulajdonos neve	Részvény darabszám	Névérték
Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata	60	1 000 000 HUF

Vezető tisztségviselők, képviselőre jogosultak:

A Társaság irányítását egy 4 főből álló igazgatóság, valamint 1 fő vezérigazgatói munkakört betöltő munkavállaló látja el. Az igazgatóság elnöke, illetve a vezérigazgatói munkakört betöltő munkavállaló önállóan, míg az igazgatóság tagjai közül – az elnök kivételével – bármelyik kettő együttesen képviseli a Társaságot. Az igazgatósági tagok kinevezése és felmentése a Társaság részvényesének jogkörébe tartozik. A jelenlegi igazgatósági tagok és az igazgatóság elnökének megbízatása 2024.10.31-ig szól. A Társaságnál 2022. év során változás volt az igazgatósági tagok között. Horvai Ákos helyére 2022. november 10-től Pósa András került be az igazgatósági tagok közé, együttes képviseleti joggal.

Pudleiner Kálmán
Igazgatóság elnöke
Cím:1046 Budapest, Pajtás utca 8.
A képviselet módja: önálló

Bartók Béla
Igazgatósági tag
Cím:1046 Budapest, Bucka utca 24.
A képviselet módja: együttes

Pósa András
Igazgatósági tag
1155 Budapest, Mézeskalács tér 5.5.em.4.a.
A képviselet módja: együttes

Illyés Zoltán
Igazgatósági tag
Cím:1157 Budapest, Nyírpalota út 29. 4. em. 14.
A képviselet módja: együttes

Pető Dániel
Vezérigazgatói munkakört betöltő munkavállaló
Cím: 2013 Pomáz, Liliom utca 30.
A képviselet módja: önálló

A Társaságnál 3 tagú felügyelőbizottság működik. A felügyelőbizottság tagjait a Társaság részvényese bízta meg határozott időre. A felügyelőbizottság a tagjai sorából választ elnököt. A felügyelőbizottsági tagok megbízatása 2024.10.31-ig szól.

Felügyelőbizottsági tagok: Ráczné Karai Gabriella – Felügyelőbizottság elnöke
Cím: 1048 Budapest, Ügető utca 4. 2. em. 4.

Friesz Nikolett – Felügyelőbizottsági tag
Cím: 1048 Budapest, Pácoló utca 10. 4. em. 9.

Osváth Eszter – Felügyelőbizottsági tag
Cím: 1042 Budapest, Árpád út 48-50. 1. em. 3. ajtó

A Társaság számára jogszabályi előírás alapján a könyvvizsgálat kötelező, A Társaság éves beszámolójában közzétett adatok megbízhatósága, valóságosága könyvvizsgálattal alátámasztott. A könyvvizsgálót a Részvényes jelölte ki, megbízatása 2025. május 31. napjáig tart.

Bejegyzett könyvvizsgáló:

Cégnév: RATE-BOOK Pénzügyi és Műszaki Tanácsadó Kft.
Cj.szám: 01-09-197937
Székhely: 1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40 C. 2/1
Nyilvántartási száma: 004219
A felelős könyvvizsgáló neve, címe, kamarai tagsági száma:
Neve: Luda Erika
Lakcíme: 1114 Budapest, Hamzsabégi út 38-40. C. 2/1
Kamarai bejegyzés száma: 007124

Tevékenység

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata Képviselő-testületének 201/2019 (XII.12.) számú határozata értelmében az UPP Pályázati és Projektmenedzsment Zrt. fő

tevékenysége az önkormányzati pályázati projektek projektmenedzsmenti feladatainak irányítása és a városfejlesztési feladatok koordinációja. Ehhez a tevékenységi körhöz igazodva kapta Társaságunk jelenlegi hivatalos nevét: **UPP Újpesti Pályázati Projektmenedzsment Zrt.** (rövidített elnevezése: **UPP Zrt.**).

A Társaság feladatául kapta az újpesti önkormányzati és intézményi fejlesztések, pályázatok során a projektmenedzsment tevékenységet, valamint minden olyan ehhez kapcsolódó koordinációs feladatot, mely eredményeként beruházások és fejlesztések jönnek létre. A Társaság elsősorban azon önkormányzati projektek esetén végezte el a pályázati és projektmenedzsment tevékenységgel, valamint pénzügyi elszámolással kapcsolatos feladatokat, melyeknél az Önkormányzat a Támogatott. Ezenkívül beruházói feladatok ellátását végezte egyes általános városfejlesztési feladatok esetén.

A Társaság 2022. évre vonatkozó Üzleti és Fejlesztési terve nemcsak rövid távú feladatokat tartalmazott. A Társaság új feladatok felvételének szakaszában van, a tulajdonosi döntésnek megfelelően 2022. évben a Társaság feladata volt valamennyi, európai uniós és hazai finanszírozású önkormányzati pályázat menedzselése, koordinálása.

Környezetvédelem

Az UPP Zrt.-nek környezetvédelemmel kapcsolatos kiterjesztett felelősségi terhe nem keletkezett. Tekintettel a vállalkozás tevékenységére, környezetvédelemmel kapcsolatos fejlesztések vagy támogatások köre sem érinti az UPP Zrt.-t, így környezetvédelmi intézkedéseket sem hozott és nem hajtott végre.

Piaci környezet, kockázati tényezők

A Társaság piaci környezete stabil, jelentős kockázatot nem hordoz. A Társaság eredményességét a pályázatokra ható kormányzati és önkormányzati döntések, valamint a 2021-2027-es uniós fejlesztési ciklus alakulása befolyásolhatja.

