


Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft.

Üzleti terv 2022. év



Cserna Sándor
ügyvezető



Máté Istvánné
gazdasági vezető

Kertvárosi Sportlétesítményeket
Üzemeltető Kft.
1165 Budapest, Újpesti út 116. sz.
Adószám: 13 11 020207
Bankváltási OTP 11710000000000000000

Budapest, 2022.02.17.

Pénzügyi kompenzációs igény

2022. évre a csatolt táblázatok és kalkulációink alapján a két uszoda működtetésének finanszírozására **159.696.924-Ft** pénzügyi kompenzációt tartunk szükségesnek. Beruházásaink, nélkülözhetetlen tárgyi eszköz beszerzéseink finanszírozását fedezi az értékcsökkenés (ami tervezett 10.670.000 Ft). A tervezésnél a 2021-évi forgalmi tény adatokhoz képest **a bevételt kb. 141%-os növekedés valószínűsítésével terveztünk.** Ez reális lehet, mivel januártól ápriliséig (4 hónap) tavaly nem voltunk nyitva, valamint 18% jegyáremelést is tervezünk. A Covid 19 járvány és a kialakult külső gazdasági környezet (infláció és energiaárnövekedés) miatt van szükség nagyobb mértékű támogatási összegre. **A részünkre igénybe vehető állami segítségnyújtást maximális mértékben igénybe vettük a 2021-es évben, 2022-ben ilyen nem várható.**

Kalkulációnk alapján a fenti összeg szükséges a társaságunknak (a két létesítmény üzemeltetéséhez) ahhoz, hogy 2022. 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 2022. évre: 159.696.924 Ft

Működési támogatási igény:

A 2 uszoda megnyitásakor a 2008. év során az Önkormányzati támogatás összege 98,5 millió Ft volt, tavaly 2021-ben a testület 128.322.242 Ft-ot hagyott jóvá, melyet a Covid 19-es járvány miatti korlátozások és az energiaárváltozás miatt, teljes egészében felhasználtunk. A kezdeti legelső támogatás a Strand I. és II. működtetése nélkül lett tervezve. Amióta megnyíltak a strandok a nyári alkalmi munkavállalók szükségessége miatt tovább nőttek a személyi kiadások. Ezt tetézi a Covid 19-es járvány, mivel a munkatársainkat, akik megbetegedtek, szintén csak alkalmi munkavállalóval lehetett helyettesíteni. A várható költségeket pontosan még becsülni sem lehet, illetve lehetett, mert nem tudjuk, illetve tudtuk kiszámítani, hány embert és mikor kell, kellett pótolni megbetegedés okán. A Covid19-es járvány kapcsán megnövekedett feladatok miatt az anyag jellegű kiadásaink ismét emelkedtek és (bizonytalan mértékben) az árdrágulások miatt, emelkedni fognak. A költségek növekedését a belépődíj emeléssel is kívánjuk kompenzálni, de csak óvatos mértékben, mert szeretnénk a vendégek számát megtartani vagy növelni.

Ezért az üzleti terv elfogadásával egyidőben 18%-kal kívánjuk a jegyek árát egységesen növelni. Nehéz előre megjósolni, hogy ez mekkora árbevétel növekedést jelenthet az idén, mert a forgalom erősen függ az időjárástól és a Covid 19 miatti beengedhető esetleges hatósági létszámtól és egyéb korlátozási hatásoktól, valamint a fizetőképes keresletől. Összességében 41% bevétel növekedéssel számolunk, mert idén az első négy hónapban is nyitva leszünk. A rendkívüli intézkedések miatt létesítményeinket 2022-ben előre láthatóan nem kell zárva tartanunk, illetve (lehet, hogy optimistán) de

2022. június 01-i strandnyitással számolunk. Az évek alatt a hatalmas igénybevétel miatt a működéshez szükséges eszközök folyamatosan amortizálódtak és amortizálódnak. Tekintettel erre néhány épületrész szinte teljes felújítása, korszerűsítése továbbra is szükséges lenne. *Az épületek műszaki működtetéséhez szükséges berendezéseinek egy része karbantartásra, felújításra, illetve cserére, javításra szorul folyamatosan. Ez fennáll annak ellenére, hogy létesítményeink műszaki állapota és üzembiztonsága jelentősen javult az elmúlt évben is.* Gépeink, berendezéseink az év során szinte minden nap folyamatosan működnek, van olyan, ami nyitás óta.

A táblázat 35. sorában (Eseti karbantartások) szereplő összeg 14%-kal csökkent. Az uszodák 2008 évben kerültek átadásra mely átadást követően **jelentősebb felújítások 2021-ben történtek ugyan**, de az elhasználódott létesítményekben, műszaki berendezésekben nagyrészt csak eseti karbantartások, részfelújítások történtek. A 14 év alatt, az elhasználódott fűtéstechnika, hideg-melegvíz rendszer, vízforgató technika, légkezelő rendszerek a szaniterek, csaptelepek, padlófűtési-rendszerek, az épület szerkezeti elemek, tető elemek, csatornák, elektromos és informatikai, biztonságtechnikai hálózatok, rendszerek komoly beruházást igényelnének.

