

32 / 2021

**BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT  
POLGÁRMESTERE**

*Készült a Polgármester 2021. március 10-re tervezett határozatának meghozatala céljából  
Készítette: Dr. Köles Zsuzsanna Vagyongazdálkodási irodavezető*

**Tárgy:** Javaslat a Kertvárosi Sportlétesítményeket  
Üzemeltető Kft. 2021. évi üzleti tervének  
elfogadására

**Tisztelt Képviselő Asszony!**  
**Tisztelt Képviselő Úr!**  
**Tisztelt Gazdasági és Pénzügyi bizottsági tag!**

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. (a továbbiakban: Társaság) ügyvezetője elkészítette a 2021. évre vonatkozó üzleti tervet, amely az előterjesztés mellékletét képezi. (1. sz. melléklet)

A Társaság feladata az önkormányzati tulajdonú uszodák üzemeltetése, működtetése közszolgáltatási szerződés alapján.

Az elkészített üzleti terv a jelenlegi veszélyhelyzetben tervezhető bevételeket és a két uszoda működtetési feladataihoz szükséges kiadásokat tartalmazza.

A Társaságnak a működtetési finanszírozásához 2020. évben 106 980 101,- Ft önkormányzati támogatást nyújtottunk, amely teljes mértékben felhasználásra került, hiszen az uszodák és a strand korlátozottan tudtak működni. A veszélyhelyzet miatt 2020. március 17-től bezárásra kerültek az uszodák és csak június végén nyithattak ki. A strand még később, 2020. július 4-től üzemelhetett csökkentett vendéglétszámmal. Az őszi veszélyhelyzet óta pedig az uszodák 2020. november 11-től - a vonatkozó kormányrendelet miatt - bezárásra kötelesek.

A Társaság a 2021. évben a veszélyhelyzet fennállta miatt 128 322 242,- Ft összegű pénzügyi kompenzációt tart szükségesnek úgy, hogy az uszodák 2021. április 1-jei újrainyitásával számol.

A 2021. évre tervezett beruházások, nélkülözhetetlen tárgyi eszköz beszerzések finanszírozását fedezi az értékcsökkenés így ehhez kompenzáció nem szükséges.

A beruházási igények és indokaik az alábbiak:

Az uszoda 2008. évben került átadásra, mely átadást követően jelentősebb felújítások nem, csak eseti karbantartások történtek. A 13 év alatt egyszerre használódott el a fűtéstechnika, a hideg-melegvíz rendszer, a vízforgató technika, a szaniterek, csaptelepek, padlófűtési rendszerek, légkezelők, az épület szerkezeti elemek, tető elemek, csatornák, elektromos és informatikai, biztonságtechnikai hálózatok, rendszerek.

Fentiekre tekintettel szükséges az Erzsébetligeti Rátonyi Gábor Uszodában többek között a padlófűtési rendszer felújítása, karbantartása, átmosása, a régi HVM víz kör 2 db hőcserélő felújítása, a fűtési rendszerben buborék és iszapleválasztó tartályok teljes cseréje, valamint a Viesman nagy gázkazán felújítása.

Az uszodához tartozó strand vonatkozásában a 3 db tágulási tartálynál szűrő beépítése szükséges, a gyermek medencében pedig „vízágyú vízi játszótér elem” kerülne beszerelése.

A Szentmihályi Konrád Ferenc Uszoda vonatkozásában szükséges lenne különösen a teherbejáró burkolat felújítása, medence téri zuhanycsapok átalakítása, klórkockák elektródáinak cseréje, a jakuzzi medence körüli beton újraszigetelése, oldalsó lépcső kialakítása a Baross utca felől.

Az idei évre is javasolt vis maior keret tervezése, amelyet csak végszükség esetén, előre nem látható és tervezhető, de a működés szempontjából nélkülözhetetlen feladatok elvégzéséhez hívhat le a Társaság. Ennek összege 2020-ban 8 000 000,- Ft volt, a 2021. évben is 8 000 000,- Ft lenne.

A Társaság könyvvizsgálója az üzleti tervet 2021. március 1. napján véleményezte, a könyvvizsgáló az üzleti tervet koherensnek tartja. Véleménye alapján az üzleti terv szerinti 334 597 E Ft összegű bevétel és 334 597 E Ft összegű kiadás miatt 0 Ft összegű eredményre lehet számítani. (2. számú melléklet)

A Felügyelő Bizottság döntéséről szóló jegyzőkönyv kivonat később kézbesítésként kerül megküldésre.(3. számú melléklet)

Az Önkormányzat vagyonáról és a vagyontárgyak feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 24/2009. (VI. 25.) rendelet 25.§ (2)-(6) bekezdései szerint:

„(2) 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok, nonprofit társaságok legfőbb szervének törvény által hatáskörébe tartozó jogait - a (4) és (5) bekezdésben foglalt kivételekkel - a Képviselő-testület gyakorolja.

(3) A társaság legfőbb szervének a (2) bekezdés, valamint a (4) és (5) bekezdés alá nem tartozó egyéb, hatáskörébe tartozó jogait, a polgármester a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság egyetértésével gyakorolja.

(4) Az önkormányzat 100%-os tulajdonában levő társaságok legfőbb szervének hatáskörébe tartozó alábbi jogait a Gazdasági és Pénzügyi Bizottság a polgármester egyetértésével gyakorolja:

a) döntés a vezető tisztségviselők, felügyelő bizottsági tagok premizálásának, jutalmazásának mértékéről, a társaságok javadalmazási szabályzatában foglaltaknak megfelelően.

b) a vezető tisztségviselők, a Felügyelő Bizottság írásbeli javaslatára hozzájárulás az alapító okirat, társasági szerződés, alapszabály főtevékenységet nem érintő melléktevékenység változásának, telephelyváltozásának átvezetéséhez szükséges módosításához.

(5) Az önkormányzat többségi tulajdonában levő társaságok és az Önkormányzat között vállalkozási szerződés aláírásának jóváhagyására, - amennyiben a vállalkozási díjnak megfelelő fedezet a költségvetésben rendelkezésre áll - a Polgármester jogosult.

(6) A (2)-(4) bekezdésekben felsorolt hatáskörökben gyakorolt döntések meghozatalát megelőzően - a (4) bekezdés a) pontjában, valamint az (5) bekezdésben foglaltak kivételével - a vezető tisztségviselők, valamint a Felügyelő Bizottság véleményét írásban kell megkérni, a társaságok alapító okiratában (társasági szerződés, alapszabály) foglaltaknak megfelelően.”

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a veszélyhelyzet idején a döntést a Polgármester hozza meg.

Kérem a tisztelt Képviselő asszonyt, Képviselő urat, bizottsági tag asszonyt/urat, hogy az előterjesztésben szereplő határozati javaslatokat és a mellékletében szereplő üzleti tervet **2021. március 9-én 12.00 óráig** igény szerint észrevételezni, és véleményét a **polgarmester@bp16.hu** e-mail címre megküldeni szíveskedjen.

**Határozati javaslat I.:** Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. (székhely: 1165 Budapest, Újszász utca 106-108., cg.: 01-09-878027, képviseli: Cserna Sándor ügyvezető) 2021. évi üzleti tervét az előterjesztés 1. sz. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2021. március 10.

Felelős: Kovács Péter polgármester

**Határozati javaslat II.:** Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármestere – a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján, a Képviselő-testület hatáskörében eljárva – úgy határozott, hogy a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. részére a 2021. évben a közszolgáltatási feladatok ellátására 128 322 242,- Ft működési, valamint 8 000 000,- Ft vis maior tartalék keretet biztosít.

A támogatási összeg felhasználható 2021.12.31-ig, elszámolási határidő: 2022. 01. 31.

A támogatás forrása a működési kompenzáció és a működési vis maior tekintetében az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 22.) önkormányzati rendelet 5. mellékletében a 27. számú soron a "Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. Kompenzációja" jogcímen tervezett összeg.

Határidő: 2021. május 31.

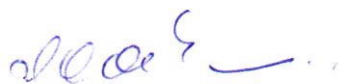
Felelős: Kovács Péter polgármester

Budapest, 2021. március 2.



Kovács Péter  
polgármester

Törvényességi szempontból megfelelő:



Dr. Csomor Ervin  
jegyző

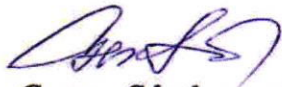
Véleményezésre jogosult Bizottság: Gazdasági és Pénzügyi Bizottság

**Melléletek:**

- 1.) A Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. 2021. évi üzleti terve
- 2.) Könyvvizsgálói vélemény
- 3.) A Felügyelő-bizottság határozata

# Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.

