

239/2008

## KERTVÁROSI SPORTLÉTESÍTMÉNYEKET ÜZEMELTETŐ KFT. ÜGYVEZETŐJE

---

Tárgy: A Kertvárosi Sportlétesítményeket  
Üzemeltető Kft. üzleti terve

### Tisztelt Képviselő-testület!

A Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat egyszemélyes tulajdonában álló Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. elkészítette 2009. évi üzleti tervét, amely az előterjesztés 1. sz. mellékletét képezi.

A 2009. évi üzleti terv összeállításakor figyelembe vettük a Kft. első (még nem teljes) működési évének tapasztalatait. A tervszámok kidolgozásánál a 2008. évi bevételeink és kiadásaink szolgáltak alapul, valamint nem terveztünk már olyan költségeket, amelyek fedezetét csak az első évben kellett biztosítani.

2008. I. III. negyedévében az Önkormányzattól 65 783 E Ft összegű támogatást hívtunk le, a IV. negyedévben ez az összeg 32 707 E Ft lesz. Mindebből működési költségeink egy részét, és átalakítási, beruházási munkákat finanszíroztunk.

Az önkormányzati támogatás nélkül az uszodák működtetése nem lehetséges, ezért a 2009. évi üzleti terv összeállításakor 82 832 E Ft önkormányzati támogatással számoltunk.

2008. szeptember 29-én tárgyalta első alkalommal a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága az üzleti tervet, ahol a 13/2008. (IX. 29.) KFB határozat alapján a menedzsmentet az üzleti terv átdolgozására kérte (2. sz. melléklet). A Felügyelő Bizottság 2008. november 13-ai ülésén vette ismét napirendre az üzleti tervet (3. sz. melléklet). Az előterjesztéshez csatolt üzleti terv már a 15/2008. (XI. 13.) határozatban rögzített feltételeknek megfelelően készült el. a 16/2008. (XI. 13.) KFB határozatban javasolt kimutatás összeállítása folyamatban van. a 2008. november 26-ai ülésre elkészül.

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a 17/2008. (XI. 13.) KFB határozatában javasolja a fenntartónak, hogy a 2009. évi üzleti tervet a XVI. kerületi Önkormányzat 2009. évi költségvetésének elfogadását követően -- az első negyedév végén -- ismételten vizsgálja át, különös tekintettel a Kft. dolgozóinak jutalmazására, a cafetéria rendszer kialakítására, illetve a bérleti díjak alakulására.

Javasolja, hogy a Felügyelő Bizottságnak, illetve az Önkormányzatnak legyen lehetősége a Kft. I. negyedév teljesítési adatai, valamint a kerületi költségvetés lehetőségeinek függvényében ismételten áttekinteni az üzleti tervet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az elkészített üzleti tervet és az igényelt támogatást elfogadni szíveskedjen, valamint támogassa a Felügyelő Bizottság azon javaslatát, hogy az üzleti terv újbóli tárgyalására 2009. I. negyedév után ismételten sor kerülhessen.



### **Határozati javaslat I.:**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. 2009. évre szóló üzleti tervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Rátonyi Gábor ügyvezető

Kovács Péter polgármester

(Elfogadása minősített szótöbbséget igényel az SZMSZ 17. § (2) bekezdés m/ pontja alapján.)

### **Határozati javaslat II.:**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. részére a 2009. évben 82 832 E Ft támogatást biztosít.

Felkéri a Polgármestert a támogatás összegének 2009. évi költségvetésben való szerepeltetésére, és a támogatási szerződés megkötésére.

Határidő: A támogatási szerződés megkötésére 2008. december 15.

A költségvetésbe való beállításra a 2009. évi költségvetés beterjesztése

Felelős: Kovács Péter polgármester

(Elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

### **Határozati javaslat III.:**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. üzleti tervét 2009. I. negyedév után ismét napirendre veszi.

Határidő: 2009. április 15.

Felelős: Kovács Péter polgármester

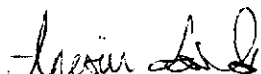
(Elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel)

Budapest, 2008. november 16.



**Rátonyi Gábor**  
ügyvezető

**Láttam:**



**Áncsin László**  
jegyző

Tárgyalja: Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. sz. Üzleti Terv
2. sz. 2008. szeptember 29-ei KFB kivonat
3. sz. 2008. november 13-ai KFB kivonatok

# **Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.**

## **Üzleti terv 2009. év**



# Eredmény

## Támogatási igény

Társaságunknak a 2008-as üzleti évre 100,000,000 Ft támogatás került megszavazásra. A támogatás felhasználásáról az aláírt támogatási szerződésnek megfelelően Felügyelő Bizottságunk felé negyedévente elszámoltunk.

A 2008. évre megszavazott támogatási összegből előreláthatólag normál működési költségeink fedezetére 74,202,231 Ft-ot kell lehívunk. Ugyanakkor a megszavazott támogatási összeg egy részéből, 24,377,572 Ft-ból olyan átalakítási, beruházási munkákat kellett elvégeznünk, melyek hosszabb távon gazdálkodásunkat ésszerűsítik, bevételeinket megnövelhetik, vendégeink komfortját, biztonságát emelhetik.

2009. évre a csatolt táblázatok és kalkulációink alapján a két uszoda működtetésének finanszírozására 70,921,320 Ft támogatást igénylünk, a Keringő utcai sportpálya működtetéséhez 4,910,594 Ft szükséges, valamint további átalakítási, beruházási munkáinkhoz további 7,000,000 Ft összeget vennénk igénybe, azaz összesen

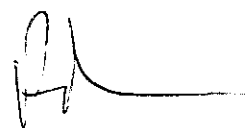
**82,831,914 Ft-os támogatást tartunk szükségesnek a 2009. évre.**

Az első (még nem teljes) működési év tapasztalata is mutatja, - mint ahogy minden más uszodánál az egész világon így van – lehetetlen a bevételekből fedezni a kiadásokat, önkormányzati támogatás nélkül az uszodák működtetése nem lenne lehetséges.

A kerületi lakosok és a környékeliek szeretik az uszodákat, 2008. október végéig az Erzsébetligeti Uszodában 36,847-en váltottak jegyet, s 3,388 db bérletet vásároltak meg, a bérletről bejövőkkal együtt a fürdővendégek száma október 31-ig 60,733 fő volt. A Szentmihályi Uszoda három és fél havi működése alatt 10,631 jegyet értékesített és 921 db bérletet, a bérletről bejövők létszámával együtt 17,743 vendéget fogadott. A két uszodában együtt október végéig 78,476 vendég fordult meg, amely szám magasabb mint a kerület lakóinak száma.

A nyitás évének nehézségeiről sok szó esett a hétköznapiak során. Most néhány kiemelendő eredményünkről még pár szóban:

- Az Önkormányzati Minisztérium Sportlétesítmény-fejlesztési Osztálya által kiírt pályázaton a strandröplabda-pályánk kiépítésére 700,000 Ft vissza nem térítendő pályázati támogatást nyertünk el, melyre a szerződés aláírása folyamatban van.
- A Csatornázási Műveknél, - tekintettel az általunk a medencékből kibocsátott víz kis szennyezettségére - 50 %-os szennyvíz-elvezetési-díj kedvezményt sikerült elérnünk. Így a 237 Ft-os díj helyett részünkre 137,98 Ft/m<sup>3</sup> áron számlázzak a szennyvíz-elvezetést az áthárított vízterhelési díjjal együtt (de csak a medencékből elvezetett csatorna-vízre, ami nagyjából az összes szennyvíz 80 %-át kiteszi). 2008. évi megtakarításunk ebből hozzávetőleg 1,400 eFt az Erzsébetligeti Uszodában.
- Bevételeink túlszárnyalják az üzleti tervben kalkuláltakat, 25,311 eFt-tal az Erzsébetligetben és éves szinten arányosítva 13,976 eFt-tal Rákosszentmihályon.
- 50 milliós törzstőkének egy részét le tudtuk kötni, melyre 2,5 milliós kamatbevételt kaptunk.



Eredmény, Erzsébetligeti és Rákosszentmihályi Uszodák:

(bruttó adatok)

Megnevezés	2008.év Terv	2008. év	2009.év Terv
Bevételek Erzsébetliget	91 748 000	115 814 623	123 110 929
Bevételek Rákosszentmihály	64 302 000	35 464 959	78 693 751
<b>Bevételek Total</b>	<b>156 050 000</b>	<b>151 279 583</b>	<b>201 804 681</b>
Bérek Erzsébetliget	63 301 148	71 560 807	71 582 786
Bérek Rákosszentmihály	44 646 017	18 449 549	36 221 855
<b>Bérek Total</b>	<b>107 947 165</b>	<b>90 010 356</b>	<b>107 804 641</b>
Dologi kiadások Erzsébetliget	31 603 560	48 687 568	42 087 605
Dologi kiadások Rákosszentmihály	15 998 980	16 126 637	17 553 169
<b>Dologi kiadások Total</b>	<b>47 602 540</b>	<b>64 814 204</b>	<b>59 640 774</b>
Közüzem díjak Erzsébetliget	53 462 651	53 146 702	61 584 860
Közüzem díjak Rákosszentmihály	48 808 905	17 510 551	43 695 725
<b>Közüzem díjak Total</b>	<b>102 271 556</b>	<b>70 657 253</b>	<b>105 280 586</b>
Támogatási igény, 2 uszoda:	- 101 771 261	- 74 202 230	- 70 921 320

A 2008. üzleti évre a 2 uszoda vonatkozásában 100 millió Ft támogatási összeg került megszavazásra. Az üzleti terv ekkor a 2 uszoda egész éves működését feltételezte. Az Erzsébetligeti Uszodát 2008. január 25-én, míg a Szentmihályi létesítményt 2008. július 11-én nyitottuk meg. A rövidebb működési, üzemelési időszakok következtében a működtetéshez szükséges támogatás összege is mérséklődött, szigorúan a működtetést nézve 2008. évre 74,202 eFt támogatást kellett felhasználnunk a két uszoda működtetéséhez.

2009. évben már mindkét uszoda egész éven át nyitva tart. Jelen kalkulációnk alapján az egész éves működtetés finanszírozásához 70,921 eFt támogatást kell, hogy igénybevegyünk. Ide tartozik, hogy még mindig szükséges olyan átalakítási munkák elvégzése, melyek hosszabb távon hatékonyságunkat javítják, bevételeinket növelik (lásd "Bevétel növelő kiadások" címmel), további működési kiadás csökkenést generálva ezáltal.

**Eredmény, Keringő utcai sportpálya:*****(bruttó adatok)***

Megnevezés	2008.év Terv	2008. év	2009.év Terv
Bevételek Keringő utca	-	870 700	1 865 100
Bérek Keringő utca	-	892 163	2 684 904
Dologi kiadások Keringő utca	-	720 000	1 847 143
Közüzemi díjak Keringő utca	-	-	2 243 647
<b>Támogatási igény Keringő u. sportpálya</b>	-	<b>- 741 463</b>	<b>- 4 910 595</b>

A Keringő utcai sportpálya 2008. szeptember 1-től került Társaságunk kezelésébe. Mint ahogy az előző években, az előző üzemeltetővel sem, így ebben az évben sem lehetséges önkormányzati támogatás nélkül fenntartani.

A bevételek és ráfordítások tervezésénél teljes egészében az előző működési időszakok tapasztalatait használtuk fel, új elemet sem a bevételek, sem a költségek vonatkozásában nem kalkuláltunk.

**Bevétel növelő kiadások:****(bruttó adatok)**

Megnevezés	2008.év Terv	2008. év	2009.év Terv
Erzsébetliget	-	12 071 297	7 000 000
Rákosszentmihály	-	12 306 275	-
Keringő utca	-	-	-
<b>Támogatási igény Bevétel növ. kiadásra</b>	-	- <b>24 377 572</b>	- <b>7 000 000</b>

2008. évben sok olyan munkát el kellett végeznünk, melyek eredeti 2008-as üzleti tervünkben nem szerepelhettek, azokkal előre nem számolhattunk. Mégis úgy gondoljuk, hogy működésünkben hosszabb távon megtakarítást eredményezhetnek, további bevételt hoznak, szolgáltatásaink színvonalát emelik ezek az átalakítások, továbbá amikkel működésünk biztonságosabbá válik, a balesetveszélyes helyzeteket csökkentik.