2022-ben a COVID-19 koronavírus világjárvány már kevésbé érezte hatását a Társaság működésében, azonban további olyan események történtek a világban, melynek hatásai 2022. év végén, illetve a 2023. év során fokozottan megjelennek a Társaság gazdálkodásában. Ilyen például az ukrajnai háború okozta válság, és annak infláció növelő hatása, valamint szintén a háború okozta energiaválság. 2022. év utolsó negyedében érezhető volt a közüzemi költségek volumenének emelkedése, mellyel a Társaság előre nem számolhatott.

Telephelyek:

A Társaságnak telephelyei vagy fióktelepei nincsenek.

2. 2022. ÉVBEN MEGVALÓSÍTOTT FELADATOK

2.1 „Újpest Kapuja” térségmegújítási és városrehabilitációs projekt (VEKOP-6.2.1-15-2016-00001)

A Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program (VEKOP) keretén belül a VEKOP-6.2.1-15 jelű felhívásra az UPP Zrt. 2016. május 20-án támogatási kérelmet nyújtott be a tulajdonos Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) nevében. A kérelem pozitív támogatói elbírálásban részesült, és a VEKOP-6.2.1-15-2016-00001 sz. projekt sorszámon az Önkormányzat 2 milliárd forint összegű támogatásban részesült az „Újpest Kapuja” Térségmegújítási és Városrehabilitációs Projekt tekintetében. A Támogatói Szerződés 2018. szeptember 5-én lépett hatályba. A projekt kezdési időpontja 2018. szeptember 15. napja, a jelenleg érvényes befejezési dátuma: 2023. szeptember 30. A projekt projektmenedzsment feladatait az UPP Zrt. látja el.

Szoft elemeket érintő megvalósulás:

A COVID-19 vírus miatt kialakult járványügyi intézkedések megszüntetését követően folytatódott a szoft tevékenységek megvalósítása. Időközben a pályázatban részt vevő konzorciumi partnerek szakmai javaslatai alapján a szoft tevékenységekre vonatkozóan módosítási igényt nyújtott be az Önkormányzat az Irányító Hatóság (továbbiakban IH) részére, amiben a támogatott tevékenységek aktualizálása történt meg. A módosítási igényt az IH elfogadta, az Önkormányzat és a Konzorciumi partnerek ez alapján folytatták a megvalósítást 2022-ben. Ennek megfelelően a projekt során az érintett lakosság részére érzékenyítő kampányesemények megtartására, beilleszkedést segítő programok megrendezésére került sor, nyelvi képzéseken, munkaerőpiaci beilleszkedést segítő továbbképzéseken vehetnek részt a jelentkezők, a projekt mentor programja keretében külön tanácsadással segíti a felzárkózást, illetve a konzorciumi partnerek kulturális rendezvényeket és workshopokat tartanak a lakosságnak.

Az UPP Zrt. a szoft tevékenységek szakmai vezetőjével, a konzorciumi partnerekkel, illetve az Önkormányzat Népjóléti Kabinetével történő egyeztetéseket követően összeállította és megküldte a szoft tevékenység módosítására vonatkozó előzetes állásfoglaláskérését az Irányító Hatóság felé, melyet személyes egyeztetés keretében is bemutatott a Pénzügyminisztérium számára. A Pénzügyminisztériummal folytatott egyeztetés érintette a projekt hard elemeinek egy részét is, különös tekintettel a K25 lakásmobilizációt érintő kérdéseit, valamint a projekt mérföldköveinek módosítását.

Hard elemeket érintő megvalósulás:

Aradi u. 4. közösségi helyiség: a pályázat során a krízistömb szomszédságában az Aradi 4. közösségi ház kialakításra került, ahova 2022-ben a szociális munkások beköltöztek és megtudták kezdeni a tevékenységüket. A felújítási munkálatok sikeresen lezárultak.

Károlyi István u. 25 társasház: A K25 Társasház építése 2022. évben befejeződött, a sikeres műszaki-átadás átvételi eljárás, valamint a használatbavétel megtörtént. Az Önkormányzat lakáshasznosítási osztálya az érintett lakókkal megkezdte az egyeztetést a beköltözéssel

kapcsolatban és a pályázati felhívásnak megfelelően a bérlői szerződések aláírásra kerültek. A társasház földszintjén található közösségi helyiség kialakítása is a tervezett ütemben haladt.

Szociális bérlakások felújítása: Az Önkormányzati bérlakások felújítása 2022. II. negyedévben lezárult. A mindösszesen 32 db lakás felújítása 3 ütemben zajlott, melyből az utolsó ütem befejezése húzódott át 2022. évre. Az UPP Zrt. ennek kapcsán folyamatosan egyeztetett a műszaki projektmenedzserrel, továbbá az Önkormányzat Lakásügyi Osztályával, hogy a projektben vállalt indikátorok teljesüljenek, és a lakásmobilizációs tervben szereplő családok beköltözhesse a már felújított lakásokba.

Krízistömb bontása: A bontási munkálatok 2021. nyarán megkezdődtek és a kivitelezési szerződésben vállalt ütemezésnek megfelelően haladtak. Az UPP Zrt. több, a projektet érintő megbeszélésen is részt vett, annak érdekében, hogy a szoft tevékenységek működése zavartalan legyen, így például a bontási területen elhelyezett ideiglenes közösségi iroda áthelyezésében is közreműködött, melynek révén a szociális munkások a projektben vállalt szakmai tevékenységüket zökkenőmentesen tudták ellátni.

Projektmenedzsment feladatok:

Társaságunk a projektben vállalt projektmenedzsmenti tevékenység során 2022. szeptember 21-én benyújtotta a 13. számú módosítási igényt a K25 társasház pályázatban történő elszámolhatósága tekintetében. A módosítási igényt az Irányító Hatóság 2022. szeptember 30-án elfogadta.