## Üzleti terv 2021. év



**Cserna Sándor**  
ügyvezető

**Budapest, 2021.03.01.**

Kertvárosi Sportlétesítményeket  
Üzemeltető Kft.  
1143 Budapest, Újpesti út 107-108.  
Adószám: 2380162-2-42  
Céginformációk: https://www.kertvarosi.hu

## Pénzügyi kompenzációs igény

2021. évre a csatolt táblázatok és kalkulációink alapján a két uszoda működtetésének finanszírozására 128 322 242 Ft pénzügyi kompenzációt tartunk szükségesnek. Beruházásaink, nélkülözhetetlen tárgyi eszköz beszerzéseink finanszírozását fedezi az értékcsökkenés így ehhez kompenzáció nem szükséges. Ugyancsak szükségesnek tartjuk és kérjük 8 000 000 Ft értékben egy vis major keret létrehozását, amelyet a működés esetleges, előre nem várt kiadásai is indokolnak. A tervezésnél a 2020-évi terv adatokhoz képest (bevétel) kb. 70%-os valószínűsítéssel terveztünk a Covid 19 járvány miatt, ezért is van szükség nagyobb mértékű támogatási összegre. A részünkre igénybe vehető állami segítségnyújtást maximális mértékben igénybe vettük és fogjuk venni, melynek várható mértéke 12 592 748 Ft lesz.

Kalkulációink alapján a fenti összeg szükséges a társaságunknak (a két létesítmény üzemeltetéséhez) ahhoz, hogy 2021. évi eredmény-kimutatásunkat nulla közeli adózott eredménnyel tudjuk zárni. A pénzügyi kompenzáció kalkulálásánál azzal számolunk, hogy a tevékenység összes bevétele, illetve a tevékenység összes ráfordítása és költsége a közszolgáltatási tevékenységgel kapcsolatos.

Működési finanszírozási igény 2021. évre: 128 322 242 Ft

Vis major keret 2021. évre: 8 000 000 Ft

### Működési támogatási igény:

A 2 uszoda megnyitásakor a 2008. év során az Önkormányzati támogatás összege 98,5 millió Ft volt, tavaly 2020-ban a testület 106 980 101 Ft-ot hagyott jóvá, melyet a Covid 19-es járvány miatti korlátozások és egyéb felújítások miatt, teljes egészében felhasználtunk. A kezdeti támogatás a Strand I. és II. működtetése nélkül lett tervezve. 2013 valamint 2017 óta mióta megnyíltak a strandok a nyári alkalmi munkavállalók szükségessége miatt tovább nőttek a személyi kiadásaink. A Covid19-es járvány kapcsán megnövekedett feladatok miatt az anyag jellegű kiadásaink ismét emelkedtek. A költségek növekedést a belépődíj emeléssel nem kívánjuk kompenzálni, mivel szeretnénk a vendégek számát növelni, de nehéz előre megjósolni, hogy ez mekkora árbevétel növekedést jelenthet az idén, mert a forgalom erősen függ az időjárástól és a Covid 19 miatti beengedhető hatósági létszámtól és egyéb korlátozási hatásoktól. A rendkívüli intézkedések miatt létesítményeinket (a két uszodát) 2020. március 17-től június 20-ig illetve június 23-ig zárva kellett tartanunk. A járvány második hulláma kapcsán a rendkívüli intézkedések miatt, november 11-től ismételtén zárva kell tartanunk, illetve (lehet, hogy optimistán) 2021. április 01-i újranyitással számolunk. Az évek alatt a hatalmas igénybevétel miatt a működéshez szükséges eszközök folyamatosan amortizálódtak és amortizálódnak. Tekintettel erre néhány épületrész teljes felújítása, korszerűsítése továbbra is szükséges. *Az épületek műszaki*

*működtetéséhez szükséges berendezéseinek egy része karbantartásra, felújításra illetve cserére, javításra szorul annak ellenére hogy, létesítményeink műszaki állapota és üzembiztonsága jelentősen javult az elmúlt évben.*

A táblázat 35. sorában szereplő összeg közel 4 millió forinttal csökkent. Az uszodák 2008 évben kerültek átadásra mely átadást követően **jelentősebb felújítások az idén 2020-ban történtek ugyan,** de az elhasználódott létesítményekben műszaki berendezésekben nagyrészt csak eseti karbantartások történtek. A 13 év alatt, szinte egyszerre használódott el a fűtéstechnika, hideg-melegvíz rendszer, vízforgató technika a szaniterek, csaptelepek, padlófűtési-rendszerek, légkezelők, az épület szerkezeti elemek, tető elemek, csatornák, elektromos és informatikai, biztonságtechnikai és hálózatok, rendszerek komoly beruházást igényelne a beléptetőrendszer (szerver csere), valamint a videómegfigyelő rendszer, informatikai strukturált hálózat, mely 13 éves és eléggé koncepciótlanul lett kivitelezve.

Az egyéb karbantartások a teljesség igénye nélkül: váratlan csőszívárgások elhárítására anyagok, szivattyúk újra-csapágyaztatása amely 2020-ban részben valósult meg az (év során kb. 20 db), jakuzziknál 2db zuhanycsap csere átalakítással, újra burkolással, Hexagone vízi- porszívók karbantartása, használati meleg víz automatalégtelenítők karbantartása- cseréje, tan és úszómedencék körben, mágnes-szelepek cseréje, HMV körben. Hőcserélők karbantartása felújítása, kazánházakban, gépházban felújítások, légtechnikai szűrők cseréje (éves 2 alkalom), pezsgőfürdő éves nagy karbantartása, villamos kéziszerszámok éves felülvizsgálata + jegyzőkönyv, elektromos berendezések világítás elemek karbantartása, cseréje (világító testek-hajszárítók stb.) Fa ácsolat tetőszerkezet elbontása ponyvás öltöző tetején 2020-ban elmaradt és balesetveszélyes, medencetéri reflektorok cseréje, vészjelzők karbantartása, érintés és tűzvédelmi felülvizsgálatok, eresz-csatorna tisztítás, Nilfisk padló takarítógép éves szervizelés stb. A kazánokhoz tartozó iszap és buborékleválasztók felülvizsgálata, cseréje, javítása.

Ezen felül a költséget növeli az uszodalétesítmények szakszerűtlen és nem kellően átgondolt kivitelezési hiányosságaiából eredő pótmunkák, habár 2020-ban saját erőből sok mindent kijavítottunk. (pl. épületszigetelések elmaradása, ebből adódó beázások megszüntetése stb.) A használatból eredő időszakos karbantartások egyre gyakoribbak: pl. szünetmentes akkuk cseréi, csatlakozók, megszakítók, relék, valamint a falfestések, faanyagok kezelése, festése.

A 2013. és 2017. években megvalósult strand projektek garanciális munkái nagyrésztben elkészültek, de a nyitás előtti hibajavításokat felfagyásokat, műszaki beindításokat, illetve az elvárt használathatósági idő előtt jelentős felújításokat, cseréket kell végezni.

Az anyag jellegű ráfordítások között az alábbi jelentősebb változásokat tartjuk fontosnak:

A tavalyi évhez képest nem kell emelnünk a karbantartási anyagok beszerzése fordított összeget, valamint az eseti karbantartások összegét sem, mert az anyag és munkadíjak az előző évtől eltérő módon, minimálisan emelkedtek, valamint ugyanannyi karbantartást tervezünk mint a 2020-as évben.

A két költségsor összesen a tavalyi évhez képest 1,5 millió forinttal kevesebbet tartalmaz, tehát ennyivel terveztünk kevesebbet a 2020-es évhez képest.

Ennek figyelembevételével, a belépőjegyek, illetve bérleti díjak vonatkozásában emelését nem tervezzük, melynek hatása a látogatói létszám változás vonatkozásában a bevétel növekedés feltételezhető. A költséghatékonyság jegyében, amit lehet és célszerű, azt megjavítatjuk. (csak a legszükségesebb esetben veszünk újat, ha már a javíttatás teljesen gazdaságtalan)

A tavalyi évhez képest nem kell emelnünk a takarításra szánt összeget („Takarító cég havi díja” sor), mert az első három hónapban, csak csökkentett szolgáltatást vettünk igénybe.

Nem kell emelnünk az „Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolgáltatási, kezelési költség” sor tartalmi elemeinek összegét, ugyanis habár ide könyveljük a bérelt úszómesterek költségeit is, de az első negyedévben a létesítmények zárva voltak. A 2019-es év tapasztalatából kiindulva a Vizimentőktől bérelt állománnyal tudjuk biztonságosan üzemeltetni a június 01-jével nyíló strandot. Azonban továbbra is vizsgáljuk a lehetőségét az olcsóbb megoldásnak is, 2020-ban ez bevált. Az egyszerűsített foglalkoztatottként dolgozó úszómesterek száma csekély, jelenlegi meglévő alkalmi kollégáinkat próbáljuk magunkhoz kötni a 2021. évi strandszezonra is. A hiányzó munkatársak pótlását így oldottuk meg, és a jövőben így szeretnénk.

A táblázat **52. és 53. sorában** szereplő tételeket szinten tartjuk, ugyanazzal a gáz és az áramfogyasztásra tervezett összegeket tartalmazza, mert mindkét esetben a valós fogyasztási tapasztalatok alapján terveztük.