A 2008. évben elvégzett ilyen jellegű feladatok felsorolását és ismertetését az üzleti terv végén szereplő "Bevétel növelő kiadások" című fejezet tartalmazza.

2009. évre az alábbi, itt felsorolásra kerülő bevétel növelő, vagy költségeinket csökkentő (rövid idő alatt megtérülő) tételek elvégzését látjuk még indokoltnak:

**Bevétel növelő kiadások 2009. évi terv, Erzsébetligeti Uszoda:**

Frekvenciaszabályozók a forgatószivattyúkhoz: 4,000,000 Ft

A medencevizet forgató szivattyúk a nap 24 órájában maximális fordulatszámon működnek, noha éjjel alig, egyéb időszakokban (pl. délidőben) pedig csak mérsékelten kellene, hogy üzemeljenek. A frekvenciaváltó beépítésénck a költsége alig több mint egy éve alatt megtérül. Az éves villamosenergia-megtakarítás 35-40 %-kal csökkenti a szivattyúk működéséből származó korábbi költség szintet.

Strandröplabda-pálya építése plusz 1 db: 1,000,000 Ft

2009-re még egy strandröplabda-pálya megépítésének költségét tervezzük, mert ha 3 pályával rendelkezünk, bekapcsolódhatunk a strandröplabda-tornák rendezésébe (bevétel növekedés).

Napkollektor alkalmassá tétele használati melegvízre: 2,000,000 Ft

Noha napkollektorunk még nem üzemel, de hosszabb távon gazdaságosnak tűnik átalakítása úgy, hogy ne csak a medencevizet, hanem a használati melegvizet is ezzel tudjuk fűteni.

**Összesen:** 7,000,000 Ft

**Támogatási igény összesen:*****(bruttó adatok)***

Megnevezés	2008.év Terv	2008. év	2009.év Terv
Támogatási igény összesen:	- 101 771 261	- 99 321 265	- 82 831 914

2009. évre a csatolt táblázatok és kalkulációnk alapján működésünk finanszírozására, valamint bevétel-növelő kiadásaink fedezetére a következő támogatási igényt tartjuk indokoltnak:

\* 2 uszoda működtetéséhez szükséges támogatás: 70,921,320 Ft

\* Keringő utcai pálya működtetéséhez igényelt támogatás: 4,910,594 Ft

\* Bevétel-növelő kiadásaink végrehajtásához szükséges támogatás: 7,000,000 Ft

**Azaz összes támogatási igényünk 2009. évre: 82,831,914 Ft**



# Bevételek

Bevételeink tervezésénél a következő tényezőket vettük figyelembe:

- Az MNB legutóbbi 2008. augusztus 25-én közzétett jelentése („Jelentés az infláció alakulásáról” címmel ([www.mnb.hu](http://www.mnb.hu))) 2008-ra 6,3% inflációt kalkulál, így a kiszámlázott bérleti díjaink emelésénél 6 %-os inflációs kulccsal számoltunk. (A következő inflációs jelentés megjelenése novemberben esedékes, így az augusztusi inflációs becslés alapján kalkuláltunk).
- A bevételek összevetésénél nem szabad figyelmen kívül hagynunk, hogy 2008-ban az uszodák csak 11,2, illetve 5,7 hónapon át voltak nyitva, bevételt csak ez idő alatt hozhattak.
- 2008. évi jegy- és bérletáraink változatlanok maradnak, 2009-ben a jegyárakban változást, áremelést nem tervezünk.
- A jegyek és bérletek vonatkozásában a következő kisebb változásokat tervezzük:
  - A bérletek lejáratát az eddigi 10 hétről 4 hónapra emeljük (a megvásárlás napjától).
  - A nyári időszak elején bevezetjük a 6 év alatti gyerekek 300 Ft-os jegyét, amit a továbbiakban is meg kívánunk tartani.
  - Vendégeink kérésére bevezetjük a szaunajegyet, 1 órás időtartamra 600 Ft-ért.
  - Bevezetjük az 1 órás jegyet. Ez Fitnessből átjőve is megváltható lesz, valamint úszóiskolás gyerekek szülei is megválthatják. A jegy hétköznap reggel 6 – 9 óra között, valamint este fél 8 és fél 10 között bárki számára megváltható lesz. Az új 1 órás felnőtt úszójegy ára 800 Ft, és mindkét uszodában bevezetésre kerül.
  - A zöldterület nyújtotta 4 órás benttartózkodási lehetőséget 2009-ben is be kívánjuk vezetni, hosszabb nyári periódusra tervezve.
- Belépőjegyek, bérletek: 2009. évi tervezett bevételként a 2008. évi bevételi adatok változatlan szinten tartása tűnik reálisnak. A változatlan szinten tartás mellett szól 2 tényező:
  - mivel igaz, hogy csak január végétől üzemelt az uszoda, de a februári bérlet- és jegybevétel a megnyitás után magasan túlszárnyalta az azt követő hónapokat,
  - az év közben átadott Szentmihályi uszoda a látogatókat valószínűleg megosztja a két uszoda között. Erre a júliusi nyitástól eltelt 3,5 hónap még nem nyújt elég információt.

A hónapok jegy- és bérletértékesítéséről az „Eladott belépőjegyek és bérletek adatai” táblázat ad információt.

- Bérleti díjainkat 2008. évben sajnos nem tudtuk kiszámlázni jellemzően műszaki gondok miatt, de 2009. évre már egész évben (1-1 hetes takarítási szünettel számolva) már az egész éves bérleti díjakkal kalkulálhatunk.
- 2008. évi üzleti tervünkben nem szerepeltek még bevételek látogatójegy és vizijártassági igazolvány értékesítéséből, az uszoda egészének zárás utáni bérbeadásából rendezvényekre, ám ezeknél csak a 2008. évi bevételek szintentartása tűnik reálisnak.
- Ugyancsak nem terveztünk 2008-ban még a bérlők felé kiszámlázott marketing költséggel (havi 6,000 Ft/hó/bérelő), de közös létesítményeink, tevékenységeink reklámozásának egy részét ők ezzel fizetik meg.
- Bérelőinknek kiszámlázzuk továbbá a közüzemi díjak arányos részét (almérőik leolvasása alapján), mivel ez az értékesítés változatlan áron történik, így eredményhatása nulla, a költségek a közüzemi díjak között jelennek meg.

**Bevételek, Erzsébetligeti Uszoda****(bruttó adatok)**

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Tervezett
Belépőjegyek, bérletek	61 540 000	86 851 030	86 851 030
Pályabérleti díjak (úszóiskola)	13 000 000	9 245 542	12 465 602
Pályabérleti díjak (kerületi iskolák)	-	-	700 000
Szolárium	3 600 000	1 799 633	1 979 596
Egyebek (lát.jegy, vizijártassági)	-	1 078 050	1 078 050
Rendezvény bérleti díj	-	100 000	100 000
Fitness-kondi bérleti díja	10 050 000	2 229 300	10 870 067
Büfé bérleti díja	2 580 000	1 990 838	2 194 200
Üzlethelyiség (fordász, sportbutik) bér	978 000	1 187 563	1 682 220
Marketing tev. bevétele	-	241 016	345 000
Bérlői közüz. díj továbbszámlázás	-	1 550 110	2 325 164
Exklusív Bau felé továbbszámlázás	-	7 073 955	-
Kamatbevétel	-	2 467 586	2 520 000
<b>Total</b>	<b>91 748 000</b>	<b>115 814 623</b>	<b>123 110 929</b>

Az Erzsébetligeti Uszoda bevételei a tervhez képest jelentős növekedést mutatnak. Ennek okai:

\* Kiemelendő 2008 és 2009. év összevetésénél, hogy 2008-ban csak 11,2 hón át üzemeltünk.

\* Belépőjegyek és bérletek vonatkozásában jóval nagyobb az érdeklődés a vártnál, ez 25,311 eFt-tal több bevételt jelent a Társaságnak. A bevételek havonkénti változásairól, vendégeink számáról az "Eladott belépőjegyek és bérletek adatai" táblázat ad információt.

\* A 2008. évi tervhez képest mindenképpen nagy visszaesést okoz a fitness-konditerem bérleti díjainak elmaradása 2008-ban, mivel csak 2008. utolsó két és fél hónapjában tudott a vállalkozó megnyitni. 2008. évi üzleti tervünkben 335 m2 terület bérbeadását terveztük, de a szerződésben 319 m2 területben sikerült megegyeznünk (ebből 32 m2-nyi folyosóterületre alacsonyabb áron). A szerződött havi díj így 891,720 Ft, melyet 6 %-kal emelünk 2009-ben, s 11,5 hónapban tudjuk kiszámlázni (1-1 heti nyári-téli takarítási, karbantartási leállást feltételezve).

\* 2008. évi üzleti tervünkhöz képest a büfé bérleti díjában nem tudunk növekedést kimutatni, mert míg 2008-as üzleti tervünkben 86 m2 kiadása szerepelt, addig a szerződés megkötése során már csak 60 m2-re szerződünk (eredetileg a fél szinttel lejjebbi majszólo is a büfének volt szánva, ám a kivitelező nem a büfének készített bútorokat, hanem egy közösségi térnek alakította ki). A szerződött havi díj így 180,000 Ft/hó, melyet 6 %-kal emelünk 2009-ben, s szintén 11,5 hónapon át tudjuk kiszámlázni.

\* Az üzlethelyiség bérleti díját sikerült növelnünk, mivel 2008-ban csak a fodrászatot terveztük itt, de időközben a sportbutikra is igény jelentkezett, így kiadásuk 99,000, illetve 39,000 Ft havi összegen történt 2008-ban, melyet 2009-ben 6 %-kal emelünk majd.

\* A 2008. évi Total oszlopban mint 2008-as tényadat jelenik meg az a tervekben nem szereplő 7,074 eFt is, amit az Exklusív Bau kivitelező felé továbbszámláztunk. Fontos megjegyezni, hogy ezen tételeknek eredmény-hatásuk nincs, mivel a változatlan áru továbbszámlázás miatt ugyanazok az összegek szerepelnek mind a költségek, mind a bevételek között is.

\* Szintén nem szerepelt 2008. évi tervünkben 50 milliós törzstőkének egy részének lekötése, melyből 2,5 millió Ft körüli kamatbevétellel számolhatunk 2008-ban és 2009-ben is.

**Bevételek, Rákosszentmihályi Uszoda****(bruttó adatok)**

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Tervezett
Belépőjegyek, bérletek	49 212 000	31 594 206	63 188 411
Pályabérleti díjak (úszóiskola)	10 500 000	2 480 000	8 655 440
Pályabérleti díjak (kerületi iskolák)	-	-	400 000
Szolárium	-	-	-
Egyebek (lát.jegy, vizijártassági)	-	39 398	78 797
Rendezvény bérleti díj	-	-	-
Fitness-kondi bérleti díja	3 510 000	936 000	4 293 000
Büfé bérleti díja	1 080 000	248 400	1 287 900
Üzlethelyiség bérleti díja	-	25 548	53 663
Marketing tev. bevétele	-	10 219	155 250
Bérlői közüz.díj továbbszámolás	-	131 188	581 291
Exklusív Bau felé továbbszámolás	-	-	-
Kamatbevétel	-	-	-
<b>Total</b>	<b>64 302 000</b>	<b>35 464 959</b>	<b>78 693 751</b>

A Rákosszentmihályi Uszoda évesített 2008-as bevételei és a tervezett adatok összevetésénél a következőket kell figyelembevennünk:

\* Belépőjegyek és bérleteknél már 3 havi működés alapján is látszik, hogy nagyobb az érdeklődés a vártnál, így a 2008-ra tervezett 49,212 eFt helyett 2009-re 63,188 eFt bevétel tűnik reálisnak.

\* A 2008. évi tervhez képest mindenképpen nagy visszaesést okozott a fitnessterem, büfé bérleti díjainak elmaradása 2008-ban, mivel csak 2008. utolsó két és fél hónapjában tudtak a vállalkozók megnyitni az engedélyek hiánya miatt. Ugyanakkor a 2008. évi tény és 2009. évi tervadatok összevetésénél pozitív eredményként látszik, hogy mind a fitness, mind a büfé várhatóan már egész évben tud üzemelni, a havi szerződött összeg 360,000 Ft/hó, illetve 108,000 Ft/hó. Ezen szerződött összegek 6 %-os emelését, továbbá 11,25 hónapon át történő kiszámlázását állítottuk be 2009. évi tervünkbe. (Rákosszentmihályon 11,25 havi működéssel számolhatunk 2009-ben, mert a garanciális javítások miatt 2009. januárban 1 hét extra leállást is kell terveznünk).