2022. október 25-én ismét benyújtásra került egy módosítási igény, mely a teljes költségvetést érintette, erre egyrészt a projekt előre haladása miatt volt szükség, másrészt a határidő hosszabbításra való tekintettel a pályázat szakmai feladatait ellátó kollégák bér- és járulék költségeinek finanszírozási problémáit is fontos volt kezelni. Ezekon felül a szoft tevékenységekben is számos változási igény merült fel mind az Önkormányzat, mind pedig a konzorciumi partnerek részéről, melyeket ezen módosítási igény keretében kezeltünk.

A módosítási igény szakmai tartalma mentén került benyújtásra az éves pénzügyi elszámolás hard és szoft tevékenységek szerinti megbontásban, szintén 2022. október 25-én. A 6. számú kifizetési igény a szoft tevékenységek elszámoló dokumentumait tartalmazza mindösszesen 146.915.589,- Ft értékben, a 7. számú kifizetés igény a hard elemek elszámoló bizonylataira vonatkozik mindösszesen 914.416.553,- Ft értékben. Ezen módosítás és kifizetési igények jelenleg is elbírálás alatt állnak.

Mindemellett a projekt hátralévő beruházásaira vonatkozó közbeszerzési eljárások zajlanak. A pályázat befejezéséhez 2023. évben megvalósítani szükséges a parképítési munkákat, illetve hozzá kapcsolódóan a térfigyelő kamerarendszer kiépítését, valamint a bontási terület környezetében található járdaszakasz felújítását.

2.2 Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest IV. kerületében (VEKOP-5.3.1-15-2016-00008, VEKOP-5.3.1-15-2020-00018)

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata a Fővárosi Önkormányzattal és a BKK Zrt-vel közösen, konzorciumi együttműködés keretében valósítja meg Újpest kerékpárút hálózatának felújítását és bővítését.

A támogatói döntés értelmében közel br. 500 millió Ft vissza nem térítendő Európai Unió támogatásból valósul meg a projekt, várhatóan 2023. III. negyedévig. A pályázat megvalósítása 2022. I. félévben folytatódott, a tervezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatásával, melynek eredményeképp a tervezési szerződés 2022. július 12-én aláírásra került. A kiviteli tervek társadalmasítása során több olyan észrevétel is érkezett, amelyek beépítésével magasabb szintű műszaki tartalom megvalósulása érhető el a kiviteli tervdokumentációban. A végleges kiviteli tervek 2022. november végéig elkészültek. A végleges kiviteli tervdokumentáció birtokában megkezdődött a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás előkészítése, amely várhatóan 2023. II. negyedévében lezárul, majd ezt követően a szerződéskötés megtörténhet. A pályázat megvalósítására a Támogatási Szerződés szerint 2023. november 15-ig van mód, ezt követően kell benyújtani a pénzügyi elszámolást.

2.3 Klímatudatosság erősítése Újpesten (KEHOP-1.2.1-18-2018-00010)

A projekt záróelszámolása, annak szakmai beszámolója 2021. október 29-én benyújtásra került, mellyel kapcsolatban 2022 III. negyedévben több körös hiánypótlási szakaszt folytattunk le, az Irányító Hatóság részéről érkezett módosítási kéréseket Társaságunkteljesítette, jelenleg az Irányító Hatóság elfogadó döntését várjuk.

2.4 POCITYF Smart Cities and Communities pályázat

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata az Építésügyi Minőségellenőrző Innovációs Nonprofit Kft-vel (ÉMI) közösen vesz részt a nemzetközi projektben, ahol a 46 tagú konzorcium együttesen részesül 22,5 millió € támogatásban. A Projekt 2019. októberében indult. Újpest úgynevezett „követő város”, melynek feladata a „lighthouse” mintavárosok jó gyakorlatait adaptálva módszertani támogatással és stratégiai tervezéssel meghatározni a lehetséges fejlesztési irányokat a karbon-neutrális átalakítás során úgy, hogy a kijelölt terület energia pozitív jellegű lehessen.

Az UPP Zrt. feladata az időszakos beszámolóknak pénzügyi elszámolásainak (financial reporting) elkészítése és a pályázattal kapcsolatosan felmerülő adminisztratív feladatok elvégzése. Ezen túlmenően az UPP Zrt. munkatársai közreműködnek a szakmai partnerekkel és támogató szervezetekkel (stakeholders) való kapcsolattartásban, és részt vesznek a projekttel kapcsolatos különböző szakmai egyeztetéseken, helyszíni bejárásokon.

A projekt 30. hónapjáig felmerülő költségekre vonatkozó (M30) pénzügyi elszámolás benyújtása 2022. II. negyedévében határidőben megtörtént, az elszámolás elfogadásra, és kifizetésre került 2022. III. negyedévében.

A következő beszámolási időszak a 31. hónaptól a 48. hónapig terjedő időszakra vonatkozik (M31-M48), amelynek benyújtási határideje 2023. IV. negyedév.

2.5 TÉR_KÖZ pályázat Innovatív közösségerősítés és életminőség javítás a Szilas park komplex fejlesztése

A projekt negyedéves jelentései (2021. december 21.- 2022. március 20.; 2022. március 21. - 2022. június 20.; 2022. június 20. - 2022. szeptember 20.; 2022. szeptember 21.-2022. december 20. közötti időszakról) elkészültek és a Támogatási Szerződés szerinti határidőre benyújtásra kerültek.

Az építési engedélyek beszerzését követően a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás lefolytatása Társaságunk közreműködésével megtörtént. Ezt követően a kivitelezésre és az ahhoz kapcsolódó műszaki ellenőri és tervezői művezetésre vonatkozó szerződések aláírásra kerültek 2022. első negyedévében.