Ezen felül az egyéb szolgáltatást végző vállalkozások általánosságban áremelést nem hajtottak végre, vagy csak minimális mértékben.

Összességében az „Anyagjellegű ráfordítások” (58.sor) **62 M Ft-tal lett alacsonyabb** összegre lett tervezve, mint 2020-ban. Ennek a jelentős csökkenésnek a műszaki állapot javulások nagyobb odafigyelés okozzák.

A Személyi jellegű ráfordítások között az alábbi változásokat tartjuk fontosnak:

2021-ben a főállású munkavállalók munkabérét kizárólag csak a lehetőségeink függvényében kívánjuk megemelni, mely differenciálva történne amennyiben a tulajdonos Önkormányzat ahhoz hozzájárul.

**A 84. sorban** szereplő személy jellegű kiadások jelentősen nem változtak.

Az adott Cafetéria elemeket az adminisztratív állomány kivételével béresítettük. Így a dolgozók elégedettsége fokozódott. Az új Cafetéria rendszerben a fizikai állomány a béresítés után már nem kap Cafetéria juttatást csak az irodai munkát végzők. (Pénzügyi vezető, Műszaki vezető, pénzügyi asszisztens, adminisztrátor, sport és reklám ügyintéző, műszaki asszisztens. A Cafetéria összege mindenkinek egységes, évi 409 600-Ft/fő, összesen **2,4Mft/év.**



**A 85. sorban szereplő kisértékű tárgyi eszköz** beszerzése sor csökkent ugyan, de a 2021-es évben, meg kívánjuk gyorsítani a strandra és az uszodába történő bejutását és ehhez kapcsolódva szükséges kézi-szkennerek illetve vonalkód olvasók beszerzése, mely beszerzések elengedhetetlenül szükségesek a 3-as pénztár fejlesztéséhez. Ezen felül 2 db (uszodánként 1-1 db) nagynyomású mosó megvásárlása megtörtént, de az amortizálódott gépész szerszámok cseréje, fejlesztése is indokolt(egyre több saját javítást végzünk).

### **Vis maior keret:**

A Társaság a korábbi évekhez hasonlóan a vis maior keret megállapítását, karbantartási céltartalék elfogadását kéri 8 000 000 Ft összegben. Ezt a keretet csak végszükség esetén, előre nem látható, előre nem tervezhető, de a működés szempontjából nélkülözhetetlen eszközök, javítási feladatok elvégzéséhez hívhatja le a Társaság. A keretösszegeből nettó 1 000 eFt-os összeghatárig a Felügyelő Bizottság és a Polgármester utólagos tájékoztatása mellett hívhat le a Társaság, ennél nagyobb összegnél a Felügyelő Bizottság és a Polgármester előzetes jóváhagyása szükséges.

### **Beruházási és karbantartási igény:**

A beruházási és karbantartási támogatások elfogadása, finanszírozása elengedhetetlen az Uszodák működtetése szempontjából, melyek az alábbiak:

### **Karbantartási és Beruházási Terv 2021. évre**

#### **ERZSÉBETLIGETI USZODA**

##### **Karbantartásra:**

Váratlan csőszivárgások elhárítására anyagok		500 000 Ft
Szivattyúk újra csapágyaztatása	15 db	500 000 Ft
Finn szauna előtt 3db Zuhany csap csere átalakítással, újra burkolással		300 000 Ft
Hexagone vízi porszívó karbantartása		300 000 Ft
Tan és Úszómedence körben, mágnesszelepek cseréje		450 000 Ft
HMV körben 2db hőcserélő felújítása, karbantartása		550 000 Ft
Kazánházban, gépházban felújítások		250 000 Ft
Légtechnikai szűrők cseréje (éves 2 alkalom)		400 000 Ft
Villamos kéziszerszámok éves felülvizsgálata + jegyzőkönyv		226 000 Ft
Elektromos berendezések világítás elemek karbantartása, cseréje (világító testek-hajszárítók)		400 000 Ft
Medencetéri reflektorok cseréje, vészjelzők karbantartása		200 000 Ft
Érintés és tűzvédelmi felülvizsgálat 1-1 db		240 000 Ft
Ereszcsatorna tisztítás		250 000 Ft
<b>Összesen:</b>		<b>4 566 000 Ft</b>

## Beruházásokra:

<b>Padlófűtési rendszer felújítása, karbantartása, átmosása (még nem volt egy esetben sem karbantartva)</b>	<b>1 209 000 Ft</b>
Régi HMV víz kör 2 db hőcserélő felújítása	550 000 Ft
Fűtési rendszerben buborék és iszapleválasztó tartályok teljes cseréje 4db	3 260 000 Ft
Viesman nagy gázkazán felújítása	3 500 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>8 519 000 Ft</b>

## Kisértékű beszerzések:

Személyi számítógép (felújított beszerzés)gépészek részére az elavult helyett	60 000 Ft
Kézi szerszám beszerzés, pótlás	50 000 Ft
Jakuzzi masszázszivattyú pótlás IML 24 Európa tip	170 000 Ft
Szünetmentes akkumulátorok cseréje 20db	358 080 Ft
Hajszárító pótlás	4db 358 160 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>996 240 Ft</b>
<b><u>Mindösszesen:</u></b>	<b><u>14 081 240 Ft</u></b>

## Fontosabb beruházások indoklása:

### I. Erzsébetligeti Uszoda

#### 1. Padlófűtési rendszer felújítása **1 209 000 Ft**

Az uszoda teljes padlófűtési rendszere még egyetlen esetben sem került karbantartásra, felülvizsgálatra. Több feltárt helyen észlelhető repedés és az emiatti vízfolyás mely megszüntetése tovább már nem halasztható.

A teljes padlófűtési rendszer tisztítása, korróziómentesítése, a törött elemek cseréje a szivárgások megszüntetése érdekében szintén szükséges. Ha nem végezzük el, további állagromlás fődémázás várható, az épületen és a halasztás még komolyabb anyagi ráfordítást eredményezhet.(2020-ban elmaradt.)

#### 2. Régi HMV víz kör 2 db hőcserélő felújítása **550 000 Ft**

Az eredetileg napkollektoros rendszerrel is összekötött jelenlegi „rozsdamentes” acél csőrendszer folyamatosan átlyukad és folyik., rendszeresen drága tömítő idomokkal javítani kell. Ez plusz előre nem látható és nem tervezhető költséget eredményez minden évben. A beépített, sajtolt érzékelőknél is korrodált a rendszer. A csőrendszer belső falára galván hatás miatt vastag vízkőréteg is rakódott. A teljes 3. emeleti korrodálódott csőrendszer műanyag csőrendszerre cseréje

indokolt a rendszerhez tartozó beépített idomok, hő érzékelők cseréjével együtt.

### 3. Fűtési rendszerben buborék és iszapleválasztó tartályok újra cseréje:

A tetőtérben kialakított, fűtési rendszerhez szervesen kapcsolódó 4 db iszap és buborék leválasztó túlnyomásos tartályok erősen korrodált állapotban vannak.

Egy leválasztó tartály novemberben történt hegesztése (kilyukadás miatt) már elkerülhetetlen volt, de a javítás csak időszakos és rizikós megoldást jelent. További folyamatos használatuk során tartani kell újabb lyukadástól, mely bekövetkezése esetén az uszoda fűtése hosszú távon biztonságosan nem biztosítható, így új tartályok beszerzése és cseréje indokolt.

### 4. Viessmann Nagy kazán felújítása:

A Viessmann Vitocross 300 típusú kazántest belső tere több helyen a hegesztéseknél megrepedt, a fűtővíz jelentős mennyiségben elfolyt a belső térből. Napi vízpótlás a leállításáig 300-l mennyiséget is elért.

A karbantartó Simbic Kft. felmérése alapján a kazán szakjavítása, hegesztése, belső elemek, égés vezérlő és égőfej cseréje szükséges és indokolt a teljes megbontás mellett. A nagy kazán 2020. év decemberében leállításra került, miután a kisebb Viessmann kazán felújítása megtörtént eredményesen, de a 2021. évi strandi szezonra szükséges a működés biztosítása.