\*A Rákosszentmihályi Uszodában üzlethelyiség bérbeadása nem volt tervezve, de egy kis sportpult bérletére sikerült szerződést kötnünk. Díját itt is 6 %-kal emeljük, s az uszoda üzemelésének 11,25 havi időtartamára számlázzuk ki.

\* A pályabérleti díjak vonatkozásában (mindkét uszodára vonatkozóan) csökkenés látszik a 2008. évi tényadatok és a 2008. évi terv összevetésénél, a tanfolyamok beosztása, a pályák terhelése alapján az eredetileg tervezett maximális idő-igénybevétel mellett számolt bérleti díjakkal kalkuláltunk. Azonban kevesebb pálya-használattal tud csak dolgozni az úszóiskola, a déli órákban a pályák például használhatatlanok, igény nincs kiadásukra, illetve az óvodások-iskolások programjainak nem felelnek meg ezek az időpontok. Babaúszás, aquafitness és felnőtt oktatás került a programba, ennek ellenére sem lehet a maximális pálya-kihasználtságot teljesíteni. (Megjegyzés: az úszásoktatás pályabérleti díj bevétele generálja a gyerekeket kísérő szülők Erzsébetligeti 1 millió Ft-os látogatójegy-bevételét is). 2009. évi tervünkben az idei szerződésekben rögzített bérleti díjak (1,080,033 Ft Erzsébetliget, 759,366 Ft Rákosszentmihály (ahol kevesebb órára szerződünk mint üzleti tervünkben szerepelt)) 6 %-os emelésével számolunk. Korrekciót hajtottunk végre viszont arra az időszakra, amikor is a nyári, illetve téli műszaki leállás, vízcseré miatt az uszodák nem tudnak üzemelni, azaz csak 11,5 havi, illetve 11,25 havi havi bevételt állíthatunk be emiatt. (A 2008-as üzleti tervben szereplő 10,500 eFt nem jó összeg, a helyes összeg ott 9,112 eFt lett volna a tavalyi tervben).

**Bevételek, Keringő utcai sportpálya****(bruttó adatok)**

<b>Megnevezés</b>	<b>2008. év Terv</b>	<b>2008. év Total</b>	<b>2009. év Tervezett</b>
Bérleti díjak (fix)	-	840 700	1 775 100
Alkalmi bérlőktől bevételek	-	30 000	90 000
<b>Total</b>	-	<b>870 700</b>	<b>1 865 100</b>

\* A sportpálya kezelése, működtetése 2008. szeptember 1-től került át Társaságunkhoz. 2008 év hátralévő részére a már aláírt bérleti szerződések alapján még ez évben kiszámlázandó bevételek kerültek itt kimutatásra.

\* 2009 évre a Keringő utcai sportpályán áremelést nem tervezünk, a meglévő, már 2008 ra aláírt egész éves szerződések összege került itt beállításra változatlan összegben, időarányosan évesítve.

\* Bevételi tervünk nem volt a sportpályára az évközi átszervezés miatt, tervünk a jelenleg már meglévő szerződésekkel kalkulál.

**Eladott belépőjegyek és bérletek adatai, Erzsébetligeti Uszoda:****(bruttó adatok)**

Hónap	Belépőjegy (Ft)	Bérletek (Ft)	Total (Ft)	Belépő- jegyet váltók (fő)	Bérlettel bejövők (fő)	Összes látogató (fő)	Eladott bérletek (db)
jan.08	937 000	1 343 500	2 280 500	868	178	1 046	145
febr.08	7 586 550	5 920 700	13 507 250	6 361	937	7 298	557
márc.08	5 590 250	4 408 000	9 998 250	4 380	3 056	7 436	453
ápr.08	4 348 625	4 008 100	8 356 725	3 495	3 238	6 733	386
máj.08	3 790 000	3 876 100	7 666 100	3 084	2 828	5 912	342
jún.08	4 096 250	3 192 300	7 288 550	3 825	2 536	6 361	326
júl.08	4 826 875	3 237 900	8 064 775	4 505	3 193	7 698	308
aug.08	4 881 900	2 396 800	7 278 700	4 569	2 778	7 347	233
szept.08	3 713 275	3 044 700	6 757 975	3 141	2 705	5 846	327
okt.08	2 726 000	2 926 200	5 652 200	2 619	2 437	5 056	311
<b>Total</b>	<b>42 496 725</b>	<b>34 354 300</b>	<b>76 851 025</b>	<b>36 847</b>	<b>23 886</b>	<b>60 733</b>	<b>3 388</b>

**Eladott belépőjegyek és bérletek adatai, Rákosszentmihályi Uszoda:****(bruttó adatok)**

Hónap	Belépőjegy (Ft)	Bérletek (Ft)	Total (Ft)	Belépő- jegyet váltók (fő)	Bérlettel bejövők (fő)	Összes látogató (fő)	Eladott bérletek (db)
júl.08	2 002 306	1 232 700	3 235 006	1 925	473	2 398	138
aug.08	3 563 050	2 099 300	5 662 350	3 478	1 472	4 950	206
szept.08	3 044 250	2 954 400	5 998 650	2 572	2 505	5 077	290
okt.08	3 329 400	3 368 800	6 698 200	2 656	2 662	5 318	287
<b>Total</b>	<b>11 939 006</b>	<b>9 655 200</b>	<b>21 594 206</b>	<b>10 631</b>	<b>7 112</b>	<b>17 743</b>	<b>921</b>

A táblázatok a két uszoda pénztári forgalmi adatait mutatják, bruttó értékben a bevételek és bérletek vonatkozásában.

Az Erzsébetligeti Uszoda vonatkozásában jól látszik, hogy a nyitást követő hónapban milyen nagy érdeklődés volt az uszoda szolgáltatásai iránt, az októberi adat viszont negatív szempontból kiemelendő, amikor is a bevételek 6 millió Ft alatt maradtak. Ugyancsak látszik a számokból a nyári strand-megnyitás hatása is, amikor is az előző hónapoknál érezhetően több vendég jött be hozzánk (az összes havi látogató júliusban és augusztusban volt a legtöbb).

Összességében látható, hogy a vendégek közel 40 %-a megvásárolt bérletéről jön be az uszodába, míg 60 %-uk alkalmanként vált jegyet hozzánk. Közel 10 hónap alatt vendégeink létszáma meghaladta a 60 ezer főt, az eladott bérletek száma pedig 3388 db.

A Rákosszentmihályi Uszoda fenti adatai pozitív tendenciát mutatnak hónapról hónapra, mind a bevételek, mind az összes látogatók, mind az eladott bérletek vonatkozásában. Az Erzsébetligeti vendégek tekintélyes része is átpártolt ide a garanciális javítások kellemetlenségei, a szauna hiánya miatt. 3,5 hónapnyi működés alatt 17743 látogatót fogadhattuk itt, s 921 vendégünk vásárolt itt bérletet (amelyek most már mindkét uszodában használhatóak).

2008. hátralévő hónapjaira tervezve mindkét uszodában még 10 -10 millió Ft bevétel beállítása reális, figyelembe véve a több karácsonyi-újévi szünnapot, valamint az eddigi tendenciát.

# Bérek és járulékaik

A bérköltségek és járulékaik évek közti differenciáit a következő tényezők adják:

- 2009-ben is a 2008-as bérszint került beállításra. Csatolt táblázatunk „Bértábla” címmel mutatja az éves bértömeget, mely a „Munkabér és tiszteletdíj” soron jelenik meg.
- 2008. hátralévő még nem ismert részének tervezéséhez mindkét uszodánál a legutolsó ismert hónap (szeptember) adatai adják a kiinduló alapot.
- Mindkét uszoda és a sportpálya „Munkabér és tiszteletdíj” sorába kerülő 2009. évi tervezett adat a „Bértábla” című táblázat Bértömeg oszlopában megjelenő kalkuláción alapul, miszerint: Létszám \* Tervezett bér \* 12 hó. (Rövidebb foglalkozási időtartamokban, határozott idejű szerződéseknél a rövidebb időszak hószámával szorzunk).
- A csatolt bértáblán szerepel 1-1 gépész és uszodamester dolgozó felvétele még. 2008. évi tapasztalataink alapján látszik, hogy a meglévő létszámmal a helyettesítéseket, szabadságolásokat nem tudjuk törvényesen megoldani. A szabadságok idejére plusz pozíciók felvétele indokolt, viszont ez plusz-költséget ténylegesen nem jelent, mert a helyettesítésekre eddig fordított összeget csökkenti. A gépész kollégát határozatlan időre vennénk fel, teljes munkaidejében mindkét uszoda gépészeinek szabadság alatti helyettesítését elvégzi majd, míg az uszodamester kolléga felvétele 6 hónapra indokolt csak, főleg a nyári szabadságolások idejére.
- Pótlékok: 2008 hátralévő részére az utolsó ismert (szeptemberi) adat négyszeresét terveztük. A 2009-es tervezett adatnál ugyanazt a növekedési százalékot tervezzük mint a béreknél.
- Egyéb juttatások: 2009-re havonta minden dolgozóra 12 hónapon át 20,000 Ft értékű béren felüli juttatás kerül tervezésre (Cafetéria-rendszerben, nagyobb választási szabadságot adva dolgozóinknak), (2008-ban dolgozóink 10,000 Ft értékű melegétel-utalványt, plusz BKV havi bérletet kaphattak).
- Helyettesítés, alkalmi munka: dolgozóinknak munkaidejükön felül elrendelt túlóra-kifizetések, valamint alkalmi munkavállalói könyvvel foglalkoztatott helyettesítő ruhatárosok, illetve nyári diák strandfelügyelők bére, alkalmi munkáért fizetett díja szerepel itt 2008-ban. 2009-ben időarányosan csökkenésre számíthatunk (fele költséggel számolunk), mivel a pluszban alkalmazott gépész és uszodamester felvétele a helyettesítések, túlóra-kifizetések költségeit csökkenti.
- Az adók kalkulációjánál a 2008. évi járulékkulcsokkal számoltunk 2009-ben is.
- A nyitás évében dolgozóink terhelése igen nagy volt, a felmerült nehézségeket jól uralták, a beindítás körüli nehéz helyzetekben is jól helytálltak az idelátogató vendégek nagy többségének megelégedésére. Ennek díjazásaként 2008. év premizálásra 3,110 eFt-ot állítottunk be (adómentes juttatásként), az egy dolgozóra jutó átlag 97 eFt.

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Tervezett
Munkabér és tiszteletdíj	37 200 776	43 141 850	45 900 000
Pótlékok	963 144	1 948 348	2 072 847
Egyéb juttatások	3 812 400	6 372 585	4 800 000
Helyettesítés (alkalmi munka is)	5 940 000	2 845 139	1 422 569
TB járulék 29%	12 738 636	14 291 375	14 324 671
Munkaadói járulék 3%	1 317 792	1 409 541	1 409 862
Egészségügyi hozzájárulás	421 200	416 464	468 000
Szakképzési és rehab. hozzájárulás	547 200	856 000	905 331
Egyebek (telefonadó, reprezentáció)	360 000	279 505	279 505
<b>Total</b>	<b>63 301 148</b>	<b>71 560 807</b>	<b>71 582 786</b>

Az Erzsébetligeti bérek vonatkozásában mind a tervek, mind a tényadatok összevetésénél differenciák mutatkoznak:

\* A 2008. évi tervben a műszaki vezető bére a Rákosszentmihályi uszodánál szerepelt, mint fő bázishely. Jelenleg praktikusabbnak tűnik a vezetők, adminisztratív dolgozók bérét mind az Erzsébetligeti Uszodánál szerepeltetni, s csak a közvetlen fizikai dolgozókat Rákosszentmihályon. A 2008. évi tervből tehát hiányzik a műszaki vezető éves bére és járulécai, megközelítőleg 5,000 eFt, de ez csak a két uszoda közti átcsoportosítás.

\* A 2008. évi tervben a Felügyelő Bizottság részére juttatott tiszteletdíjak nem voltak betervezve, a tényadatoknál és a 2009. évi tervben ez már szerepel, adókkal együtt több mint 3,000 eFt differenciára ad magyarázatot.