A környezetrendezési munkák, azaz a sporteszközök telepítése, a parki infrastruktúra a kertépítészeti munkákkal együtt elkészült, a műszaki átadás-átvétel 2022. november 25-én megtörtént. A projekt lezárása és elszámolásának teljesítése érdekében Társaságunk kezdeményezte a Támogatási Szerződés módosítását, a befejezési határidő tekintetében. A Támogatási Szerződés 3. számú módosítása mindkét fél részéről 2022. december 13-án aláírásra került. A pályázat elszámolása 2023. évben fog megtörténni.

2.6 TÉR_KÖZ pályázat Találkozunk többször - új közösségi terek kialakítása a Szent István tér komplex rehabilitációja

A projekt negyedéves jelentései (2021. december 10. - 2022. március 9.; 2022. március 10. - 2022. június 9.; 2022. június 10.- 2022. szeptember 9.; 2022. szeptember 10. - 2022. december 9. közötti időszakról) elkészültek és benyújtásra kerültek.

Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata a tervezési feladatokat a hozzá kapcsolódó közmű- és egyéb hozzájárulások megszerzésével lezárta, a korábbi években sok szükséges változáson átesett tervdokumentáció véglegesítése megtörtént. A kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési dokumentáció Társaságunk közreműködésével véglegesítésre került, ezt követően a kivitelezési közbeszerzési eljárás megindítása megtörtént. A szerződéskötésre 2023. I. negyedévben kerül sor, a megvalósítás 2023. évben várható.

Erre tekintettel kezdeményeztük a Támogatási Szerződés módosítását, a befejezési határidő módosítása tekintetében. A Támogatási Szerződés 5. számú módosítása mindkét fél részéről 2022. december 13-án aláírásra került, melyben a projekt befejezésének véghatárideje 2023. december 15-re módosult.

2.7 EBP II. ütem

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma, mint Támogató és Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata, mint Kedvezményezett által 2020. december 16-án megkötésre került a Támogatói Okirat az Egészséges Budapest Program II. ütemének megvalósítására vonatkozóan. A projekt megvalósítására elnyert támogatási összeg 100%-át előleg formájában a Támogató átutalta az Önkormányzat számára.

A Támogatói Okirat megkötését követően sor került Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzata és az UPP Zrt. közötti megbízási szerződés megkötésére, melynek keretében a pályázattal kapcsolatos projektmenedzsment tevékenységet végezzük. A szerződés aláírására 2021. június 01-jén került sor.

A projekt keretében kialakításra kerültek az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézet nem használt 7. emeletén a mozgásszervi terápia tornatermei, kezelői, valamint a fizioterápia helyiségei, így egy komplex mozgásszervi rehabilitációs járóbeteg-centrum jött létre. A 3. emeleten a fizioterápia megüresedett helyén a tüdőgyógyászat került bővítésre. Az 1. emelet keleti szárnyán az igazgatás területének korszerűsítése, az eddig használaton kívüli területek hasznosítása további 60 négyzetméter többlet irodakapacitás jött létre.

A kivitelezési munkák befejeződtek, a műszaki átadás-átvétel 2022.06.12. napján sikeresen lezárult. A projekt adminisztrációs feladatainak lezárásaként a záró beszámoló az UPP Zrt. közreműködésével elkészült és sikeresen benyújtásra került 2022.10.25-én, mellyel kapcsolatban a Támogató részéről visszajelzés ez idáig nem érkezett.

2.8 Homoktövis Bölcsőde főzőkonyhájának korszerűsítése

A Belügyminisztérium Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzatát - 2020. december 10-én érkezett miniszteri döntéssel „Önkormányzati étkeztetési fejlesztések” támogatása jogcímén – támogatásban részesítette a Homoktövis Bölcsőde konyhájának felújítása tárgyában. Társaságunk végezte a Támogatási Szerződés megkötéséhez kapcsolódó feladatokat. A Támogatási Szerződés aláírására 2020. december 15-én került sor. 2021. évben pedig megkötésre került a kiviteli tervdokumentáció elkészíttetésére vonatkozó tervezési szerződés, a kiviteli tervek elkészítése 2022. I. negyedévben leszállításra került. A felújítási munkák a Támogatási Szerződésben rögzített 2022. december 31. napjában meghatározott határidőn belül megvalóultak, ezt követően a szakmai és pénzügyi elszámolás következik, melynek határideje 2023. március 31. napja.

2.9 EUCF pályázat „European City Facility (EUCF) – Városokkal a városokért”

Az energiahatékonysággal foglalkozó pályázat sikeres megvalósítása érdekében Budapest Főváros III. kerület Óbuda-Békásmegyer Önkormányzata, Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata és Szentendre Város Önkormányzata együttműködési megállapodás kötött 2021. december 7. napján. 2021. decemberétől egy év állt rendelkezésre egy beruházási koncepció (energiahatékonysági megvalósíthatósági terv) kidolgozására. 2022. I. negyedévben a megvalósításhoz szükséges beszerzési eljárások megtörténtek, majd elkezdődött az adatgyűjtés, ami a beruházási koncepció alapját képezte. A koncepció első változatának bemutatására 2022. júliusában került sor az Újpesti Városházán, melyre mind a szakértők, mind a konzorciumi partnerek vezetői meghívást kaptak. A koncepciót ezt követően került véglegesítésre, majd pedig 2022. november 13-án benyújtásra az Irányító Hatóság felé.

A pályázat keretében Óbuda-Békásmegyer– Újpest – Szentendre önkormányzatának közös szervezésében 2022. december 1-jén került megrendezésre az EUCF – Energia Fórum és Infónap, melynek célja volt az energetikai fejlesztésekben érintett szervezetek (stakeholderek)

megszólítása, az energetikai beruházási koncepció bemutatása, valamint az érdekelt, potenciálisan együttműködő szervezetek összehozása, kölcsönös információcsere lehetőségének biztosítása, különösen az önkormányzati, állami, vállalati, társasházi fejlesztési elképzelések és finanszírozási lehetőségek területén.