## II. Erzsébetliget strand I-II.

### Karbantartásokra:

Gyepszőnyeg karbantartási kertészeti munkák (tavasz-nyár és ősz)	1 330 000 Ft
Strand II. gépházakban vezérlés programozás-karbantartás	300 000 Ft
Hullámlabda vezérlés karbantartás	180 000 Ft
Homokszűrőhöz homoktöltet pótlás 6db szűrőbe kb.1500-kg szállítással-betöltéssel	500 000 Ft
Élet és baleset veszélyes fák kivágása, tuskó és gyökér szedése, majd fapótlás 17db	2 000 000 Ft
Régi gépházban visszacsapó szelep míg új gépházban hőcserélő beszerelése, cseréje	450 000 Ft
Csúszdák éves biztonsági felülvizsgálati díja (5.db.)	150 000 Ft
Sodrófolyosós medence és mellette lévő lábmosó csempézésének pótlása, javítása	350 000 Ft
Sodrófolyosós medence mellette lévő mosdók beázásának feltárása és javítása	250 000 Ft
Ivókút felújítása	180 000 Ft
Klórkokkás elektródák téli karbantartása 15.db	1 470 000 Ft

7  


Új gépházban homokszűrő tartály javítás, felújítás teljeskörűen	600 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>7 760 000 Ft</b>

### **Beruházásokra:**

3db tágulási tartálynál szűrő beépítés az idegen test szivattyúba kerülés megakadályozás végett	350 000 Ft
Gyermek medencébe vízi játszótér elem vízagyú beszerelés	200 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>550 000 Ft</b>

### **Műfüves pálya és környezete.**

#### **Karbantartásokra:**

Műfüves labdarúgó pálya környezetének gondozása, gyomirtás, fűkaszálás stb. évi 3 alkalommal	150 000 Ft
Műfüves labdarúgó pálya éves karbantartás (granulátum + takarítás) évi 2 alkalommal	580 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>730 000 Ft</b>
<b><u>Mindösszesen:</u></b>	<b><u>9 040 000 Ft</u></b>

### **III. Szentmihályi Uszoda**

#### **Karbantartásokra:**

Pezsgőfürdő éves nagy karbantartás	250 000 Ft
Zuhany, mosdó csaptelepek karbantartása, cseréje	1 000 000 Ft
Úszómedence és tanmedence mágnesszelepek cseréje	450 000 Ft
Gépházban felújítások, hőcserélők felújítása, karbantartása	500 000 Ft
Érintés és tűzvédelmi felülvizsgálat 1-1 db.	240 000 Ft
Villamos kéziszerszámok éves felülvizsgálata + jegyzőkönyv	118 000 Ft
Váratlan csőszivárgások elhárítására anyagok	400 000 Ft
Hexagone vízi porszívó karbantartása	300 000 Ft
Elektromos , berendezések világítás elemek karbantartása, cseréje (világító testek- egyéb)	200 000 Ft
Légtechnikai szűrők cseréje (éves 2-alkalom)	400 000 Ft
Medencetéri reflektorok cseréje, vészjelzők karbantartása	250 000 Ft
Szivattyúk újra csapágyasztatása	15 db 400 000 Ft
Terasz oldali fa falburkoló dekorelemek festése uszodában	1 000 000 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>5 508 000 Ft</b>

#### **Beruházásokra:**

Baross utcai teherbejáró burkolat felújítása	950 000 Ft
Baross utcai támfal mészkő burkolat felújítása	950 000 Ft
Medence téri zuhany csapok átalakítása kézi beállíthatóságú csaptelepre 5 db	500 000 Ft
Klórkokácák elektródák cseréje jakuzsinál és úszómedencénél beszereléssel	881 000 Ft
Jakuzzi medence körüli beton újra szigetelése és újra burkolás súlyos folyamatos leázás miatt	500 000 Ft

Oldalsó lépcső kialakítás a Baross utca felől  
Összesen

600 000-Ft  
**4 381 000 Ft**

**Kisértékű beszerzések**

Tető bádogozás felújítása

619 200 Ft

Hajszárító pótlás 4.db.

358 160 Ft

Kézi szerszám beszerzés

50 000 Ft

**Összesen:**

**1 027 360 Ft**

**Mindösszesen:**

**10 916 360 Ft**

**1. Klórkocák elektródák cseréje jakuzsinál és úszómedencénél 881 000 Ft**

Az eredeti membrános rendszerű elektródák megbízhatatlanul adagolták a klórt avultságuk miatt. hibásan működnek, modern klórkockás elektródákra való cseréje indokolt és szükséges hasonlóan a korábban már lecserélt uszodai adagolókhöz.

**2. Jakuzzi medence körüli beton újra szigetelése és újra burkolása  
500 000 Ft**

A jakuzzi medencéből és környezetéből kifolyó víz, folyamatosan leszivárog a beton födém tartóelemekhez és károsítja annak vasszerkezetét.

Indokolt és szükséges a szigetetlen beton réteg, vízzáró réteggel való ellátása és a hidegburkolat cseréje, újra fugázása a további vízzáró cél érdekében.

**3. Baross utcai teherbejáró burkolat felújítása 950 000 Ft**

A szilárd, tükörnélküli viacolor burkolat megsüllyedt, egyenetlen.

A gyakori áru szállítások következtében nyomvályús mivel nincs megfelelő alapja. Vasalt beton aljzat kiépítésével új betonozott burkolat kiépítése szükséges a régi elbontása mellett, mellyel biztosítható az anyag (vegyszer, alkatrész, építőanyag) ki-be rakodás zavartalansága.

**4. Baross utcai támfal mészkő burkolat felújítása 950 000 Ft**

Az eredeti mészkő támfal burkolat évek során felfagyott, a nem szakszerű beépítési szakmunka miatt. A lapok nagy része eltört, vagy hiányzik, így pótlásuk szükséges. A támfal Segesvár utca felőli sarkán a

fa gyökérzet miatti repedt beton szerkezet megerősítése, helyreállítása is indokolt. A támfal újra burkolása szükséges pótburkoló anyag beszerzéssel.

#### **5. Férfi és női zuhany csapok átalakítása kézzel beállítható csaptelepre**

**500 000 Ft**

A 13-éves korú többségében szivárgó, vagy alig használható „méregdrága” DELABIE zuhany csapok cseréje indokolt. Igen sok vendég panasz keletkezett a hibásan működő csapok miatt, melyek drágán voltak korlátozott számban beszerezhetőek. A csere során olcsó, jó minőségű, de kézzel beállítható hőmérsékletű csaptelepekre cseréljük.

**Beruházások és karbantartások mindösszesen:**

**34\_037 600 Ft**

**Beruházások összesen:**

**13 450 000 Ft**

**ÉCS:**

**13 524 079 Ft**

Beruházásainkból **13 524 079 Ft**-ra fedezetet nyújt a 2021. évre tervezett értékcsökkenési leírás, így beruházásra további fedezet igényünk nincs.

A közvagyon állagmegóvása rendkívüli fontossággal bír, ilyen nagy látogatottság mellett ezt csak forrás rendelkezésre állásával lehet biztosítani. Ezért vesszük számba minden évben a nélkülözhetetlen eszközök cseréjét, a felújításra szoruló létesítményelemeket.

A Közzolgáltatási Szerződés értelmében kötelezettségünk a létesítmények karbantartása és rendszeres, visszatérő nagyjavítások elvégzése az állagmegóvás érdekében.

## Eredmény, eredmény-kimutatás

Támogatási igényünket a Számviteli törvény alapján összeállított eredménykimutatás-sémában is kalkuláltuk az alábbiak szerint:

Megnevezés	Előző évi időszaki terv	Tárgyév terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	288.144	193.314
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		
III. Egyéb bevételek	106.980	141.283
IV. Anyagjellegű ráfordítások	205.143	143.237
V. Személyi jellegű ráfordítások	163.887	169.007
VI. Értékcsökkenési leírás	17.505	13.524
VII. Egyéb ráfordítások	8.604	8.829
<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	15	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
XII. Adófizetési kötelezettség		
<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
XIII. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
XIV. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