\* A 2008. évi tényadatok között szerepel (az Egyéb juttatások soron) december hóban évvégi jutalom kiosztása a dolgozók között (a nyitás évében mutatott helytállás elismeréseként), amely adómentes juttatást jelent, cafetéria-elemek közül választást engedve. Ennek összege 2,400 eFt, egy dolgozóra jutó átlagos összege 126 eFt.

\* 2009. évben dolgozói évvégi jutalmazás nem kerülhetett beállításra. Mivel 2008-ban igen (de csak 11,5 havi bérek szerepelnek itt nagyjából), így a két év bérköltsége közel azonos.

\* 2009. évre bérnövelés nincs tervezve.

\* A 6 havi határozott idejű, illetve határozatlan idejű munkaszerződéssel felvett kollégák bére növekedést nem okoz, mivel ez a helyettesítések eddig tervezett összegét csökkenti, így a 2008-as összeg fele került tervezésre.

\* A bérek és járulékaik tervezése a "Bértábla" és a "Bérek után fizetendő adók" című táblázatok segítségével történt.

**Bérek és járulékaik, Rákosszentmihályi Uszoda****(bruttó adatok)**

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Tervezett
Munkabér és tiszteletdíj	25 930 860	10 475 696	21 360 000
Pótlékok	976 800	945 264	1 927 393
Egyéb juttatások	2 965 200	1 926 500	3 120 000
Helyettesítés (alkalmi munka is)	3 979 560	1 160 204	1 160 204
TB járulék 29%	8 921 489	3 223 994	7 089 803
Munkaadói járulék 3%	922 908	338 689	733 428
Egészségügyi hozzájárulás	327 600	134 006	304 200
Szakképzési és rehab. hozzájárulás	381 600	227 445	473 574
Egyebek (telefonadó, reprezentáció)	240 000	17 751	53 253
<b>Total</b>	<b>44 646 017</b>	<b>18 449 549</b>	<b>36 221 855</b>

A Rákosszentmihályi Uszoda bérei időarányosan rendben vannak, ám a következőket érdemes megemlíteni:

\* A 2008. évi tervben a műszaki vezető bére a Rákosszentmihályi uszodánál szerepelt, mint fő bázishely. Jelenleg praktikusabbnak tűnik a vezetők, adminisztratív dolgozók bérét mind az Erzsébetligeti Uszodánál szerepeltetni, s csak a közvetlen fizikai dolgozókat Rákosszentmihályon. A 2008. évi tervben tehát benne van, de a 2009. évben nincs a műszaki vezető éves bére és járuléka, megközelítőleg 5,000 eFt, de ez csak a két uszoda közti átcsoportosítás.

\* Az Erzsébetligeti Uszodával megegyezően ugyancsak évvégi jutalommal számolunk 2008-ra adómentes cafetéria juttatással, melynek összege 670 eFt, 1 dolgozóra jutó átlaga 56 eFt (fél éves foglalkoztatásuk alapján).

\* Mivel a Rákosszentmihályi Uszoda csak július 11-én nyitott, így nagyjából fél éves bérköltség jelenik meg 2008. év tényadatainál (2008. július - december közötti).

\* A pótlékok növekedését ugyanolyan arányban terveztük, mint a bérekét (az eltérő üzemelési időszakokból ered a több mint kétszeres érték).

\* Mivel a helyettesítések egy részét az Erzsébetligeti Uszodába felvett plusz gépész, uszodamester kollégák elvégzik, így a helyettesítések éves összege 2009-ben nagyjából annyi lehet majd, mint a 2008-as félévi működés ilyen költsége.



**Bérek és járulékaik, Keringő utcai sportpálya****(bruttó adatok)**

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Tervezett
Munkabér és tiszteletdíj	-	577 800	1 826 400
Pótlékok	-	-	-
Egyéb juttatások	-	113 000	240 000
Helyettesítés (alkalmi munka is)	-	-	-
TB járulék 29%	-	172 212	529 656
Munkaadói járulék 3%	-	12 684	38 052
Egészségügyi hozzájárulás	-	7 800	23 400
Szakképzési és rehab. hozzájárulás	-	8 667	27 396
Egyebek (telefonadó, reprezentáció)	-	-	-
<b>Total</b>	-	<b>892 163</b>	<b>2 684 904</b>

\* A Keringő utcai sportpályára tervünk nem volt 2008-ra, csak egy 2008. évközi döntés eredményeként csatolták Társaságunkhoz üzemeltetésre.

\* 2009. évre 1 fő teljes foglalkoztatású gondnok és 1 fő 9 hónapos megbízási szerződéssel alkalmazott gondnok bérével kalkulálunk itt, mint 2008-ban.

**Bértábla 2008. - 2009. évi****Erzsébetligeti Uszoda:**

Pozíció	Létszám	Havi bér	Bértömeg 12 hó
Ügyvezető	1	420 000	5 040 000
Műszaki vezető	1	300 000	3 600 000
Gazdasági vezető	1	300 000	3 600 000
Sportszervező	1	190 000	2 280 000
Titkárnő	1	190 000	2 280 000
Házipénztáros - Szentmihályi ügyintéző	1	170 000	2 040 000
Gépész-karbantartó	5	170 000	10 200 000
Uszodamester	3	140 000	5 040 000
Uszodamester (6 hónapra határozott)	1	140 000	840 000
Pénztáros	3	130 000	4 680 000
Ruhatáros	2	120 000	2 880 000
Ruhatáros (részmunkaidős hétfélig)	1	85 000	1 020 000
FB-elnök tiszteletdíj (12 óra)	1	80 000	960 000
FB-tagok tiszteletdíj (12 óra)	2	60 000	1 440 000
			<b>45 900 000</b>

**Rákosszentmihályi Uszoda:**

Pozíció	Létszám	Havi bér	Bértömeg 12 hó
Gépész-karbantartó	4	170 000	8 160 000
Uszodamester	3	140 000	5 040 000
Pénztáros	2	130 000	3 120 000
Ruhatáros	2	120 000	2 880 000
Ruhatáros (részmunkaidős hétfélig)	1	85 000	1 020 000
Pénztáros (részmunkaidős hétfélig)	1	95 000	1 140 000
			<b>21 360 000</b>

**Keringő utcai sportpálya:**

Pozíció	Létszám	Havi bér	Bértömeg 12 hó
Gondnok	1	105 700	1 268 400
Gondnok (megbízási szerződés, 9 óra)	1	62 000	558 000
			<b>1 826 400</b>

**Megjegyzés:**

A dolgozók állományában változás, hogy 2009. elejétől plusz 1 fő gépész kolléga kerül felvételre, határozatlan időre, aki mindkét uszoda szabadságon lévő gépész dolgozóinak helyettesítését végzi majd (12 havi munkaidejét ez teljes egészében kitölti). A plusz dolgozó felvételének, bérének költsége jóval kevesebb, mint amennyit eddig túlóráként (200 %-os pótlékkal) a helyettesítések idejére túlóráként kifizettünk.

Ugyancsak tervezésre került 1 fő uszodamester kolléga felvétele 6 hónapra a szabadságolások idejére, hasonló indokokkal mint a gépész kolléga.

**Bérek után fizetendő adók kalkulációja****Erzsébetligeti Uszoda:**

Pozíció	Fő	Havi bér 2009	TB járulék (éves)	Munkaa. jár.(éves)
Ügyvezető	1	420 000	1 461 600	151 200
Műszaki vezető	1	300 000	1 044 000	108 000
Gazdasági vezető	1	300 000	1 044 000	108 000
Sportszervező	1	190 000	661 200	68 400
Titkárnő	1	190 000	661 200	68 400
Házipénztáros - Szentmihályi ügyintéző	1	170 000	591 600	61 200
Gépész-karbantartó	5	170 000	2 958 000	306 000
Uszodamester	3	140 000	1 461 600	151 200
Uszdodamester (6 hónapra)	1	140 000	243 600	25 200
Pénztáros	3	130 000	1 357 200	140 400
Ruhatáros	2	120 000	835 200	86 400
Ruhatáros (részmunkaidős hétvégi)	1	85 000	295 800	30 600
FB-elnök tiszteletdíj (12 óra)	1	80 000	278 400	
FB-tagok tiszteletdíj (12 óra)	2	60 000	417 600	
Pótlékok éves összege után 29 %, illetve 3%		2 072 847	601 126	62 185
Helyettesítés éves összege után 29%, illetve 3%		1 422 569	412 545	42 677
			<b>14 324 671</b>	<b>1 409 862</b>

**Rákosszentmihályi Uszoda:**

Pozíció	Fő	Havi bér 2009	TB járulék (éves)	Munkaa. jár.(éves)
Gépész-karbantartó	4	170 000	2 366 400	244 800
Uszodamester	3	140 000	1 461 600	151 200
Pénztáros	2	130 000	904 800	93 600
Ruhatáros	2	120 000	835 200	86 400
Ruhatáros (részmunkaidős hétvégi)	1	85 000	295 800	30 600
Pénztáros (részmunkaidős hétvégi)	1	95 000	330 600	34 200
Pótlékok éves összege után 29 %, illetve 3%		1 927 393	558 944	57 822
Helyettesítés éves összege után 29%, illetve 3%		1 160 204	336 459	34 806
			<b>7 089 803</b>	<b>733 428</b>

**Keringő utcai sportpálya:**

Pozíció	Fő	Havi bér 2009	TB járulék (éves)	Munkaa. jár.(éves)
Gondnok	1	105 700	367 836	38 052
Gondnok (megbízási szerz, 9 óra)	1	62 000	161 820	-
			<b>529 656</b>	<b>38 052</b>

# Dologi kiadások

- 2009. évi üzleti tervünkben a dologi kiadások tekintetében a tételek legtöbbjénél 6 %-os inflációs emeléssel számoltunk.
- Több olyan tétel felmerült a 2008. évben, melyek természetüknél fogva a nyitás, indulás évében magasabb összeget képviselnek, ám a továbbiakban azok mérséklődésével számolhatunk, ilyenek:
  - az irodaszer költségek (Postaköltség, irodaszer, nyomtatvány, mentőláda soron), mivel a megnyitáshoz egyszerre megvásárolandó irodaszerek értéke jelentősebb, mint a következő évek ilyen jellegű felhasználásai,
  - a munkaruha, védőruha költségei: a további vásárlások már szakaszosan jelentkeznek majd a különböző munkakörök ruháinak kihordási ideje végén,
  - a reklám-marketing költségek (természetesen az uszodák megnyitása nagyobb hírverést kívánt, mint a következő év ilyen jellegű költségei),
  - a kisértékű tárgyi eszközök költségei (a nyitás évében felmerült ilyen jellegű költségekről, a megvásárolt eszközökről a „Kis értékű tárgyi eszközök” című táblázatok adnak további információkat),
  - havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat: a végleges használati engedélyek megszerzéséig (még az Erzsébetligeti síncs meg a beázások miatt) dupla mintavétel és dupla költség volt szükséges 2008-ban.
- A költségek egy másik csoportját alkotják azok a költségeink, amelyek a megnyitás évében felmerültek, ám a későbbiekben nem számolunk velük, ezek az alábbiak:
  - bérletek, karórak költsége: mivel az uszodák megnyitásakor kapott bérletek kevésnek bizonyultak, pótbeszerezésekre volt szükség. A bérletek újrátölthetők, így már hosszú időre fedezi szükségleteinket, újabb vásárlásokra már nincs szükség.
  - táblázás költségei (infó-, irányító-, ajtó-, szekrénytáblák): az uszoda megnyitásakor felhelyezett információs, irányítótáblák, ajtónevek, -számok, szekrényszámok felhelyezésének költsége szerepel itt.
- 6 %-nál nagyobb mértékben terveztünk 2009-re a következők tekintetében:
  - munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás, képzés: 1 uszoda vonatkozásában fizettük eddig a díjat, az utóbbi 3 hónapban még két létesítményért felelős az erre felkért szakember,
  - takarítócég havi díja, takarítás költségei: a jelenleg szerződött összeghez képest 6 %-os emelést terveztünk az árakban (az ennél nagyobbnak látszó emelés csak a 2008-as rövidebb üzemelési időszakokból származik),
  - növények kezelése, karbantartása, kertrendezés költségei: 2008. első félévében csak a benti növények gondozására szerződünk egy kerületi foglalkoztatott foglalkoztató alapítvánnyal, ám 2008. júliusától magasabb havi összegért (300 eFt/hó) már mindkét uszoda kinti területének gondozását, hó-eltakarítását is elvégzik az alapítvány gondozottjai, munkatársai. 2009-re a fix 300 eFt/hó összegű díj 6 %-os emelés után került itt beállításra. A nagy arányú növekedés oka, hogy a kertgondozást végző alapítvánnyal való együttműködésünk 2008. közepén indult be.
  - karbantartási költségek (tűzjelző, behatolásjelző, beléptetőrendszer, légtechnika, szünetmentes, eredményjelző, számítástechnika, stb..), melyekről egy összefoglaló táblázat ad bővebb információt „Karbantartási szerződések összegei” címen.
  - jogdíjak: zenei jogdíj Artisjus, melyek nagyobb növekedése csak a nyitvatartási időszak különbözősége miatt van.