A benyújtott koncepcióterv elfogadása 2023. I. negyedévben várható.

2.10 Egyéb pályázati feladatok

Az UPP Zrt. 2022. évben a megvalósítás alatt lévő pályázatok mellett a fenntartási időszakban lévő pályázatok kezelését és az Önkormányzat nevében benyújtandó új pályázatok összeállítását is elvégezte. Társaságunk több olyan, nem külön projektként kezelt feladat menedzselését végezte el, melyre az Önkormányzat valamelyik szervezeti egységével együttműködésével került sor. Ilyen feladatok voltak a Főépítési Irodával együttműködésben az Aquincumi híd tervezésével kapcsolatos egyeztetéseken való részvétel, az Integrált Településfejlesztési Stratégia (ITS) felülvizsgálatával kapcsolatos munka. A Beruházási Osztállyal közösen foglalkoztunk a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő újpesti erdők kezelésével, az egyes fejlesztésekkel kapcsolatos lakossági megkeresések megválaszolásával, egyéb fejlesztési lehetőségekkel kapcsolatos szakmai állásfoglalások elkészítésével.

2022. nyarán a korábbi évekhez hasonlóan – az Innovációs és Technológiai Minisztérium adatbekérőjének eleget téve – elkészítettük az Észak Pesti Ipari Park éves fenntartási jelentését. A Társaság a fenntartási időszakban lévő projektek beszámolási kötelezettségeinek eleget tett az alábbiak szerint:

- KEHOP-5.2.9-16-2016-00112 kódszámú „Az Angol Nyelvet Emelt Szinten Oktató Általános Iskola épületenergetikai felújítása” című pályázat fenntartási jelentése;
- GZR-T-Ö-2016-0060 kódszámú „A Jedlik Ányos Terv keretében elektromos töltőinfrastruktúra kiépítése Újpest közigazgatási területén” című pályázat fenntartási jelentése;
- TÉR_KÖZ - DINAMIK PARK városrehabilitációs célú környezetrendezése című pályázat fenntartási jelentése és negyedéves beszámolóinak elkészítése;
- TÉR_KÖZ - Újpesti belső kertek- Az Újpesti lakótelep közterület-rehabilitációjának II. üteme című pályázat fenntartási jelentése és negyedéves beszámolóinak elkészítése;
- TÉR_KÖZ - Szigeti József sétány funkcióbővítő megújítása fenntartási jelentések és negyedéves beszámolóinak elkészítése;
- EBP Egészséges Budapest Program I. ütem „Az Újpesti Szakorvosi Rendelőintézet infrastruktúrális fejlesztése” című pályázat pénzügyi zárásában való közreműködés.

Társaságunk folyamatosan monitorozza a következő pályázati ciklusra vonatkozó projektlehetőségeket, amely keretében 2022-es évben többször sor került egyeztetésre Budapest Főváros Önkormányzatával, illetve az egyes Irányító Hatóságokkal, hogy Budapest Főváros IV. kerület Újpest Önkormányzata milyen pályázati felhívásokra számíthat 2023-as évben.

3. GAZDASÁGI ÉRTÉKELÉS

Üzleti év értékelése, tervteljesülés:

Az UPP Zrt. vezetése 2022-es évben mindent megtett, hogy teljesítse a tulajdonos által elfogadott üzleti és fejlesztési tervet. A cél továbbra is elsősorban a közszolgáltatási szerződés kereteiben vállalt projektekkal, pályázatokkal kapcsolatos koordinációs feladatok ellátása volt, nem a profitorientált működés.

Az üzleti évben a Társaság a rábízott feladatokat eredményesen végezte, a tervezett feladatait teljesítette.

Az UPP Zrt. minimális nyereséggel működött 2022. évben, adózott eredménye csupán 43 eFt, ami a projektmenedzsmenti feladatok ellátásához kapcsolódó bevételekre vezethető vissza.

(adatok eFt-ban)

Tételek megnevezése	2022. terv	2022. tény
	Összesen	Összesen
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	29 677	23 306
Export értékesítés nettó árbevétele	0	
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	29 677	23 306
III. EGYÉB BEVÉTELEK	197 884	137 881
Anyagköltség	1 619	1 897
Igénybe vett szolgáltatások értéke	110 190	68 573
Egyéb szolgáltatások értéke	1 345	1 161
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	113 155	71 631
Béreköltség összesen	65 555	61 331
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 705	2 602
Bérfelrakások	10 560	7 897
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	78 820	71 830
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 890	2 365
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	26 632	15 125
ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 064	236
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 064	236
Adófizetési kötelezettség	0	193
ADÓZOTT EREDMÉNY	4 064	43
Összes költség, ráfordítás	223 497	160 951

A fenti táblázat mutatja be a 2022. évi terv-tény bevételeket, költségeket, ráfordításokat. A tervhez képest jelentős eltérés az értékesítés nettó árbevétele, az egyéb bevételek, az anyagjellegű ráfordítások és egyéb ráfordítások terén jelenik meg. Közülük is kiemelkedő az egyéb bevételek, és az anyagjellegű ráfordítások közül az igénybe vett szolgáltatások

értékének terv-tény adatok közötti különbsége. Azonban mind az egyéb bevételek, mind az igénybevett szolgáltatások hasonló mértékben térnek el a tervezett számoktól, ugyanis a közszolgáltatási szerződés keretei között végzett tevékenységekhez főként igénybe vett szolgáltatásra volt szükség. Az eredeti tervtől való jelentős eltérés oka, hogy egyes munkákat sokkal kevesebb igénybe vett szolgáltatással sikerült a Társaságnak abszolválni, valamint bizonyos szolgáltatások egy része időben áthelyeződött a következő időszakra, tényleges felmerülésük csak a 2023. évben várható.