	Üzleti terv 2020	2020 várható tény	Üzleti terv 2021	2021/2020terv
Uszodai belépőjegyek (str.nélkül)	95 700 000	45 760 646	68 897 937	72%
Strandbelépők	74 800 000	44 850 290	57 895 170	77%
Uszodai bérletek	69 850 000	36 193 221	36 127 148	52%
Szolárium bevételek	2 970 000	1 278 119	2 299 288	77%
Strandfoci-pálya bérbeadása	143 000	312 818	422 739	296%
Egyéb bev (látogatój, vizijárt, úszós, bérletk)	2 900 000	1 178 149	1 259 621	43%
<b>Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)</b>	<b>246 363 000</b>	<b>129 573 243</b>	<b>166 901 903</b>	<b>68%</b>
Pályabérleti díjak (Úszóiskola, iskolák, közösségek)	20 600 000	8 023 155	11 387 975	55%
Rendezvények, egyéb bérleti díjak	1 400 000	540 000	675 000	48%
Helyiségek bérleti díja	13 763 787	6 475 087	10 671 300	78%
Futó-, műfüves, atlétikai bevételek	0	0	85 039	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>Bérleti díjak, pályabérleti díjak</b>	<b>35 763 787</b>	<b>15 038 242</b>	<b>22 819 314</b>	<b>64%</b>
Marketing tevékenység bevétele (5,000 Ft/hó/bérlő)	417 600	182 907	272 758	65%
Reklámozás, reklámtevékenység bevétele	2 700 000	2 410 377	1 194 750	44%
Bérlői közüzemi díj továbbszámolása	2 900 000	1 738 672	2 124 664	73%
<b>Egyéb sajátos bevételek</b>	<b>6 017 600</b>	<b>4 331 956</b>	<b>3 592 172</b>	<b>60%</b>
<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>288 144 387</b>	<b>148 943 441</b>	<b>193 313 389</b>	<b>67%</b>
Önkormányzati támogatás	106 980 101	148 435 613	128 322 242	120%
Kapott kártérítés (bértámogatás)	0	8 944 730	12 592 758	#ZÉRÓOSZTÓ!
Egyéb bevételek	0	43 667	368 227	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>106 980 101</b>	<b>157 424 010</b>	<b>141 283 227</b>	<b>132%</b>
Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	4 600 000	3 070 802	2 781 211	60%
Egyéb anyagok (WC papír, szemeteszsák, foly.szappan, stb..)	1 600 000	-33 581	398 051	25%
Irodaszer, nyomtatvány beszerzése, postaköltség	800 000	340 290	305 644	38%
Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	1 600 000	572 610	873 610	55%
Karbantartási anyagok beszerzése	8 000 000	4 593 103	4 379 180	55%
Tisztítószeres költsége	700 000	2 013 133	1 740 624	249%
Munkaruha, védőruha, formaruha	600 000	228 700	212 787	35%
Úszósapka beszerzése	700 000	252 000	168 000	24%
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>18 600 000</b>	<b>11 037 057</b>	<b>10 859 107</b>	<b>58%</b>
Szerződött, átalánydíjas karb.	3 800 000	3 151 500	3 178 500	84%
Eseti karbantartások, kisjavítások	22 000 000	16 414 923	14 881 865	68%
<b>Karbantartási költségek, szolgáltatások</b>	<b>25 800 000</b>	<b>19 566 423</b>	<b>18 060 365</b>	<b>70%</b>
Távközlési díjak, telefon fax.	1 600 000	1 393 437	1 279 741	80%
Szemétszállítás	1 000 000	917 864	1 108 589	111%
Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	400 000	284 629	348 056	87%
Kiküldetés, szállítási, anyagbeszerzési költség	2 540 000	136 734	140 875	6%
Havi kötelező vízmin tavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 700 000	1 613 000	1 792 000	105%
Dolgozók alkalmassági vizsgálat és szűrővizsgálatai	230 000	260 000	140 000	61%
Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	550 000	466 627	376 627	68%
Biztosítás díja	450 000	415 324	415 324	92%
Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	3 000 000	2 554 382	1 498 782	50%
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	4 590 000	4 675 300	4 633 200	101%
Takarító cég havi díja, takarítás költségei (fix)	33 000 000	4 776 532	19 977 012	61%
Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	4 000 000	3 452 432	3 318 214	83%
Reklámkiadások	1 300 000	67 000	1 300 000	100%
Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	9 127 000	6 509 810	7 067 510	77%
		0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>63 487 000</b>	<b>27 523 071</b>	<b>43 395 930</b>	<b>68%</b>





Gázfogyasztás	31 356 000	24 529 024	23 291 095	74%
Áramfogyasztás	41 000 000	30 285 362	30 060 665	73%
Vízfogyasztás	13 000 000	6 234 137	7 070 364	54%
Csatorna használat	9 000 000	7 460 249	9 287 767	103%
Közüzemi díj továbbszámlázás	2 900 000	1 626 427	1 211 681	42%
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>97 256 000</b>	<b>70 135 199</b>	<b>70 921 572</b>	<b>73%</b>
<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>205 143 000</b>	<b>128 261 750</b>	<b>143 236 974</b>	<b>70%</b>
Munkabér	94 252 008	99 800 742	103 100 712	109%
Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	2 400 000	2 400 000	2 400 000	100%
Megbízási díj, Ügyvezető díjazása	6 000 000	6 193 000	7 200 000	120%
Prémium	0	576 000	1 800 000	#ZÉRÓOSZTÓ!
Kötelező pótlékok (délutáni, éjszakai)	5 917 047	4 620 675	5 066 092	86%
<b>Rendszeres személyi juttatások</b>	<b>108 569 055</b>	<b>113 590 417</b>	<b>119 566 804</b>	<b>110%</b>
Jutalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a)	3 600 000	970 000	4 100 000	114%
Túlóra, helyettesítés, szabmegv.	1 579 000	1 001 517	900 000	57%
<b>Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások</b>	<b>5 179 000</b>	<b>1 971 517</b>	<b>5 000 000</b>	<b>97%</b>
Végkielégítés, ügyeleti pótlék, táppénz hozzájárulás	1 900 000	1 709 260	1 828 530	96%
Egyéb sajátos juttatás (pl.: vizijártassági)	60 000	19 500	60 000	100%
<b>Foglalkoztatottak sajátos juttatásai</b>	<b>1 960 000</b>	<b>1 728 760</b>	<b>1 888 530</b>	<b>96%</b>
Egyéb juttatások (Cafetéria program)	2 048 000	1 868 153	1 920 000	94%
Egyéb juttatások (képernyős munka szemüvege)	105 000	0	90 000	86%
Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	360 000	2 593 187	3 168 189	880%
<b>Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások</b>	<b>2 513 000</b>	<b>4 461 340</b>	<b>5 178 189</b>	<b>206%</b>
Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalói könyvvel	21 000 000	27 316 630	18 000 000	86%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>21 000 000</b>	<b>27 316 630</b>	<b>18 000 000</b>	<b>86%</b>
Szociális hozzájárulási adó	20 207 000	8 209 170	15 664 700	78%
Szakképzési hozzájárulás (1,5%)	1 732 000	689 897	1 516 500	88%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 342 000	746 000	990 000	74%
Természetbeni juttatások kedvezményes adója és Szochj-ja	785 000	561 135	651 200	83%
Céges telefon jövedelemadója és szoc.hj-ja	100 000	30 000	48 000	48%
Reprezentációs költségek	500 000	450 358	503 094	101%
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>24 666 000</b>	<b>10 686 560</b>	<b>19 373 494</b>	<b>79%</b>
<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>163 887 055</b>	<b>159 755 224</b>	<b>169 007 017</b>	<b>103%</b>
Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése	3 600 000	1 554 827	3 237 773	90%
Értékcsökkenési leírás	13 905 433	10 016 456	10 286 306	74%
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>17 505 433</b>	<b>11 571 283</b>	<b>13 524 079</b>	<b>77%</b>
Iparüzési adó	3 500 000	1 504 910	3 723 985	106%
Adott támogatások	5 004 000	5 004 000	5 004 000	100%
Egyéb ráfordítások	100 000	270 299	100 576	101%
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>8 604 000</b>	<b>6 779 209</b>	<b>8 828 561</b>	<b>103%</b>
Kapott kamatok	15 000	7	7	0%
Egyéb pénzügyi bevételek	0	8	8	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>15 000</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0%</b>
Fizetett kamatok	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>
Társasági adó	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
<b>ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZÉRÓOSZTÓ!</b>



	Üzleti terv 2021 Erzsébetliget	Üzleti terv 2021 RSZM	Üzleti terv 2021
Uszodai belépőjegyek (str.nélkül)	40 200 276	28 697 661	68 897 937
Strandbelépők	57 895 170	-	57 895 170
Uszodai bérletek	19 160 487	16 966 661	36 127 148
Szolárium bevételek	1 246 769	1 052 519	2 299 288
Strandfoci-pálya bérbeadása	422 739	-	422 739
Egyéb bev (látogatój, vizijárt, úszós, bérletk)	808 937	450 684	1 259 621
<b>Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)</b>	<b>119 734 378</b>	<b>47 167 525</b>	<b>166 901 903</b>
Pályabérleti díjak (Úszóiskola, iskolák, közösségek)	9 202 437	2 185 538	11 387 975
Rendezvények, egyéb bérleti díjak	405 000	270 000	675 000
Helyiségek bérleti díja	7 056 000	3 615 300	10 671 300
Futó-, műfüves, atlétikai bevételek	85 039	-	85 039
<b>Bérleti díjak, pályabérleti díjak</b>	<b>16 748 476</b>	<b>6 070 838</b>	<b>22 819 314</b>
Marketing tevékenység bevétele (5,000 Ft/hó/bérlő)	207 000	65 758	272 758
Reklámozás, reklámtevékenység bevétele	1 015 530	179 220	1 194 750
Bérlői közüzemi díj továbbszámolása	1 654 007	470 657	2 124 664
<b>Egyéb sajátos bevételek</b>	<b>2 876 537</b>	<b>715 635</b>	<b>3 592 172</b>
<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>139 359 391</b>	<b>53 953 998</b>	<b>193 313 389</b>
Önkormányzati támogatás	128 322 242	-	128 322 242
Kapott kártérítés	12 592 758	-	12 592 758
Egyéb bevételek	368 227	-	368 227
<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>141 283 227</b>	<b>-</b>	<b>141 283 227</b>
Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	2 285 764	495 447	2 781 211
Egyéb anyagok (WC papír, szemeteszsák, foly.szappan, stb..)	260 840	137 211	398 051
Irodaszer, nyomtatvány beszerzése, postaköltség	208 874	96 770	305 644
Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	532 449	341 161	873 610
Karbantartási anyagok beszerzése	3 896 466	482 714	4 379 180
Tisztítószerek költsége	1 627 593	113 031	1 740 624
Munkaruha, védőruha, formaruha	212 787	-	212 787
Úszósapka beszerzése	84 000	84 000	168 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>9 108 773</b>	<b>1 750 334</b>	<b>10 859 107</b>
Szerződött, átalánydíjas karb.	3 178 500	-	3 178 500
Eseti karbantartások, kisjavítások	11 751 680	3 130 185	14 881 865
<b>Karbantartási költségek, szolgáltatások</b>	<b>14 930 180</b>	<b>3 130 185</b>	<b>18 060 365</b>
Távközlési díjak, telefon fax.	991 559	288 182	1 279 741
Szemétszállítás	789 901	318 688	1 108 589
Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	157 515	190 541	348 056
Kiküldetés, szállítási, anyagbeszerzési költség	139 460	1 415	140 875
Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 222 000	570 000	1 792 000
Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	140 000	-	140 000
Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	340 540	36 087	376 627
Biztosítás díja	415 324	-	415 324
Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	1 435 800	62 982	1 498 782
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	4 633 200	-	4 633 200
Takarító cég havi díja, takarítás költségei (fix)	10 257 012	9 720 000	19 977 012
Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	3 284 435	33 779	3 318 214
Reklámkiadások	1 300 000	-	1 300 000
Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	5 787 683	1 279 827	7 067 510