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Terv
Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	627 840	1 697 160	1 060 848
Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	252 000	172 800	172 800
Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgálat	432 000	439 200	528 000
Biztosítás díja	180 000	176 083	186 648
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	5 472 000	4 305 000	4 563 300
Takarító cég havi díja, takarítás költségei	8 448 000	9 366 960	10 440 576
Postaköltség, irodaszer, nyomtatvány, mentőláda	600 000	1 738 589	869 295
Munkaruha, védőruha	200 000	765 027	382 514
Távközlés, telefon (mobil, vezetékes)	1 500 000	1 122 447	1 189 794
Növények kezelése, karbantartása, kertrendezés költség	1 613 000	2 659 020	4 579 200
Reklám-marketing költség	800 000	2 180 323	1 212 000
Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségei	5 690 000	2 019 024	2 140 165
Egyéb anyagok (WC papír, szem.zsák, foly.szapp, vegyszer)	1 500 000	2 063 707	2 187 530
Közlekedés, taxi, szállítási költség	500 000	75 361	79 882
Egyéb előre nem látható anyag jellegű költség	1 000 000	805 046	805 046
Karbantartási-szerelési költségek és anyagaik	813 200	1 029 881	1 091 674
Kis értékű tárgyi eszközök	800 000	5 377 592	1 075 518
Táblázás költségei (info, irányító, ajtó, szekrénytáblák)	-	2 180 239	-
Szemétszállítás	875 520	625 298	627 946
Bérletek, karórak költsége	-	2 496 000	-
Tűzjelző-, behatolásjelző-, beléptetőrendszer karbantart.	300 000	720 000	1 526 400
Légtéchn., szünetment-, eredményj-, lift, napkoll. karbant.	-	159 840	3 310 861
Számítástechnikai karbantartás, honlap költségei	-	2 018 090	1 923 264
Bankköltség, bankkártya költség	-	709 425	709 425
Jogdíjak (Artisjus)	-	197 267	228 113
Üdülési csekk költség	-	1 196 806	1 196 806
Exklusív Bau felé továbbszámolás	-	2 391 380	-
<b>Total</b>	<b>31 603 560</b>	<b>48 687 568</b>	<b>42 087 605</b>

A 2008. évi terv és 2009. évi terv nagy különbségét (10,484 eFt-tal több költségterv 2009-re, mint 2008-ra) a következő tényezők magyarázzák:

\* Takarítócég költségeinél közel 1,993 eFt-os növekedés. A jelenleg szerződött havi díj 820,800 Ft/hó, ezt 6 %-kal emelve állítottuk be 12 hón át. A hatékonyabb higiéniai követelési megfelelés érdekében plusz létszám szükséges (30 napos/24óra munkavégzés takarítógéppel, -szerrel együtt).

\* Növény-kezelés, kertrendezés költségeinél szintén 2,966 eFt-os növekedés, mert 2008-as tervünkben a kinti terület gondozása nem volt tervezve.

\* A különböző karbantartási szerződésekkel nem tudtunk kalkulálni 2008-ban még, 2008. évi tervünkben csak 300 eFt karbantartási szerződéssel számoltunk, míg 2009-re 6,761 eFt-nyi karbantartási díjra számíthatunk, azaz közel 6,461 eFt-os differenciát okoz ez. Az eredményjelző és napkollektor még nem működik, ezek karbantartási költségeivel csak 2009-ben számolhatunk.

\* 2008. évi tervünkben nem számoltunk a különböző fizetési módok plusz költségeivel (bankkártyás fizetés költsége 2,5 %, üdülési csekk fizetés költsége 6 %), ez a 2009. évi tervünkben 1,906 eFt-os plusz költségként jelentkezik, de tekintélyes plusz-bevételt generál.

Megnevezés	2008. év Terv	2008. év Total	2009. év Terv
Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	639 840	1 000 800	1 060 848
Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	223 200	-	-
Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgálat	-	-	-
Biztosítás díja	180 000	69 929	148 249
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	-	-	-
Takarító cég havi díja, takarítás költségei	4 388 580	2 332 524	5 205 024
Postaköltség, irodaszer, nyomtatvány, mentőláda	400 000	300 393	150 197
Munkaruha, védőruha	200 000	353 670	176 835
Távközlés, telefon (mobil, vezetékes)	800 000	269 597	588 211
Növények kezelése, karbantartása, kertrendezés költség	128 000	-	-
Reklám-marketing költség	300 000	991 825	664 800
Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségei	5 690 000	893 710	1 787 419
Egyéb anyagok (WC papír, szem.zsák, foly.szapp, vegyszer)	1 000 000	1 353 125	1 434 312
Közlekedés, taxi, szállítási költség	-	71 950	79 882
Egyéb előre nem látható anyag jellegű költség	300 000	301 229	805 046
Karbantartási-szerelési költségek és anyagaik	511 600	138 600	277 200
Kis értékű tárgyi eszközök	500 000	3 361 373	1 075 518
Táblázás költségei (info, irányító, ajtó, szekrénytáblák)	-	1 306 327	-
Szemétszállítás	437 760	186 497	418 630
Bérletek, karórak költsége	-	2 340 000	-
Tűzjelző-, behatolásjelző-, beléptetőrendszer karbantart	300 000	-	720 000
Légtech-, szünetment-, eredményj., lift, napkoll. karban	-	-	960 000
Számítástechnikai karbantartás, honlap költségei	-	475 200	1 007 424
Bankköltség, bankkártya költség	-	-	-
Jogdíjak (Artisjus)	-	53 800	228 113
Üdülési csekk költség	-	326 088	765 459
Exklusív Bau felé továbbszámolás	-	-	-
<b>Total</b>	<b>15 998 980</b>	<b>16 126 637</b>	<b>17 553 169</b>

A 2008. évi terv és 2009. évi terv különbségét (1,5544 eFt) a következő legjelentősebb tényezők magyarázzák:

\* Takarítócég költségeinél inflációs árnövelés miatt és hatékonyabb feladat-ellátás érdekében 816 eFt-os növekedés, a két év üzleti terve között. A szerződött összeget 6 %-kal emeltük meg.

\* A különböző karbantartási szerződésekkel nem tudtunk kalkulálni 2008-ban még, 2008. évi tervünkben csak 300 eFt karbantartási szerződéssel számoltunk, míg 2009-re 2,687 eFt-nyi karbantartási díjra számíthatunk, azaz 2,387 eFt-os differenciát okoz ez. Külön táblázatban bemutatásra kerülnek ezek a szerződések, lásd "Karbantartási szerződések összegei, 2009. év" című táblázat.

\* 2008. évre havi kötelező vízmintavételre és bakteriológia vizsgálatra csak 640 eFt-ot terveztünk, de a méréseket ennél jóval drágábban számlázza ki a cég, ezzel 421 eFt-nyi többletköltséget okozva. Noha egész évben üzemelünk már 2009-ben a növekedés nem jelentős 2008. féléves működéséhez képest, mert a végleges működési engedély kiadásáig dupla mintavétel kötelező, dupla költséggel. De 2009-ben már csak az egyszeres mintavétellel számolunk.

**Dologi kiadások, Keringő utcai sportpálya****(bruttó adatok)**

<b>Megnevezés</b>	<b>2008. év Terv</b>	<b>2008. év Total</b>	<b>2009. év Terv</b>
Pályák őszi-tavaszi rendbetétele, fűmag, trágya, föld	-	600 000	1 106 400
Tisztítószer	-	24 000	120 000
Üzemanyag	-	24 000	120 000
Javítási költségek (kerítés, villámhárító, tető)	-	24 000	120 000
Gépek (traktor, fűkasza) javítása, alkatrészei	-	24 000	216 000
Szemétszállítás	-	-	139 543
Egyebek (pl. műtrépa, kőpor)	-	24 000	25 200
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>720 000</b>	<b>1 847 143</b>

2008. évi üzleti tervünk nem volt rá, míg 2009-re az itt tervezett minimális költségek a korszerűsítésre, fejlesztésre nem is nyújtanak fedezetet.

<u>Kis értékű tárgyi eszközök, Erzsébetliget:</u>	<u>Bruttó érték</u>
Napozóágyak 30 db, napozószékek 20 db	354 000
Napozóágyak 23 db, napozószékek 15 db	270 400
WC-papír adagolók 15 db	248 940
Rozsdamentes guruló fogas 4 db	247 200
Konyhai eszközök (mikro, kávéfőző, vízforraló, stb..)	203 836
Csúszda 1db, pollyball 1 db (strandra)	164 800
Hulladéktartó két kosaras 4 db (strandra)	163 296
Hűtő 2 db	143 981
Szekrények	141 600
Térelválasztó ajtó, oszlop 1 db (raktár 2 szárny)	109 920
Röplabda pályaszett (háló, védőháló)	104 375
Röplabdapálya védőháló oszlopok 4 db	102 960
Színes lézer nyomtató	98 650
Locsolótömlő 300 fm (strandra, parkba)	93 000
Bankjegyszámláló 1 db	92 280
Roletta	85 918
Sportállvány (kombinált tenisz, röplabda)	76 000
Benzines fűnyíró	64 990
Bankjegyvizsgáló készülék 1 db	63 826
Apróbb tételek (egyenleg 50,000 Ft alatt)	1 633 836
2008. hátralévő részére tervezve még (okt-dec. hó):	913 787
<b>Total:</b>	<b>5 377 592</b>

<u>Kis értékű tárgyi eszközök, Rákosszentmihály:</u>	<u>Bruttó érték</u>
8 db kicsi, 4 db nagy fogasos öltözőpad (diáköltözőkbe)	656 160
Laminált öltözőszekrények 6 db	569 880
Dobogó, fiókos konténer, kisszekrény	366 240
WC-papír adagolók	302 750
Kordonoszlop piros kötéllel 8 db	239 904
Szalagfüggöny irodákba	191 208
Napozóágyak 10 db, napozószékek 30 db	188 000
Hűtő 2 db	141 980
Hulladéktartó két kosaras 3 db (strandra)	122 472
Fémvázaz öltözőpadok 4 db	152 640
Kulcstároló szekrény 100 db-os 2 db	92 760
Apróbb tételek (egyenleg 50,000 Ft alatt)	237 378
2008. hátralévő részére tervezve még (okt-dec. hó):	100 000
<b>Total:</b>	<b>3 361 373</b>

#### Megjegyzés:

A fenti felsorolás a 2008. január - szeptembere között beszerzett eszközök felsorolását tartalmazza csak, az utána következő időszak költségei egy összegben vannak beállítva 1-1 soron.

A külön fel nem sorolt 50 eFt alatti tételekben szerepel még többek között: benzinmotoros fűkasza, kerekesszékek, faliórák, walkie talkiek, poroltó készülékek, akkumulátoros csavarhúzó és fúrók, heverők (gépészeknek), locsolótömlő, fém hamutartók, ventilátorok, paraván, Salgo-M polcrendszer elemek, mobiltelefon-készülékek, kézi hajszárítók, pénztárfiók, stb....



**Karbantartási szerződések összegei, 2009. év:****(bruttó adatok)**

	Erzsébetliget	Rákosszentmihály
Üzleti terv 2008. év:	300 000	300 000

Karbantartás típusa	Erzsébetliget	Rákosszentmihály
Tűzjelző, behatolásjelző, beléptetőrendszer	1 526 400	720 000
Légtechnikai rendszer	1 800 000	600 000
Szünetmentes áramforrás	216 000	120 000
Eredményjelző panel	216 000	-
Napkollektor	500 000	-
Lift	338 861	-
Kazánok	240 000	240 000
Számítógép-hálózat és szerver	518 976	518 976
Honlap (mindkét uszoda)	213 696	-
Számítógépek	732 672	488 448
Videórendszer (mindkét uszoda)	457 920	-
Tervezett költség 2009. év:	6 760 525	2 687 424

A szerződéseket 2008. során kötöttük meg, hogy a garanciális jogosultságainkat ne veszítsük el, de még mindig vannak olyan szerződéseink amelyeket nem sikerült megkötnünk, folyamatban vannak, pl. eredményjelző, szünetmentes áramforrás, kazánok, napkollektor. Mivel a szerződések még nincsenek megkötve, a napkollektor még nincs üzembehelyezve, ezért ezek csak becsült összegek.