Az adózott eredmény alig több mint 4 millió Ft-tal kevesebb lett a terv adatokhoz képest, elsősorban a megbízási szerződés keretében végzett tevékenységből származó bevételek terv adatoktól való elmaradása miatt.

Az alábbiakban kerül bemutatásra az előzőekben meghatározott célokhoz kapcsolódó bevételek, és ráfordítások volumene és összetétele.

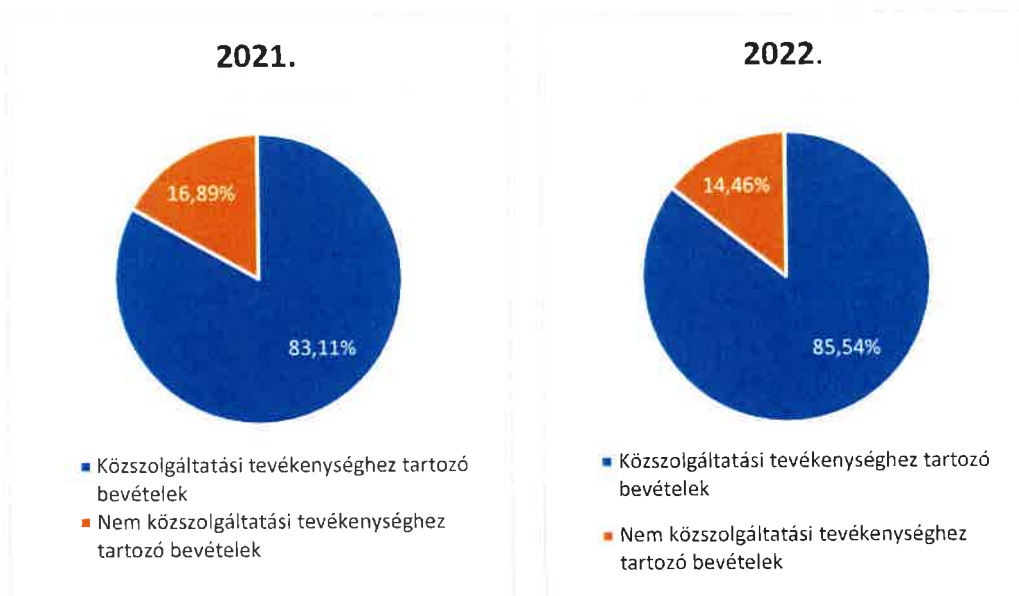
3.1 Bevételek

Az UPP Zrt. bevételei két fő csoportba sorolhatók. Egyrészt a megbízási szerződés alapján ellátott projektmenedzsment feladatok, melyek az értékesítés nettó árbevétele soron jelennek meg az eredménykimutatásban, valamint a közszolgáltatás keretében ellátott projektmenedzsment feladatok. Utóbbiak az egyéb bevételek között kerülnek elszámolásra.

Az UPP Zrt. fő célja az Önkormányzat által Európai Uniós, kormányzati és egyéb támogatásból, illetve önerőből megvalósítandó településfejlesztési, városrehabilitációs és egyéb projektek megvalósítása során a projektmenedzsment és beruházási feladatok magas szintű végrehajtása és nem a profitorientáltság.

Az alábbi diagram megmutatja, hogy az összes bevételből mekkora részt tett ki a közszolgáltatási szerződéssel kapcsolatos, valamint minden más közszolgáltatási szerződéssel nem kapcsolatos bevétel összesen.

A 2021. és a 2022. év összehasonlításából jól látható, hogy az arány minimálisan nőtt a közszolgáltatási tevékenységekkel kapcsolatos bevételek irányába, melynek oka visszavezethető arra, hogy a Társaság a 2021. évhez képest tovább csökkentette az egyéb vállalkozási tevékenységét, megszűnt például a bérbeadásból származó bevétel, valamint 2022-ben az egyéb bevételek között sem jelentkezett a korábbi évben még szereplő tárgyi eszköz értékesítés bevétele.



A Társaság összes bevétele a tárgyévben 161.187 ezer forintot tett ki, mely a 2021. évhez képest 41,97 %, összesen 47.652 eFt növekedést mutat. Ezen különbözet a közzolgáltatási tevékenységhez tartozó bevételek 43.523 eFt-os és a közzolgáltatáson kívüli vállalkozási árbevételek 4.833 eFt-os növekedéséből, valamint a különféle egyéb bevételek 704 eFt-os csökkenéséből tevődik össze.

adatok eFt-ban

	2021.	2022.	Változás
Értékesítés nettó árbevétele	18 473	23 306	4 833
Közzolgáltatási tevékenységhez tartozó bevételek	94 355	137 878	43 523
Különféle egyéb bevételek	707	3	-704
Egyéb bevételek összesen	95 062	137 881	42 819
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Bevételek összesen	113 535	161 187	47 652

3.1.1 A belföldi értékesítés nettó árbevétele

A 2021. évhez képest a belföldi értékesítés nettó árbevétele nőtt, a változás 26,16 %-os. Az értékesítés nettó árbevételének egésze a projektmenedzseri tevékenységhez kapcsolódott, összesen 23.306 eFt-ot tett ki.

Ezen külön megbízási szerződés keretében elvégzett feladatok a 2018. évtől kezelt „Újpest Kapuja” Térségmegújítási és Városrehabilitációs projekthez, valamint 2021-től kezdődően két új projekthez, a *Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Budapest IV. kerületében* című, illetve az *Újpest Szakorvosi Rendelőintézet infrastrukturális fejlesztése* című pályázat megvalósításához köthetők.