	-	-	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>30 894 429</b>	<b>12 501 501</b>	<b>43 395 930</b>
Gázfogyasztás	13 378 049	9 913 046	23 291 095
Áramfogyasztás	16 898 888	13 161 777	30 060 665
Vízfogyasztás	3 484 809	3 585 555	7 070 364
Csatorna használat	4 114 562	5 173 205	9 287 767
Közüzemi díj továbbszámlázás	933 931	277 750	1 211 681
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>38 810 239</b>	<b>32 111 333</b>	<b>70 921 572</b>
<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>93 743 621</b>	<b>49 493 353</b>	<b>143 236 974</b>
Munkabér	70 016 784	33 083 928	103 100 712
Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	2 400 000	-	2 400 000
Megbízási díj, Ügyvezető díjazása	7 200 000	-	7 200 000
Prémium	1 800 000	-	1 800 000
Kötelező pótlékok (délutáni, éjszakai)	2 578 078	2 488 014	5 066 092
<b>Rendszeres személyi juttatások</b>	<b>83 994 862</b>	<b>35 571 942</b>	<b>119 566 804</b>
Jutalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a)	2 660 000	1 440 000	4 100 000
Túlóra, helyettesítés, szabmegv.	630 000	270 000	900 000
<b>Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások</b>	<b>3 290 000</b>	<b>1 710 000</b>	<b>5 000 000</b>
Végkielégítés, ügyeleti pótlék, táppénz hozzájárulás	1 539 810	288 720	1 828 530
Egyéb sajátos juttatás (pl.: vizijártassági)	40 000	20 000	60 000
<b>Foglalkoztatottak sajátos juttatásai</b>	<b>1 579 810</b>	<b>308 720</b>	<b>1 888 530</b>
Egyéb juttatások (Cafetéria program)	1 920 000	-	1 920 000
Egyéb juttatások (képernyős munka szemüvege)	90 000	-	90 000
Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	2 920 689	247 500	3 168 189
<b>Személyhez kapcsolódó költségtérítések, hozzájárulások</b>	<b>4 930 689</b>	<b>247 500</b>	<b>5 178 189</b>
Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalói könyvvel	16 500 000	1 500 000	18 000 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>16 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>18 000 000</b>
Szociális hozzájárulási adó	11 142 100	4 522 600	15 664 700
Szakképzési hozzájárulás (1,5%)	1 078 100	438 400	1 516 500
Rehabilitációs hozzájárulás	990 000	-	990 000
Természetbeni juttatások kedvezményes adója és Szochj-ja	620 200	31 000	651 200
Céges telefon jövedelemadója és szoc.hj-ja	48 000	-	48 000
Reprezentációs költségek	403 094	100 000	503 094
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>14 281 494</b>	<b>5 092 000</b>	<b>19 373 494</b>
<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>124 576 855</b>	<b>44 430 162</b>	<b>169 007 017</b>
Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése	3 000 000	237 773	3 237 773
Értékcsökkenési leírás	8 311 871	1 974 435	10 286 306
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>11 311 871</b>	<b>2 212 208</b>	<b>13 524 079</b>
Iparüzési adó	3 723 985	-	3 723 985
Adott támogatások	5 004 000	-	5 004 000
Egyéb ráfordítások	100 000	576	100 576
<b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>8 827 985</b>	<b>576</b>	<b>8 828 561</b>
Kapott kamatok	7	-	7
Egyéb pénzügyi bevételek	8	-	8
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>15</b>
Fizetett kamatok	-	-	0
Egyéb pénzügyi ráfordítások	-	-	0
<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>42 182 301</b>	<b>-42 182 301</b>	<b>0</b>
Társasági adó			
<b>ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY</b>			

## I. Értékesítés nettó árbevétele

193 314 eFt

Bevételeink tervezésénél a következő tényezőket vettük figyelembe:

- Az értékesítés nettó árbevételét a korábbi évvel összevetve látszik, hogy több mint 29 millió Ft-tal többet tervezünk a 2020-as árbevételnél, ennek oka, hogy reményeink szerint átlagosan csak 20%-os forgalomcsökkenés várható a Covid 19 kapcsán, a 2019-évhez a nyitva-tartott időszakban, illetve bevételt csak április 01-től terveztünk.
- Pályabérleti díjak: a 2020-as évi adathoz képest azonos szinten van tervezve. A szerződés keretszerződés
- Rendezvények, egyéb bérleti díjak: a 2020-hoz képest meg lett emelve 400eFt-tal a 2020-as tényszámok alapján.
- Helyiségek bérleti díja: A bérleti díjakat 9 hónapon keresztül tervezhetjük a Covid vírus miatt.
- Reklámozás, reklámtevékenység bevétele: Az uszodák falait reklámcélokra igyekszünk kiadni. A 2020-es évhez képest megemeltük a bevételt a tényszámok alapján 470 eFt-tal.

## II. Aktivált saját teljesítmények értéke

0 eFt

## III. Egyéb bevételek

141 283 e Ft

Az egyéb bevételek között tervezett tételek a tulajdonos önkormányzattól kapott támogatás, pénzügyi kompenzáció, valamint a kormányhivataltól megigényelt munkabér visszatérítés, 12 592 748 Ft lesz.

A támogatási összeg évenkénti alakulása:

- 2008-ban 98 580 ezer Ft,
- 2009-ben 82 832 ezer Ft,
- 2010-ben 83 948 ezer Ft,
- 2011-ben 74 651 ezer Ft,
- 2012-ben 73 279 ezer Ft,
- 2013-ben 68 540 ezer Ft pénzügyi kompenzáció (plusz 5 165 ezer Ft beruházási támogatás, azaz összesen 73 705 ezer Ft),
- 2014-ben 73 094 ezer Ft pénzügyi kompenzáció plusz 5 883 ezer Ft beruházási támogatás, azaz összesen 78 977 ezer Ft támogatás)
- 2015-ben 73 517 ezer Ft pénzügyi kompenzáció plusz 1 932 ezer Ft beruházási támogatás
- 2016-ban a módosított üzleti tervben 79 697 ezer Ft pénzügyi kompenzáció plusz 3 892 ezer Ft beruházási támogatás került elfogadásra.
- 2017-ben a módosított üzleti tervben 109 597 ezer Ft pénzügyi kompenzáció plusz 27 561 ezer Ft beruházási támogatás került elfogadásra.

- 2018-ban 82 566 904 Ft pénzügyi kompenzáció és 20 182 159 Ft beruházási támogatás került elfogadásra. 2019-ben 86 930 572 forint volt tervezve.
  - 2020. évre jelen üzleti tervünk 106 980 101 Ft-os működési támogatás, amit az Egyéb bevételek soron mutatunk ki a Számviteli törvény szerint összeállított beszámolóinkban. Valamint a beruházási támogatás: 5 282 507 Ft
  - 2021. évre jelen üzleti tervünk 141.227,- Ft-os működési támogatás, amit az Egyéb bevételek soron mutatunk ki a tervünkben.
- A számviteli előírások szerint itt könyvelt pénztári többletek, kerekítési különbözetek összege nem jelentős, üzleti tervünkben ezzel nem tervezünk.
  - A telephelyek közötti korrekt megosztás nagyon sok kiadási tételnél nem indokolt vagy nem is lehetséges, így a kiadási tételek egy része csak az Erzsébetligeti Uszodánál jelentkezik, ilyenek például: vezetők bére, munka- és tűzvédelmi költség, könyvelés és könyvvizsgálat, stb.