**Kimutatás a kivitelező Exklusív-Bau felé továbbszámlázott tételekről:****(bruttó adatok)****Megnevezés**

Gázdíj 2007/12/12-2008/01/10	1 971 154	X
Áramszámla 2008/01/01-2008/01/25	1 590 500	X
Gázdíj 2008/01/11-2008/01/25	1 120 921	X
Hajszárító 4 db, kézsárító 10 db	648 720	X
Króm kordonoszlop 20 db	603 960	X
Öltözőpad 2 oldalas háttámlás 5 db	501 720	
Matt fóliázás Erzsébetliget földszinti ablakok	221 000	
Páncélszekrény tartó és védőrács	217 200	X
Öltözőpad 1 oldalas háttámlás	98 280	
Öltözők takarítása, cementfályolmentesítés	64 500	X
Vegyszerek próbaüzem alatti felhasználása	36 000	X

**Total:****7 073 955****Megjegyzés:**

Az X-szel jelölt tételek már kiegyenlítésre kerültek (a 603,960 Ft-os tételből csak 424,032 Ft-ot fizettek ki).

Kiegyenlített tételek összesen: 6,073,027 Ft

További fennálló tartozás: 1,000,928 Ft

Véleményünk szerint a még fennálló tartozás tételei is jogos követelések részünkről:

\* Az Erzsébetligeti Uszoda diáköltözőjében fogasos-háttámlás padok nélkül a földre kerülhetnének le a gyerekek nagyobb ruhái, kabátjai.

\* Az Erzsébetligetben nélkülözhetetlen volt a földszinti ablakok fóliázása (öltözők, WC-k, személyzeti és fitness zuhanyzók, raktárak földszinti ablakaira) az intimitás biztosítása miatt, továbbá értékeink védelmében is.

**Az uszodák kárköltégei és kalkulált kiesett bevételei:**

**Elmaradt bérleti díj bevételek - Erzsébetligeti Uszoda: 8,322,480 Ft**

<u>Megnevezés</u>	<u>Időszak</u>	<u>Bruttó havidíj (Ft)</u>	<u>Összesen (Ft)</u>
Fitness-kondi bérleti díja (02-10. hó)	9 hónap	891 720	8 025 480
Fodrászat bérleti díja (02-04.hó)	3 hónap	99 000	297 000
Összesen:			8 322 480

**Elmaradt szolárium bevételek - Erzsébetligeti Uszoda: 228,480 Ft**

A szoláriumok 2008. július 7-étől 2 hónapon át nem voltak használhatóak a beázások miatt. Az előző hónapokban a havi átlagos nettó bevétel 163,200 Ft/hó volt. A valószínűsíthető elmaradt bevétel a nyári hónapokban ennek 70 %-a lehet 2 hónapon át, azaz 228,480 Ft.

**Zuhanyzók átépítése miatti bevétel-visszaesés - Erzsébetligeti Uszoda: 2,000,000 Ft**

Az augusztusi gyengébb napi bevételt 235eFt/nap (előző hónapokban 289eFt, illetve 262eFt) is magyarázhatja a zuhanyzók átépítése miatti kellemetlenség, vendégeink elégedetlensége. Ezen számok alapján napi 50eFt bevételkieséssel számolva az elmaradt haszon 40 nap alatt 2,000,000 Ft.

**Egyéb károk - Erzsébetligeti Uszoda: 300,000 Ft**

Az eredményjelző nem működik, reklámfelületként nem funkcionál, becsült kieső bevételünk 300,000 Ft.

A napkollektor nincs beüzemelve (hatását nem tudtuk számszerűsíteni).

Több rövidebb leállás áramszünet miatt.

**Vízcsere-hűtés plusz költsége - Rákosszentmihály: 84,034 Ft**

Szentmihályon 30 C-osan túlfűtötten kaptuk meg használatra a nagymedencét. A vízcsere (hidegvíz hozzáadásával 190 m3) plusz költsége 84,034 Ft volt

**Szauna - pezsgőfürdőtér javítása miatti szauna-bevétel kiesés: 550,328 Ft**

A 3 hetes garanciális javítás alatt szaunás bérletes vendégeink visszakapták bérletük szauna-részenek összegét, melyek összege 59,120 Ft volt.

A szauna-kiegészítések értékesítéséből a havi átlagos bevételünk eddig 982,355 Ft volt (a 19 javítási napra arányosítva ez 602,088 Ft). Bevételünk a szauna-kiegészítő részek értékesítéséből ezalatt a 19 nap alatt 110,880 Ft volt. Elmaradt szaunás hasznunk így a két összeg különbségeként 491,208 Ft.

Szauna miatti összes kiesés és visszafizetés: 491,208+59,120=550,328 Ft

**Összes kárigény a kivitelező felé: 11,485,322 Ft**

# Közüzemmi díjak

A közüzemmi díjak tervezésénél a következőket vettük figyelembe:

- A közüzemmi díjak számítása a „Közüzemmi díjak kalkulációja” táblázat segítségével történt.
- A 2009. évi tervezés a „Közüzemmi díjak kalkulációja” táblázat  $\text{Egységár} \times \text{Havi fogyasztás} \times 12$  hónap szorzatán alapul.
- 2008. hátralévő részének (október – december) tervezéséhez ugyancsak ez a táblázat szolgált, úgy hogy a még ki nem számlázott időszakot figyelembevéve Erzsébetligetben 4 hónap, Rákosszentmihályon 5,7 hónap kiszámlázása van még hátra, ennek a költségét állítottuk be az  $\text{Egységár} \times \text{Havi fogyasztás} \times \text{Hónapok száma}$  képlet alapján.
- Villanyról, víznél, szennyvíznél 10 % áremeléssel, gáznál pedig 15 %-os áremeléssel számoltunk a 2009-es évre.
- Az áremelések, valamint a hosszabb működési periódusok (2008-ban Erzsébetligetben csak 11,2 havi, Rákosszentmihályon csak 5,7 havi, Keringő utcánál nem jelentkezik költség 2008-ban) következménye a közüzemmi díjak ilyen nagy arányú növekedése.
- A Rákosszentmihályi uszodára vonatkozóan még áramra, vízre, szennyvízre nem kaptunk egyáltalán számlát, gázra is csak egy tört időszakot, ami a kalkulációt megnehezíti. A mérőóráról leolvasott egy havi fogyasztási adatokkal lehetett kalkulálni víznél és csatorna díjnál, de áramnál még az elhelyezett óra alapján ilyen leolvasásra sincs lehetőség, ezért az Erzsébetligeti adatok alapján becsültük meg a áramfogyasztást (körülbelül 35,000 kWh/hó)
- Ezeknek, valamint a hosszabb működési periódusnak (2008. január 25-től, illetve 2008. július 11-től üzemelünk csak, míg 2009-ben már egész évben) köszönhető a közüzemmi díjak jelentős emelkedése.
- A Keringő utcai sportpályánál a 2008-as és 2009-es üzleti évet nem tudjuk összevetni, mivel a sportpálya csak 2008. szeptemberétől került át kezelésünkbe, de a pálya közüzemmi díjait 2008-ban még az előző fenntartó fizeti, 2009-ben kerülnek csak átírásra a közüzemek Társaságunk nevére.
- A közüzemmi díjak továbbbszámlázása az épületekben helyet kapó bérlőinknek kiszámlázott közüzemmi díjak továbbbszámlázását jelenti feléjük, mint közvetített szolgáltatást. (A költségeknél és a bevételeknél megjelenő összeg azonos).
- A közüzemmi díjak továbbbszámlázásánál Erzsébetligetben 50 %-kal több kiszámlázott költséggel és ugyanakkor bevétellel számolhatunk, mert még több működő bérlővel számolhatunk 2009-ben (pl. Fitness és fodrászat is egész évben üzemel), mint 2008-ban. Rákosszentmihályon a közüzemmi díjak továbbbszámlázása csak az Erzsébetligeti alapján becsült adat, mivel mind a büfé, mind a fitness csak október közepén kezdte meg működését. Így 2009-re a kevesebb és kisebb bérlők és területek alapján az Erzsébetligeti adatok negyedével kalkuláltunk.

<b>Megnevezés</b>	<b>2008. év Terv</b>	<b>2008. év Total</b>	<b>2009. év Tervezett</b>
Gázfogyasztás	21 320 758	16 825 948	21 652 622
Áramfogyasztás	22 607 885	22 031 633	27 363 830
Vízfogyasztás	4 201 676	4 105 084	5 254 589
Csatorna használat	5 332 332	3 951 351	4 988 654
Közüz.díj továbbszámlázás bérlői	-	1 550 110	2 325 164
Exklusív Bau felé továbbszámlázás	-	4 682 575	-
<b>Total</b>	<b>53 462 651</b>	<b>53 146 702</b>	<b>61 584 860</b>

Az energiaköltségek vonatkozásában jelentős emelkedés látszik mind a tényadat, mind a tervadatok összevetésénél:

\* A csatornadíjat kivéve (ahol 50 %-kal alacsonyabb árakat sikerült kiharcolnunk az Erzsébetligeti Uszodára), minden energiahordozó ára jelentősen emelkedik, s a tényleges fogyasztások is magasabbak a 2008. évben tervezettnél.

\* 2008. évi tervünkben nem szerepeltek az itt kimutatott és bérlőinknek továbbszámlázott közüzemek költségei, ami 2,325 eFt-os többletköltséget generál (bevételeknél is ugyanez szerepel mint kiszámlázott díj, így eredményhatása nulla).

\* Ugyancsak a 2008. évi tényadatoknál jelentkezik csak, ám a tervezett adatoknál nem szerepel az Exklusív-Bau felé továbbszámlázott közüzemi díjak, melyek a bevételek részét is képezik, így eredményhatásuk nulla.

<b>Megnevezés</b>	<b>2008. év Terv</b>	<b>2008. év Total</b>	<b>2009. év Tervezett</b>
Gázfogyasztás	18 035 352	6 664 465	16 934 972
Áramfogyasztás	20 930 302	6 939 300	19 152 000
Vízfogyasztás	4 270 939	1 557 960	3 604 954
Csatorna használat	5 572 313	2 217 637	3 422 508
Közü.z.díj továbbbszámlázás	-	131 188	581 291
Exclusív Bau felé továbbbszámlázás	-	-	-
<b>Total</b>	<b>48 808 906</b>	<b>17 510 551</b>	<b>43 695 725</b>

\* Jelenlegi (nem túl hosszú működési időszak) tapasztalataink alapján a 2008. évi tervben szereplő fogyasztási adatok túlbecsültnék tünnek, a 2009. évi tervben magasabb közüzemi díjakkal számolunk, ám kisebb fogyasztás tünik reálisnak, ami a csökkenést magyarázza minden tételnél.

\* Az 50 %-os csatornadíj-kedvezmény megszerzésére a Rákosszentmihályi Uszodánál is megkezdttük a tárgyalásokat, szerződések előkészítését, 2009. évi tervünkben már ezzel az alacsonyabb díjjal kalkuláltunk.

**Közüzem díjak, Keringő utcai sportpálya****(bruttó adatok)**

<b>Megnevezés</b>	<b>2008. év Terv</b>	<b>2008. év Total</b>	<b>2009. év Tervezett</b>
Gázfogyasztás	-	-	1 324 942
Áramfogyasztás	-	-	88 099
Vízfogyasztás	-	-	342 576
Csatorna használat	-	-	488 030
Közüz.díj továbbszámlázás			
<b>Total</b>	-	-	<b>2 243 647</b>

2008. évi üzleti tervünk készítésénél még nem szerepelt a sportpálya Társaságunk részeként, csupán 2008. szeptember 1-től üzemeltetjük azt.

A 2008.évi energia-költségeket még az előző tulajdonos állja, a közüzemek 2009-től kerülnek átírásra Társaságunk nevére.