<u>Közszolgáltatói elszámoláson kívüli szerződésből származó bevételek:</u>	
VEKOP-6.2.1 PROJEKTmenedzsmenti feladatai	6.970 eFt
VEKOP-5.3.1 kerékpárosbarát pályázat projektmenedzsment	7.482 eFt
EBP II. ütem megbízási szerződés alapján	8.854 eFt

3.1.2 Egyéb bevételek

A Társaság egyéb bevétele 137.881 ezer forint volt 2022. évben. Ez az összeg az Önkormányzat által elfogadott, kompenzáció címen elszámolt összeget 137.878 ezer forintban, a különféle egyéb bevételeket 3 ezer forintban tartalmazza. Utóbbi összeg a kerekítési különbözetekből tevődik össze.

	2021. év	2022. év
Közszolgáltatói szerződéshez kapcsolódó tevékenységből származó bevétel	94 355	137 878
Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel	675	0
Különféle egyéb bevételek	32	3
Összesen:	95 062	137 881

A fenti adatokból jól látható, hogy az egyéb bevételek jelentős mértékben, több, mint 45%-kal nőttek az előző évhez képest. Oka elsősorban a bővülő feladatokra, a bérfejlesztésre, valamint a le nem vonható Áfa emelkedésére vezethető vissza. A megnövekedett költségek, ráfordítások jelentős emelkedést vontak maguk után a kompenzáció terén.

2022. év során a kompenzáció a 2021. évben átalakított rendszernek megfelelően, minimális eltéréssel havonta érkezett a Társaság bankszámlájára. A közszolgáltatói terv elfogadásáig, január hónapban nem érkezett kompenzációs előleg az Önkormányzattól, majd február hónapban dupla összeg íródott jóvá az UPP Zrt-nél. December hónapban a Társaság tartalékkerete terhére kapott 39.5 mFt-ot a Szilas Multisportbázis és a Budapest IV. kerület Külső Szilágyi út ingatlanokkal kapcsolatos tervezési feladatokkal, a Budapest IV. kerület Bene Ferenc Általános Iskola előtti terület környezetrendezésével, valamint az UPP Zrt. székhelyének energetikai korszerűsítésével kapcsolatosan felmerülő további kiadások ellentételezésére.

Az alábbi ábrán látható, hogy a pénzeszközök összértéke az év során hónapról hónapra emelkedik, ennek oka, hogy az előzetes tervek során a Társaság jóval több kiadással, költséggel, ráfordítással számolt, ezáltal magasabb kompenzációs igényt nyújtott be az Önkormányzat felé, valamint bizonyos esetekben a munkák eltolódtak egy későbbi időpontra, így még nem váltak esedékessé az előzetesen ezen időszakra tervezett kiadások.

A Társaság kiegyensúlyozott likviditási helyzettel rendelkezett az év során, a jóváírások mindvégig fedezték a felmerülő kiadásokat.



A Társaság tulajdonosa az előzetes tervek alapján 137.878 eFt kompenzációt állapított meg. Az UPP Zrt. a 2022. év során mindösszesen 188.000 eFt, majd a tartalékkeret terhére további 39.500 eFt kompenzációban részesült. .

A Kompenzáció számítás alapja a dolgozók projektekre osztott munkaidő nyilvántartása. Ennek alapján került meghatározásra az egyes projektekre vetített munkaidő, mely szerint az összes közvetett és közvetlen költség is meghatározásra kerül. A Kompenzációs igény ez alapján határozható meg közvetlen költségekből, valamint a központi igazgatási és adminisztrációs feladatok arányosításával.

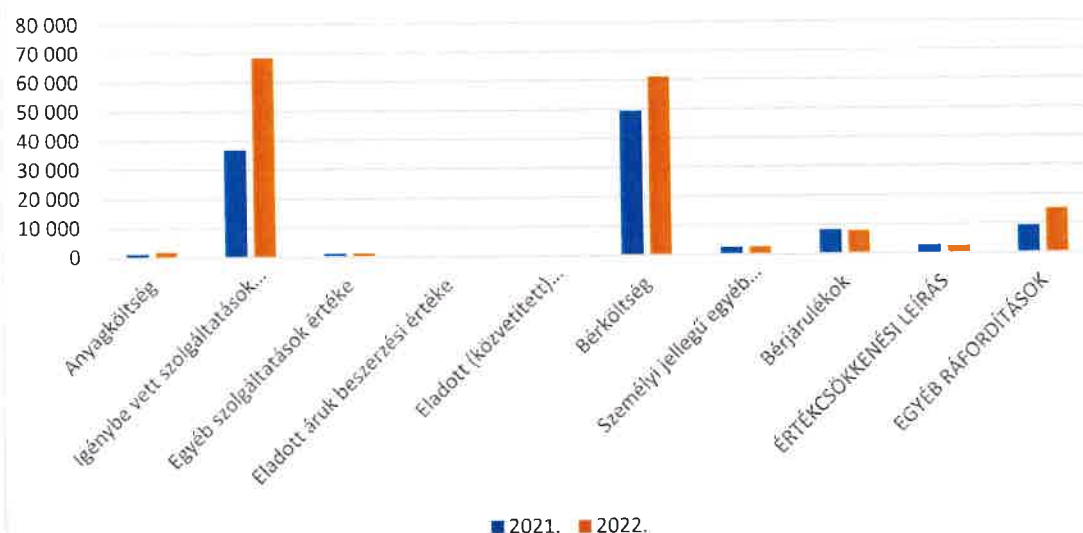
A projektek megvalósításával kapcsolatosan ténylegesen összesen 137.875 eFt költség, ráfordítás merült fel, így megállapítható, hogy a tárgyév jogos kompenzációs igénye kevesebb a 2022. évi előfinanszírozott összegnél, így „túlkompenzáció” állapítható meg.

A 2022. évi kompenzációs elszámolásban szereplő összeg és az év közben előfinanszírozott összeg közötti pozitív különbség 89.622 eFt. A túlkompenzáció összege, a Társaság mérlegében a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségek között szerepel.