#### **IV. Anyagjellegű ráfordítások**

**143 237 eFt**

- Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek és egyéb anyagok: a 2019-es évvel azonos szinten terveztük, az elmúlt két év tapasztalatai, és a 2019-es tényszámok alapján, mivel az uszoda 5 hónapig zárva tartott 2020-ban.
- Irodaszer, nyomtatvány, postaköltség, tintapatron: 2020-as adatok alapján terveztük
- Karbantartási anyagok beszerzése: nem emeltük ezt a költség sort, mert az uszodák jobb állapotba kerültek.
- Szerződött átalánydíjas karbantartások: ezen a soron mutatjuk ki az átalánydíjas, szerződött fix összegű, egész évre vonatkozó karbantartási díjainkat szintén nem növeltük.
- Az eseti karbantartás, kisjavítások sor összege a 2019-es és 2020-as tényszámok alapján és az uszodában várható karbantartási munkákhoz mérten, jelentős emelést nem tartunk kívánatosnak. Ezt a sort a tavalyi évhez képest alacsonyabb összeggel terveztük.
- Szemétszállítás: a 2020-as évhez képest terveztük
- Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat költségei a 2019-es szinthez képest emelést nem terveztünk.
- Biztosítási díj a 2020-as szinten várható.
- Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg: 2020-as szinten tervezzük.
- Takarító cég havi díja, takarítás költségei: a takarítási díj összege nem emelkedik, a 2019-es összeghez képest, bár 2021-ban magasabb áron sikerül szerződnie a takarító céggel, azonban 3 hónapig csökkentett szolgáltatás volt.
- Energia költségek: a gáz költségnél alacsonyabb összeggel tervezünk, mert az új a karbantartások miatt a fogyasztások csökkentek. A 2020-as tervhez képest kb. **7 millió forinttal kevesebbel terveztünk.**

## V. Személyi jellegű ráfordítások

169 007 eFt

- A dolgozók létszáma telephelyenként jelenleg az alábbiak szerint alakul: Erzsébet ligeti Uszoda 17 fő (minden adminisztratív és vezető dolgozó bérkölsége itt szerepel), Szentmihályi Uszoda 12 fő.
- Tervezzük 1 fő pénzügyi vezető foglalkoztatását, amennyiben ahhoz a hozzájárulást és az anyagi fedezetet megkapjuk.
- Kötelező műszakpótlékot: a 2019-hez képest 13% megemeltük 2020-ban, ami 2021-ben is ezen a szinten maradt.
- Egyéb juttatások (Cafetéria-program): az adminisztratív dolgozók Cafetéria elemei megmaradtak, a fizikai dolgozók Cafetéria elemei béresítve lettek. Havi rendszerességgel kifizetve.
- Ha tulajdonos hozzájárul az engedélyezett mértékben differenciált béremelést tervezünk.
- A foglalkoztatottak sajátos juttatásai sor a 2020-as évi szinten lett tervezve.
- Egyéb juttatások (vidékről munkába járás): 4 munkatárs vidékről bejárását térítjük.
- Állományba nem tartozók juttatásai, alkalmi munkavállalók: a szabadságok, illetve a betegség esetén egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazunk „beugró” helyettesítőket (ruhatár, pénztár, úszómester, gépész munkakörben). Csak a szabadságolás 200 nap/év. A strandbővítmény további alkalmi munkások foglalkoztatását igényli, amely többlet költséggel jár. A strandon dolgozó alkalmi munkavállalók órabérét meg kellett emelnünk a tavalyi évhez képest, annak érdekében, hogy a strandra megfelelő létszámú munkaerőt tudjunk toborozni.
- Reprezentációs költségek: Magyar Sport napja ünnepség, emléktábla-avatások, karácsonyi ünnepség, diák-sport versenyek alkalmából merülnek fel ilyen címen költségeink.

## VI. Értékcsökkenési leírás

13 524 eFt

- Az értékcsökkenési leírás két tételből tevődik össze: a kisértékű tárgyi eszközök beszerzéséből, illetve a befektetett tárgyi eszközökre évente elszámolt lineáris értékcsökkenésből.
- Az értékcsökkenési leírásból 13 524 eFt összeget a Társaság az üzleti terv elején felsorolt új tárgyi eszköz beszerzésére, beruházások megvalósítására használja fel. A kisértékű tárgyi eszközök beszerzése viszont feladatfüggő is, 2021-ben további beszerzési feladatot jelent majd a strand működéséhez kapcsolódóan plusz napágyak, székek, napernyők, kültéri kukák beszerzése, ez minden szezonban szükséges. Továbbá szükséges kézi-szkennerek, vonalkód olvasók beszerzése, mely beszerzések elengedhetetlenül szükségesek a 3-as pénztár fejlesztéséhez. Valamint 2 db (uszodánként 1-1 db) nagynyomású mosó megvásárlása, valamint az amortizálódott gépész szerszámok cseréje is indokolt. Ez Előző évek nagyságrendjét alapul véve a 2 telephelyre kisértékű tárgyi eszköz beszerzését a 2020-as évhez képest nem emeltük.

## **VII. Egyéb ráfordítások**

**8 829 eFt**

- Adott támogatásként mutatjuk ki, hogy a kerületi, családban élő értelmi sérülteket foglalkoztató, integrációt elősegítő, kiemelten közhasznú Otthon XVI. kerület Alapítvány és Társaságunk 2008. február 1-től Együttműködési megállapodást írt alá. Ennek értelmében az értelmi fogyatékkal élők integrált munkaerő piaci felkészítéséhez „gyakorló terepnek” használják a kerületi uszodákat, beltéri növények és külső zöldterület gondozásával. A támogatási összeg havi 417 eFt.
- Egyéb ráfordításaink még: a könyvelt és beszámolóban itt kimutatott iparüzési adó.
- Az ugyanitt kimutatott kerekítési különbözetek, káreseménnyel kapcsolatos ráfordítások összege nem jelentős, ezzel üzleti tervünk most nem számol.
- Az iparüzési adó fizetési kötelezettség nem kerül megosztásra a telephelyek között, kalkulációnkban teljes egészében az Erzsébetligeti Uszodát terheli.

## **VIII. Pénzügyi műveletek bevételei**

**0 eFt**

## **IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai**

**0 eFt**

- A kamatbevétel telephelyek közti megosztásának nincs értelme, teljes egészében az Erzsébetligeti Uszoda bevételeként tervezve.
- Pénzügyi műveletek ráfordításával (általában fizetett kamat) nem számol üzleti tervünk. A pénzügyi műveletek tekintetében sajnálatos tény, hogy a Társaság fizetési kötelezettségeinek nem tudott és nem is tud mindig időben eleget tenni, a Covid 19-es járvány miatti bevételkiesések sor. Az adóhatóság felé, nem estünk fizetési késedelembe, azaz likviditási helyzetünk kissé instabil.

A 2020-as munkahelymegtartó intézkedések kapcsán **8,4** millió forint visszatérítést kapunk, mivel az összes feltételt teljesítettük. Dolgozókat nem küldtünk el, bérüket és a járulékait időben kifizettük. Idén a visszatérítés várható mértéke 12 592 748 Ft lesz.