### Közütemi díjak kalkulációja

Egységárak alakulása és tervezésük:

Szerv. egység	Megnevezés	Víz	Csatorna-díj	Gáz	Villany
Egységár Nettó	2008. elején	166,50 Ft	137,98 Ft	99,80 Ft	34,50 Ft
	2008. végén	166,50 Ft	137,98 Ft	116,10 Ft	34,50 Ft
	Áremelés %	10%	10%	15%	10%
	Terv 2009-re	183,00 Ft	152,00 Ft	124,00 Ft	38,00 Ft
Erszébetliget - havi fogyasztás					
	Átlag 2008-ban	1994 m3	1994 m3	12126 m3	50007 kWh
	Terv 2009-re	1 994	1 994	12 126	50 007
	Ktg-terv nettó:	4 378 824	4 157 212	18 043 852	22 803 192
	Ktg-terv bruttó:	5 254 589	4 988 654	21 652 622	27 363 830
Rákosszentmihály - havi fogyasztás					
	Átlag 2008-ban	1368 m3	1368 m3	4742 m3	35000 kWh
	Terv 2009-re	1 368	1 368	9 484	35 000
	Ktg-terv nettó:	3 004 128	2 852 090	14 112 477	15 960 000
	Ktg-terv bruttó:	3 604 954	3 422 506	16 934 972	19 152 000
Keringő utcai sportpálya - havi fogyasztás					
	Átlag 2008-ban	130 m3	130 m3	742 m3	161 kWh
	Terv 2009-re	130	130	742	161
	Ktg-terv nettó:	285 480	406 692	1 104 118	73 416
	Ktg-terv bruttó:	342 576	488 029	1 324 942	88 099

#### Megjegyzések:

A csatornadíj hatósági egységára nettó 237 Ft/m<sup>3</sup>. A Csatornázási Műveknél, tekintettel az általunk a medencékből kibocsátott víz kis szennyezettségére 50 %-os szennyvíz-elvezetési-díj kedvezményt sikerült elérnünk. Így a 237 Ft-os díj helyett részünkre 137,98 Ft/m<sup>3</sup> áron számlázzak a szennyvíz-elvezetést az áthárított vízterhelési díjjal együtt (de csak a medencékből elvezetett csatorna-vízre, ami nagyjából az összes szennyvíz 80 %-át kiteszi).

A képletben is a szennyvíz 80 %-át számoltunk az alacsonyabb áron, a többi részt a normál áron.

Rákosszentmihály 2008-as átlagos gázfogyasztása csak nyári hónapokon alapul, a téliek ennek háromszorosát is kitehetik, így a 2009-es havi tervezett átlagos fogyasztás sokkal magasabb, kétszeres mértékű.

A Rákosszentmihályi villanyra még semmi adatunk nincs, csak az Erzsébetligeti adat alapján becsültük meg azt.

A 2009 évi tervezés a fenti táblázat Egységár \* Havi fogyasztás képlete alapján készült.



# Bevételeket növelő kiadások

2008. évben sok olyan munkát el kellett végeznünk, melyek eredeti üzleti tervünkben nem szerepelhettek, azokkal előre nem számolhattunk. Mégis úgy gondoljuk, hogy működésünkben hosszabb távon megtakarítást eredményezhetnek, további bevételt hoznak, szolgáltatásaink színvonalát emelik ezek az átalakítások, továbbá működésünk biztonságosabbá válik, a balesetveszélyes helyzeteket csökkentik. Ezek a következők:

## Bevétel növelő kiadások, Erzsébetligeti Uszoda:

- Strand-kialakítás költségei: 6,815,076 Ft  
Előző évi üzleti tervünkben még nem szerepelt a külső napozó-rész, homokos területek megnyitása, az azóta már megvalósított strand. Itt kell említést tennünk arról, hogy az Önkormányzati Minisztérium Sportlétesítmény-fejlesztési Osztálya által kiírt pályázaton a strandröplabda-pályánk kiépítésére 700,000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyertünk el, melyre a szerződés aláírása most van folyamatban.  
Az 6,068,676 Ft-os költségek a következőket foglalják magukban:
  - termőföld beszerzés, szállítás, terítés, finomtűkör készítés, gypszönyeg fektetés 1000 m<sup>2</sup>
  - mosott homok 236 + 180 m<sup>3</sup>
  - gallyazás, strandröplabda-pálya építés, gypszönyeg 3-szori fűnyírás
  - kerti zuhanykiépítés, szerkezet burkolás, lefolyó alapvezeték kialakításaA gyermek homokozó, a strandfoci és –röplabdapálya, illetve a napozás nélkülözhetetlen kelléke a kinti hideg-melegvizes zuhany. Ezen tevékenységek folytatását tettük vonzóbbá és komfortosabbá a zuhany kiépítésével. Nyáron a kinti strandterület nyújtotta lehetőségek plusz forgalmat, plusz vendégeket jelentettek a Társaságnak.  
Forgalmi adataink alapján (lásd: „Eladott belépőjegyek és bérletek adatai” táblázatok) egyértelműen látszik, hogy a jegyvásárlások száma, jegyvásárlások bevétele kimagaslóan nagy július, augusztus hónapokban, ami egyértelműen a strandot látogató jegyet vásárlóink számából adódik. Napi plusz 20 fővel a nyári nyitvatartási napokra számolva 2,000 eFt beruházási összeg meg is térült egy év alatt, azaz 2-3 év alatt a terület rendezése, strandosítása behozza az árát.
- Vízgépészeti átalakítási munkák: 1,074,405 Ft  
Az ÁNTSZ előírta számunkra a szűrőmosás csővezetékei elvezetésének az átalakítását, illetve a szűrőmosás kontrollálásához szükséges feltételek biztosítását. A visszamosás műszaki megoldását az ÁNTSZ nem találta megfelelőnek, mert a visszamosott víz nem tudott gravitációsan a csatornába távozni. A munka során mennyezet magasságból lehoztuk a vezetékeket a gravitáció szintjére, a vezetéket megszakítottuk egy tölcseres fogadó kialakításával, hogy a szűrt víz tisztaságáról szemmel meggyőződhesünk.
- Szauna körüli faszerkezet tűzálló festése, a födém tűzvédelmi burkolása: 513,720 Ft  
A finn szaunák a közfürdők legtűzveszélyesebb területét jelentik. Az elektromos kályhák fűtenek egy hőszigetelt faszerkezetben, az illóolajok koncentráltan szintén egy igen komoly veszélyt jelentenek. A Társaság munka- és tűzvédelmi felelőse írta elő számunkra a kettős

védelmet: egyrészt a tűzálló gipszkarton borítást a födémre, illetve ezen túlmenően a tűzálló festékréteg felhordását a tetőszerkezet belső felületére. Hatásaként egy esetleges tűz keletkezése során visszafogja a tűz továbbterjedésének a lehetőségét, megvédi a komolyabb károk kialakulásától.

- Villamos szerelési munkák: 396,000 Ft  
Az uszoda belső világításának kialakítása nem tette lehetővé, hogy ott világítsunk, ahol arra szükség van. A pénztár mögötti folyosókat a medence körül egy kapcsolóval kaptuk meg, így vagy teljes fényárban, vagy teljes sötétségben kellett lennünk. Az uszodatérrel ugyanez volt a helyzet. A lámpasorokat ezért szakaszoltuk szinte mindenhol, külön kapcsolókkal láttuk el azért, hogy jelentős megtakarítást realizálhassunk a villamosáram-fogyasztás terén.
- Öltözőkabinok átalakítása: 372,000 Ft  
Az öltözőkabinok eredeti, kivitelező általi kialakítása (összesen 8 db) nem felelt meg a forgalmi elvárásoknak, ezért 2 db családi kabin meghagyása mellett közös női-férfi öltözőket alakítottunk ki.
- Medencetéri keverőszelep beépítése a jakuzzi kiegyenlítő tartályhoz: 198,752 Ft  
A keverőszelep beépítése oldotta meg azt a problémát, hogy az átadott spriccelős lábmosó vize ne égesse meg többé az emberek lábszárát. A hideg-melegvíz keverésével ezután beállíthattuk a lábmosóvíz kívánt hőfokát.  
A jakuzzi kiegyenlítő tartályához hideg- és melegvíz töltésének szabályozására mágnesszelepet építettünk be, azért hogy a tározó vízszintjének elérésekor a szelep a töltést leállíthassa. Ez víztakarékossági szempontot jelent. A feltett vízórák segítségével az uszodagépészek jobban tudják kontrollálni a vízfelhasználást a pótvizeket illetően.
- Kézszáritók, mozgásérzékelők, tiltókapcsolók felszerelése: 116,892 Ft  
További kézszáritók felszerelése volt szükséges. A WC mozgásérzékelők eredeti helye nem volt megfelelő, cseréjük volt indokolt. A gépészeti térben tiltókapcsoló került felszerelésre. A fitness-teremben a világítási áramkörök szétválasztása volt indokolt, valamint a kapcsolók áthelyezése a folyosóra (ne a gépész-pihenőben lehessen kapcsolgatni a fitness-terem bérlő villanyát).
- Jakuzzi-lépcső átalakítása: 60,000 Ft  
A kivitelező cég rögzítetlen pozdorja lépcsőfokú jakuzzi lépcsőt adott át számunkra, ami balesetveszélyes volt (volt aki magára rántotta), illetve bakteriológiailag a fertőzés lehetőségét hordozta magában. A lépcsőfokokat csúszásmentes koracélra váltottuk, a feljárat pedig rögzítettük.
- Szaunapad-átalakítása: 55,200 Ft  
A kivitelező cég egy olyan szaunát épített nekünk, amelynek kétoldali ülőkéihez egy dobogón keresztül vezetett az út. Ez a dobogó nem tette lehetővé, hogy a szauna padozata takarítható legyen. Beépítettünk egy felhajtó szerkezetet, aminek köszönhetően most már teljes terjedelmében felmosható a szauna kövezete.
- Mágnesszelep beépítése jakuzzi kiegyenlítő tározóhoz: 73,500 Ft  
A mágnesszelep utólag a hideg- és melegvíz szabályozásra lett beépítve, azért, hogy akár felügyelet nélkül is a jakuzzi kiegyenlítő tározója feltölthető legyen, ne kelljen mellette állni, addig más munka is végezhető.
- Asztalosmunkák, falfelületek beborítása faburkolattal: 881,352 Ft  
Az uszodákat festett földszinti falakkal vettük át a kivitelezőtől. Már az első hónapokban a falak annyira bepiszkolódtak (gyerekek fogdossák, cipőjükkel rugdossák úszóóráik előtt és után), hogy célszerűbbnek láttuk faburkolatok felhelyezését a falra, melyek könnyen tisztíthatók. Enélkül a falak festése lenne szükséges valószínűleg 3 havonta (a festés miatti többnapos leállásokkal, ezáltal többnapos bevétel-kiesést okozva).
- Lift kulcsossá szerelése (még nem készült el): 120,000 Ft  
A lifteket jelenleg a vendégek is használhatják, ami az egyik lift vonatkozásában illetékteleneknek is lehetővé teszi, hogy lifttel feljussanak a 3. emeleti szaunatérbe (fizetés

nélkül). Az egyik lift kulcsossá szerelésével csak személyzetünk, illetve a mozgássérültek tudják majd azt használni, így az illetéktelenek feljutása miatt nem kell bevétel kieséssel számolnunk.