3.2 Költségek és ráfordítások

Az UPP Zrt továbbra is a költségtakarékosság és hatékonyság jegyében folytatja gazdálkodását, azonban a korábban már felsorolt és bemutatott feladatok magas színvonalon történő ellátásához a korábbi évnél magasabb költségekkel, ráfordításokkal kellett számolni. A Társaság 2022. évi üzleti terve, már előre vetítette, hogy a jelentős költségtöbblet leginkább az igénybe vett szolgáltatások, a személyi jellegű ráfordítások, valamint az egyéb ráfordítások között fog megjelenni.

Költségek, ráfordítások alakulása 2021-2022.



Az előzetes tervekhez képest a legjelentősebb eltérés százalékos formában az értékcsökkenési leírásnál, valamint az egyéb ráfordításoknál mutatható ki, melynek oka előbbinél a kevesebb eszközbeszerzés, ezáltal az alacsonyabb összegű értékcsökkenési leírás, valamint utóbbinál az ÁFA arányosítás miatt nem visszaigényelhető általános forgalmi adó összege, amelynél magasabb összeggel tervezett a társaság, ez több, mint 11 mFt-ot tesz ki. Fontos megjegyezni, hogy az értékcsökkenés és egyéb ráfordítások volumene az összes költség, ráfordítás tekintetében csupán 10,87 %-ot tesz ki, így ez az eltérés jelentősen nem torzította az eredményt. Az összköltséget, ráfordítást a Társaság közel 28%-kal becsülte felül a 2022. évi üzleti tervében.

Az előzetes és a tény adatokat, valamint a %-os eltéréseket a következő táblázat mutatja be részletesen:

Költségnemek	2022.évi terv adatok	2022. évi tény adatok	Eltérés
Anyagköltség	1 619	1 897	17,17%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	110 190	68 573	-37,77%
Egyéb szolgáltatások értéke	1 345	1 161	-13,68%
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	113 154	71 631	-36,70%
Bérfelrakások összesen	65 555	61 331	-6,44%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 705	2 602	-3,81%
Bérfelrakások	10 560	7 897	-25,22%
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	78 820	71 830	-8,87%
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 890	2 365	-51,64%
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	26 632	15 125	-43,21%
ÖSSZES KÖLTSÉG:	223 496	160 951	-27,98%

Foglalkoztatáspolitikai:

A Társaság életében 2021. évben végbement jelentős szerkezetátalakítás után 2022-ben csupán két kisebb változás történt a foglalkoztatáspolitikai területén.

Az UPP Zrt. a gazdasági feladatokat február hónaptól külső vállalkozóval, a pénzügyi, operatív feladatokat pedig a már meglévő állománnyal látta el.

Az előzetes tervekben szereplő 1 fő pénzügyi munkatárs állományba vétele végül nem történt meg, mert a felmerülő feladatokat a meglévő állományi létszámmal is el tudta végezni a Társaság. A kisebb, ideiglenesen előforduló munkák pedig külső szakértők bevonásával kerültek elvégzésre. 2022. október hónap folyamán egy részmunkaidős projekt asszisztenssel bővült az állomány.



2022-ben tovább nőttek a személyi jellegű ráfordítások az előző évhez képest. A bérköltség összege 11.694 eFt-tal, a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 147 eFt-tal lett magasabb, míg a bérjárulékok 253 eFt-tal csökkentek.



3.3 Eszközgazdálkodás

Az UPP Zrt. előzetes tervei szerint 2022. évben 4,9 m Ft értékű tárgyi eszköz bővítést, illetve korszerűsítést tervezett. Ettől a tervtől kissé elmaradt a tényleges kiadás, ami 4,1 mFt-ot jelentett. A beszerzések többnyire az elavult eszközök további cseréjével, hálózatbővítéssel kapcsolatosak.

3.4 A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között bekövetkezett lényeges események:

2023. április 26-án a Tulajdonos Önkormányzat elfogadta a 2022. évről szóló feladatellátásról és közszolgáltatásról szóló éves elszámolást és jelentést, valamint az UPP Zrt. 2023. évi üzleti tervét.

2023. év I. negyedévében a létszámadatokban egy kisebb változás történt a Társaság életében. A meglévő állományhoz csatlakozott február hónapban egy fő műszaki projektmenedzser.

Egyéb lényeges esemény mérlegkészítésig nem történt.

3.5 Összefoglalás

A menedzsment és az Igazgatóság is megtett mindent annak érdekében, hogy az Üzleti és Közszolgáltatási terv előirányzatait a 2022. évben is teljesíthesse. A gazdasági környezet, a háború okozta bizonytalanság, a drasztikusan növekvő költségek ellenére a Társaság mindvégig próbálta az előzetes terveket tartani, ami kisebb-nagyobb kitérésekkel, de összességében sikerült. Az UPP Zrt. alacsonyabb nyereséggel zárt a tervekhez képest, de a hangsúly nem a profitorientált működésen, hanem az önkormányzati pályázati projektek projektmenedzsmenti feladatainak irányításán és a városfejlesztési feladatok koordinációján volt.

A Társaság jövőképe kifejezetten pozitívnak mondható köszönhetően a felmerülő feladatok magas színvonalon történő ellátásának és a közszolgáltatási szerződés keretében érkező kompenzáció rendszeres, kiszámítható jóváírásának, ami által a korábbi, likviditási problémák elkerülhetők. A korábbi évek munkájának eredményeként a jelenlegi struktúrában Társaságunk sikeres működése biztosított.

Budapest, 2023. május 18.



Pudleiner Kálmán
Igazgatóság elnöke

UPP Zrt.
1042 Budapest, Szent István tér 7/b.
Asz.: 12178445-2-41



Pető Dániel
vezérigazgató