	Üzleti terv 2020	2020 várható tény	Üzleti terv 2021	2021/2020 terv
Uszodai belépőjegyek (str.nélkül)	95 700 000	45 760 646	68 897 937	72%
Strandbepők	74 800 000	44 850 290	57 895 170	77%
Uszodai bérletek	69 850 000	36 193 221	36 127 148	52%
Szolárium bevételek	2 970 000	1 278 119	2 299 288	77%
Strandfoci-pálya bérbeadása	143 000	312 818	422 739	296%
Egyéb bev (látogatói, vizijár, uszós, bérletk)	2 900 000	1 178 149	1 259 621	43%
<b>Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)</b>	<b>246 363 000</b>	<b>129 573 243</b>	<b>166 901 903</b>	<b>68%</b>
Pályabérleti díjak (Uszókola, iskolák, közösségek)	20 600 000	8 023 155	11 387 975	55%
Rendezvények, egyéb bérleti díjak	1 400 000	540 000	675 000	48%
Helyiségek bérleti díja	13 763 787	6 475 087	10 671 300	78%
Futó-, műfüves, atlétikai bevételek	0	0	85 039	#ZERŐOSZTÓ!
<b>Bérleti díjak, pályabérleti díjak</b>	<b>35 763 787</b>	<b>15 038 242</b>	<b>22 819 314</b>	<b>64%</b>
Marketing tevékenység bevétele (5.000 Ft/hó/bérlet)	417 600	182 907	272 758	65%
Reklámozás, reklámtévékenység bevétele	2 700 000	2 410 377	1 194 750	44%
Bérleti közüzemi díj továbbszámolása	2 900 000	1 738 672	2 124 664	73%
<b>Egyéb sajátos bevételek</b>	<b>6 017 600</b>	<b>4 331 956</b>	<b>3 592 172</b>	<b>60%</b>
<b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE</b>	<b>288 144 387</b>	<b>148 943 441</b>	<b>193 313 389</b>	<b>67%</b>
Onkormányzati támogatás	106 980 101	148 435 613	128 322 242	120%
Kapott kártérítés (bértámogatás)	0	8 944 730	12 592 758	#ZERŐOSZTÓ!
Egyéb bevételek	0	43 667	368 227	#ZERŐOSZTÓ!
<b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>106 980 101</b>	<b>157 424 010</b>	<b>141 283 227</b>	<b>132%</b>
Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	4 600 000	3 070 802	2 781 211	60%
Egyéb anyagok (WC papír, szemeteszsák, foly szappan, st)	1 600 000	-33 581	398 051	25%
Irodaszer, nyomtatvány beszerzése, postaköltség	800 000	340 290	305 644	38%
Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	1 600 000	572 610	873 610	55%
Karbantartási anyagok beszerzése	8 000 000	4 593 103	4 379 180	55%
Tisztítószeres költsége	700 000	2 013 133	1 740 624	249%
Munkaruha, védőruha, formaruha	600 000	228 700	212 787	35%
Uszósapka beszerzése	700 000	252 000	168 000	24%
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>18 600 000</b>	<b>11 037 057</b>	<b>10 859 107</b>	<b>58%</b>
Szerződött, átalánydíjas karb.	3 800 000	3 151 500	3 178 500	84%
Eseli karbantartások, kisajátítások	22 000 000	16 414 923	14 681 865	68%
<b>Karbantartási költségek, szolgáltatások</b>	<b>25 800 000</b>	<b>19 566 423</b>	<b>18 060 365</b>	<b>70%</b>
Távközlési díjak, telefon fax.	1 600 000	1 393 437	1 279 741	80%
Szemétszállítás	1 000 000	917 864	1 108 589	111%
Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	400 000	284 629	348 056	87%
Kiküldetés, szállítási, anyagbeszerzési költség	2 540 000	136 734	140 875	6%
Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 700 000	1 613 000	1 792 000	105%
Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	230 000	260 000	140 000	61%
Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgáltatás	550 000	486 627	376 627	68%
Biztosítás díja	450 000	415 324	415 324	92%
Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg	3 000 000	2 554 382	1 498 782	50%
Könyvelés, bérszámfeljelés, könyvvizsgálat	4 590 000	4 675 300	4 633 200	101%
Takarító cég havi díja, takarítás költségei (fix)	33 000 000	4 776 532	19 977 012	61%
Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	4 000 000	3 452 432	3 318 214	83%
Reklámkiadások	1 300 000	67 000	1 300 000	100%
Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési ktg	9 127 000	6 509 810	7 067 510	77%
		0	0	#ZERŐOSZTÓ!
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>63 487 000</b>	<b>27 523 071</b>	<b>43 395 930</b>	<b>68%</b>
Gázfogyasztás	31 356 000	24 529 024	23 291 095	74%
Aramfogyasztás	41 000 000	30 285 362	30 060 665	73%
Vízfogyasztás	13 000 000	6 234 137	7 070 364	54%
Csatorna használat	9 000 000	7 460 249	9 287 767	103%
Közüzemi díj továbbszámolás	2 900 000	1 626 427	1 211 681	42%
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>97 256 000</b>	<b>70 135 199</b>	<b>70 921 572</b>	<b>73%</b>
<b>IV. ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>205 143 000</b>	<b>128 261 750</b>	<b>143 236 974</b>	<b>70%</b>
Munkabér	94 252 008	99 800 742	103 100 712	109%
Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	2 400 000	2 400 000	2 400 000	100%
Megbízási díj, Ügyvezető díjazása	6 000 000	6 193 000	7 200 000	120%
Prémium	0	576 000	1 800 000	#ZERŐOSZTÓ!
Kötelező pótlékok (délutáni, éjszakai)	5 917 047	4 620 675	5 066 092	86%
<b>Rendszeres személyi juttatások</b>	<b>108 569 055</b>	<b>113 590 417</b>	<b>119 566 804</b>	<b>110%</b>
Juttalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a)	3 600 000	970 000	4 100 000	114%
Tűlóra, helyettesítés, szábmegv.	1 579 000	1 001 517	900 000	57%
<b>Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások</b>	<b>5 179 000</b>	<b>1 971 517</b>	<b>5 000 000</b>	<b>97%</b>
Végkielégítés, ügyveleti pótlék, táppénz hozzájárulás	1 900 000	1 709 260	1 828 530	96%
Egyéb sajátos juttatás (pl.: vizijártasság)	60 000	19 500	60 000	100%
<b>Foglalkoztatottak sajátos juttatásai</b>	<b>1 960 000</b>	<b>1 728 760</b>	<b>1 888 530</b>	<b>96%</b>
Egyéb juttatások (Cafetéria program)	2 048 000	1 868 153	1 920 000	94%
Egyéb juttatások (képernyős munka szemvége)	105 000	0	90 000	86%
Egyéb juttatások (saját gk. használat+vidékről bejárás)	360 000	2 593 187	3 168 189	880%
<b>Személyhez kapcsolódó költségterítések, hozzájárulás</b>	<b>2 513 000</b>	<b>4 461 340</b>	<b>5 178 189</b>	<b>206%</b>
Allományba nem tartozók, aikalmi munkavállalói könyvvél	21 000 000	27 316 630	18 000 000	86%
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>21 000 000</b>	<b>27 316 630</b>	<b>18 000 000</b>	<b>86%</b>
Szociális hozzájárulási adó	20 207 000	8 209 170	15 664 700	78%
Szakképzési hozzájárulás (1,5%)	1 732 000	689 897	1 516 500	88%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 342 000	746 000	990 000	74%
Természetbeni juttatások kedvezményes adója és Szochj.	785 000	561 135	651 200	83%
Céges telefon jövedelemadója és szoc hj-ja	100 000	30 000	48 000	48%
Reprezentációs költségek	500 000	450 358	503 094	101%
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>24 666 000</b>	<b>10 686 560</b>	<b>19 373 494</b>	<b>79%</b>
<b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>163 887 055</b>	<b>159 755 224</b>	<b>169 007 017</b>	<b>103%</b>
Kis értékű tárgyi eszközök, szállami termékek beszerzése	3 600 000	1 554 627	3 237 773	90%
Értékcsökkenési leírás	13 905 433	10 016 456	10 286 306	74%
<b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS</b>	<b>17 505 433</b>	<b>11 571 283</b>	<b>13 524 079</b>	<b>77%</b>
Iparűzési adó	3 500 000	1 504 910	3 723 885	106%
Adott támogatások	5 004 000	5 004 000	5 004 000	100%
Egyéb ráfordítások	100 000	270 299	100 576	101%
<b>VII. EGYÉB RAFORDÍTÁSOK</b>	<b>8 604 000</b>	<b>6 779 209</b>	<b>8 828 561</b>	<b>103%</b>
Kapott kamatok	15 000	7	7	0%
Egyéb pénzügyi bevételek	0	8	8	#ZERŐOSZTÓ!
<b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>	<b>15 000</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0%</b>
Fizetett kamatok	0	0	0	#ZERŐOSZTÓ!
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	#ZERŐOSZTÓ!
<b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZERŐOSZTÓ!</b>
<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZERŐOSZTÓ!</b>
Társasági adó	0	0	0	#ZERŐOSZTÓ!
<b>ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#ZERŐOSZTÓ!</b>

Kertvárosi Sport- és Ifjúsági Központ  
 Üzemeltetés Kft.  
 1165 Budapest, Újászék u. 106-103.  
 Adószám: 13682452-2-42  
 Bankszámla: OTP 11710005-01007091

2021. 03. 06.







## Könyvvizsgálói vélemény

a

### Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. (1165 Budapest, Újszász utca 106-108.)

#### 2021. évi üzleti tervéről

A társaság 2021. február 25-én bocsájtotta rendelkezésemre a 2021. évet érintő üzleti tervét abból a célból, hogy az abban szereplő bevételeket és kiadásokat, valamint az üzleti terv koherenciáját ellenőrizzem.

Az üzleti terv szakmai összefüggéseinek és műszaki adatainak ellenőrzése nem tartozott feladataim közé.

Az üzleti tervet az alábbi adatokkal:

334 597 eFt bevétellel, melynek elemei:


- árbevétel	193 314 eFt
- önkormányzati működési támogatás (tervezett)	128 322 eFt
- bértámogatás	12 593 eFt
- egyéb bevételek	368 eFt
- pénzügyi műveletek bevételei	0 eFt

334 597 eFt kiadással, melynek elemei:

- anyagjellegű kiadások	143 237 eFt
- személyi jellegű ráfordítások	169 007 eFt
- értékcsökkenési leírás	13 524 eFt
- egyéb ráfordítások	8 829 eFt

0 Ft eredménnyel koherensnek tartom.

Budapest, 2021. március 01.



Angyalosy Zsuzsanna  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 007264