- Cirkulációs vízorák átkötése: \_\_\_\_\_ 147,600 Ft  
Nem tudtunk korrekt melegvíz-fogyasztást mérni sem a fitness-bérlőnél, sem a büfé bérlőjénél, ezért az egyik helyen az óra elé kötöttünk egy cirkulációs vezetéket, a másik helyen pedig egy visszacsapó szelepet építettünk be. Ezekután a vízfogyasztás tényleges adatai leolvashatókká váltak.
- Infraszauna beépítése: \_\_\_\_\_ 1,246,800 Ft  
A szaunaterben még jutott hely egy infrasauna beépítésére. Az igény nagyon nagy e szolgáltatás iránt, így e szolgáltatás bővítéssel plusz bevétellel, vendégkörrel számolhatunk.
- Összesen: \_\_\_\_\_ 12,071,297 Ft

#### **Bevétel növelő kiadások, Rákosszentmihályi Uszoda:**

- Medencetéri, öltözői közlekedőutvonalak csúszásmentesítése: \_\_\_\_\_ 1,869,120 Ft  
A medencetéri, öltözői járólapok eredeti formájukban nem voltak megfelelőek vizes helységeiben, azokon a balesetveszély, csúszásveszély igen nagy volt, számos esetben estek el felnőttek-gyerekek egyaránt. Vegyszeres marással történő csúszásmentesítésük nagyobb biztonságot ad vendégeink közlekedésénél a strandterületi külső bejáratnál is a lépcsőkkel együtt.
- Csatlakozótáblák kiépítése: \_\_\_\_\_ 600,000 Ft  
Medencetérbe 2 helyre, dolgozói folyosóra 1 helyre 1 és többfázisú elektromos dugaljak dobozának felszerelése, pl. takarítógépek használatához.
- Öltözőpadok átalakítása 8 db: \_\_\_\_\_ 258,240 Ft  
A kivitelező cégtől a diáköltözőbe kapott öltözőpadok nem voltak akasztóval, háttámlával ellátva. Az óvodások, kisiskolások kabátjainak, nagyobb ruháinak elhelyezése érdekében nélkülözhetetlen volt a padok akasztóval történő ellátása.
- Páncélszekrény elé védőrács gyártása, fogasok felszerelése: \_\_\_\_\_ 186,360 Ft  
A kivitelező által beszerelt irodai, bevételeket gyűjtő páncélszekrény elé biztonsági okokból fontosnak tartottuk védőrács szerelését, a könnyebb elérhetőség miatt alája fémlábak behelyezését.
- Üvegbevonat készítése: \_\_\_\_\_ 126,840 Ft  
Az irodai ablakok (a páncélszekrény is az ablakkal szemben, a belső falfelületen található) kintről, az utcáfrontról lehetővé tették az akadálytalan bepillantást. Értékeink védelme szükségessé tette az irodai ablakok belátásgátló üvegbevonattal való ellátását.
- Előtéri standok erősáramú szerelése: \_\_\_\_\_ 50,000 Ft  
Az előtéri elárúsító helyek (sportszer-pult, úszóiskola információs pult) áramellátásának biztosítása miatt volt szükséges, valamint ital-kávé automaták működtetése érdekében.
- Hajszárítók terhelés-elosztása, almérők, dugaljak bekötése: \_\_\_\_\_ 289,920 Ft  
A fitness- és büfé helyiségeiben felhasznált víz- és villamos áram fogyasztására nem voltak felszerelve almérők, így a bérlők által használt közüzemek kiszámlázása nem volt lehetséges. Ezt pótoltuk, azért hogy ezeket a költségeket rájuk terhelhessük.
- Mosogatók berakása: \_\_\_\_\_ 202,800 Ft  
Az irodába, illetve a gépész pihenőbe rakattuk fel a mosogatókat, azért hogy dolgozóink ne a mosdó-kagylóban mossák el étkezéseik után a zsíros edényeiket, étkezésleiteket.
- Hangosítás: \_\_\_\_\_ 848,772 Ft  
Hangrendszer (medencetéri, előtéri, pénztári, víz-alatti keverőerősítők, hangszórók, bemozdómikrofon-pult, kültéri projektor hangsugárzó) került beszerzésre és beszerelésre. A

hangosítás, hangosbemondás sok esetben nélkülözhetetlen lehet (rossz helyen parkoló autó, elveszett szülő-gyermek szituációk).

- Pótvízmérőórák beszerelése, vegyszeradagoló mintavíz visszajuttatása : 610,800 Ft  
A Fővárosi Csatornázási Műveknél az Erzsébetligeti uszoda vonatkozásában már sikerült kiharcolnunk az 50 %-os szennyvíz-elvezetési kedvezményt a medencevizek elvezetése után. Ez csak akkor lehetséges, ha vízóra almérőkkel mérni tudjuk a medencevizek cseréjét, fogyását. Az almérők felszerelésre kerültek, ezek után a kedvezményre jogosító szerződés megkötését el tudjuk indítani a Csatornázási Műveknél, mely évi 1,5 millió Ft kedvezményt is jelenthet.  
Továbbá 3 db vegyszeradagoló mintavízének visszavezetése külön-külön a kiegyenlítő tározókba, ami napi kb. 4 m3 vízmegtakarítást eredményez, ezzel a vízdíjanknál évi 300 eFt megtakarítást jelent majd.
- Asztalosmunkák, falfelületek beborítása faburkolattal: 980,292 Ft  
Az uszodát festett falakkal vettük át a kivitelezőtől. Már az első hónapokban a falak annyira bepiszkolódtak (gyerekek fogdossák, cipőjükkel rugdossák úszóóráik előtt és után), hogy célszerűbbnek láttuk faburkolatok felhelyezését a falra, melyek könnyen tisztíthatók. Enélkül a falak festése lenne szükséges valószínűleg 3 havonta (ez idő alatti leállások többnapi bevétel-kiesést (több 100 eFt-ot) jelentenének).
- Kamerarendszer-bővítés: 300,000 Ft  
Eredetileg 5 kamerával vettük át a létesítményt, ám értékeink védelme, saját biztonságunk, folyamataink kontrollálhatósága megkövetelte még további 3 kamera felszerelését. A kamerarendszer már sok esetben hasznosnak bizonyult (Pénztári esetekben: vevő úgy tudta már kifizette a bérletet, pénztáros szerint nem, hasznos és eredményrevezető ilyenkor a kamera-kontroll. Másik megtörtént eset: parkolóbeli koccanás.)
- Kapaszkodókorlát: 309,600 Ft  
A balesetveszély minimalizálása miatt a lábmosók mindkét oldalára építettük ki őket rozsdamentes anyagból.
- Klíma-rendszer beszerelése: 3,323,760 Ft  
Mivel gyakorlatilag az épület minden fala üvegből van, így a nyári napsütés nagyon felmelegíti a belső tereket, ott a napi munka a kánikulában alig kibírható. Ezért szükséges az épület néhány helységének klimatizálása, hogy mind dolgozóink, mind vendégeink ott-tartózkodása komfortosabb legyen. A gépészeti tartózkodót külön érdemes kiemelni, ahol gépészeink 24 órán át egy hőkamrában tartózkodtak eddig.
- Központi vízszűrő : 849,771 Ft  
Az Erzsébetligeti Uszodában beépítésre került, ám a Szentmihályi Uszodában nem szerepelt a kivitelezési tervekben, ugyanakkor nélkülözhetetlen berendezés egy uszodában. A zuhanycsaptelep a WC öblítő szelep idő előtti cseréjéhez járul hozzá. Külső csőtörés esetén megvédi a vendégeket attól, hogy rozsdás színű vizet kapjanak a nyakukba. 100 mikronig szűr, ezért a fenti berendezések megóvásával jelentős költségek takaríthatók meg. Ha egy éven belül az összes tönkremegy (a tendenciák már most ezt vetítik előre), a beruházás egy év alatt megtérül.
- Defibrillátor készülék (beszerzése folyamatban): 600,000 Ft  
Az Erzsébetligeti Uszodába már kaptunk, ugyanakkor esetleges újraélesztésnél életet menthet, ezért a Szentmihályi Uszodába történő beszerzése is indokolt.
- Bukóablakok kialakítása: 900,000 Ft  
Jelenleg meleg időben nem lehet elég hatékonyan szellőztetni, mert kevés a nyílászáró. Az ablakok bukóvá alakításával a szellőztetés, belső levegő lesz jobb.
- Összesen: 12,306,275 Ft

## BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

### K I V O N A T

a 2008. szeptember 29-én (hétfőn) a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága ülésén készült jegyzőkönyvéből

**13/2008. (IX. 29.) KFB:** A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága úgy határoz, hogy az uszoda menedzsmentje vonja vissza az eredetileg készített 2009. évre tervezett üzleti tervet és a vitában elhangzott kérésekkel, tehát hogy 100 millió Ft alatti Önkormányzati támogatással tervezzen az uszoda.

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke

(3 igen, egyhangú)

kmf.



**Szász József**

*Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.  
Felügyelő Bizottságának elnöke*

## BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

### K I V O N A T

a 2008. november 13-án (csütörtök) a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága ülésén készült jegyzőkönyvből

**15/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja, hogy az Erzsébet-ligeti és Rákosszentmihályi Uszoda tekintetében ne kerüljön se a kiadási, se a támogatási oldalon figyelembe vételre a zeolit kavics cseréje, ez kétszer 600 ezer forint, összesen 1.200.000,- Ft. A Kft. ne számoljon béremeléssel és 13. havi bérrel se az Erzsébet-liget, se a Rákosszentmihályi uszoda tekintetében, se pedig a Keringőnél.

A 2009. évi üzleti tervnél a bérlemények tekintetében az eredeti szerződéseknek megfelelően, a várható 6 %-os inflációval növelt bérleti díjak kerüljenek betervezésre. Ezzel módosulna az üzleti terv.

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**16/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. uszodájának a menedzsmentje készítsen egy kimutatást, hogy milyen szerződések alapján, milyen bérleti díjakat fizetnek a bérlők és ez kerüljön hozzátételre az üzleti tervhez.

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja, hogy az uszoda kezdje meg a tárgyalásokat a bérlőkkel a bérleti díjak tekintetében.

A tárgyalások ismeretében a bérleti díjakról a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. készítsen egy javaslatot a Felügyelő Bizottság és a fenntartó Önkormányzat részére, hogy a bérleti díjak vonatkozásában a Kft. milyen változtatásokat javasolt az üzleti tervben.

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**17/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága javasolja a fenntartónak, hogy a 2009. évi üzleti tervnél a XVI. kerületi Önkormányzat 2009. évi költségvetésének elfogadását követően az első negyedév lezárultával tekintse át az üzleti tervet, kiemelt szempontként itt szerepeljen a Kft dolgozóinak bérezése, a káféteria rendszer, illetve a bérleti díjak

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**18/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága kéri a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft-t, hogy a fent elfogadott javaslatokat vezesse át az üzleti terven, hogy a Képviselő-testület már ezek ismeretében tudjon szavazni az üzleti tervről.  
Az előző módosításokkal kiegészített üzleti tervet a Felügyelő Bizottság elfogadja.

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**19/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága úgy határoz, hogy elfogadja a Kertvárosi Kft. 2008. évi utolsó negyedéves lezárásával kapcsolatos kifizetéseket.

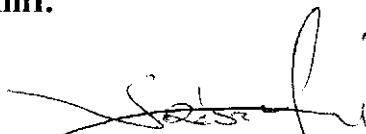
Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**20/2008. (XI. 13.) KFB:**

A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága az SZMSZ-ét olyan tekintetben határozza meg, ahogy a XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének SZMSZ-e alapján működik, ill. megvizsgálja annak a lehetőségét, hogy a törvényben meghatározott Interneten történő ülésezés lehetősége teljesíthető-e.

Felelős: Szász József a Kertvárosi Kft. Felügyelő Bizottságának elnöke  
(3 igen, egyhangú)

**kmf.**



**Szász József**

*Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.  
Felügyelő Bizottságának elnöke*



239/2008

## KIVONAT

a 2008. november 24-én (szerdán) a Budapest Főváros XVI. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága 13. számú ülésén készült jegyzőkönyvből

**NAPIREND:**           **4. A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft üzleti terve**  
Előadó: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke

**HATÁROZAT:**  
**138/2008.(XI. 24.)PB**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra ajánlja.

„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. 2009. évre szóló üzleti tervét.”

Határidő: 2008. 11. 26-i Kt-ülés  
Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke  
(5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

**HATÁROZAT:**  
**139/2008.(XI. 24.)PB**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra ajánlja.

„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft részére a 2009. évben 82.832 E Ft támogatást biztosít.  
Felkéri a Polgármestert a támogatás összegének 2009. évi költségvetésben való szerepeltetésére, és a támogatási szerződés megkötésére.”

Határidő: 2008. 11. 26-i Kt-ülés  
Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke  
(5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

**HATÁROZAT:**  
**140/2008.(XI. 24.)PB**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az alábbi határozati javaslatot a Képviselő-testületnek elfogadásra ajánlja.

„Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. üzleti tervét 2009. I. negyedév után ismét napirendre veszi.”

Határidő: 2008. 11. 26-i Kt-ülés

Felelős: Szász József a Pénzügyi Bizottság elnöke

(5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás)

kmf.

Szász József sk.  
Pénzügyi Bizottság elnöke

A kivonat hitelélül:

*Nyírié Kovács Ildikó*  
Nyírié Kovács Ildikó  
Költségvetési Irodavezető  
Budapest, 2008.11.25.