A beléptetőrendszer (szerver csere), valamint a videó-megfigyelő rendszer koncepció átalakítása, informatikai strukturált hálózat, mely 14 éves, szintén megújításra szorulna. *Az egyéb karbantartások a teljesség igénye nélkül:* váratlan csőszivárgások elhárítására anyagok, szivattyúk újra-csapágyasztatása, felújítások (amely 2021-ben részben megvalósult). Az (év során kb. 10-db), az oktató medencéknél 4db zuhanycsap csere átalakítással, újra burkolással szükséges. A Hexagone vízi- porszívók is nagy-karbantartást igényelnének. A használati melegvíz automata légtelenítők karbantartása-cseréje, tan- és úszómedencék körben, mágnes-szelepek cseréje a 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.) Erzsébet-ligeten a fa ácsolat tetőszerkezet elbontása ponyvás öltöző tetején 2020-ban és 21-ben is elmaradt. A 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 tavaly elmaradt, idén szükséges lenne.

Ugyanúgy, mint 2021-ben a használatból eredő időszakos karbantartások egyre gyakoribbak: pl. szünetmentes akkuk cseréi, csatlakozók, megszakítók, relék, valamint a falfestések, faanyagok kezelése, festése.

A strandnyitás előtti hibajavításokat muszáj elvégezni, a felfagyásokat, műszaki beindításokat, illetve az elvárt használathatósági idő előtt jelentős felújításokat, cseréket kell végezni. Fel kell újítani a strand mindkét homokszűrőjét, mert azok meghibásodtak, azokban a szűrő tölteteket cserélni kell.

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

A tavalyi évhez képest emelni kell a karbantartási anyagok beszerzésére fordított összeget, valamint az eseti karbantartások összegét is, mert az anyag és munkadíjak az előző évtől eltérő módon, 15-20%-kal emelkedtek, valamint kevesebb karbantartás elvégzését tervezzük, mint a 2021-es évben.

A két költségsor (29,35) összesen a tavalyi évhez képest 2,389 millió forinttal kevesebbet tartalmaz, tehát ennyivel terveztünk kevesebbet a 2021-es évhez képest.

A költséghatékonyság jegyében ugyanúgy, mint tavaly, amit lehet és célszerű, azt megjavítatjuk (csak a legszükségesebb esetben veszünk újat, ha már a javíttatás teljesen gazdaságtalan, amire képesek vagyunk saját erőből végezzük).

A tavalyi évhez képest emelnünk kell a takarításra szánt összeget („Takarító cég havi díja” sor), mert az első négy hónapban is teljes takarítás kell, mivel nem leszünk zárva. Kell emelnünk az „Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolgáltatási, kezelési költség” sor tartalmi elemeinek összegét, mert minimálbéremelés volt, valamint figyelembe kell vennünk az inflációt. A 2021-es év tapasztalatából kiindulva a Vizi-mentőktől bérelt állománnyal tudjuk biztonságosan üzemeltetni a június 01-vel nyíló strandot. Azonban továbbra is lehetőség szerint az olcsóbb megoldásokat (saját beugrós állomány megszervezésével) próbáljuk azt megoldani, 2021-ban ez már bevált. Az egyszerűsített foglalkoztatottként dolgozó úszómesterek száma csekély, jelenlegi meglévő alkalmi kollégáinkat próbáljuk magunkhoz kötni a 2022. évi strandszezonra is. A hiányzó munkatársak pótlását így oldottuk meg, és a jövőben így szeretnénk.

A táblázat 53. és 54. sorában szereplő tételeket drasztikusan megemeltük melyek a gáz és az áramfogyasztásra tervezett összegeket tartalmazza, mert mindkét esetben a kiírt és eredményes közbeszerzés alapján kell terveznünk. Létesítményeink az egyetemes szolgáltatásra nem jogosultak, így az árak többszörösére nőttek. Ezt ellensúlyozni még alacsonyabb fogyasztással és takarékoskodással is csak kimértékben tudjuk.

Ezen felül az egyéb szolgáltatást végző vállalkozások általánosságban 10-15%-os áremelést hajtottak végre.

Összességében az „Anyagjellegű ráfordítások” (59.sor) **84,2M Ft-tal magasabb** összegre lett tervezve, mint 2021-ben. Ennek a jelentős emelkedésnek a beszállítók, szolgáltatók ár és díjemelése, valamint a közművek gáz, áram árnövekedése okozzák.

A Személyi jellegű ráfordítások között az alábbi változásokat tartjuk fontosnak:

2022-ben a főállású munkavállalók munkabérét a lehetőségeink függvényében 15%-kal kívánjuk megemelni, mely differenciálva történne, a tulajdonos Önkormányzat hozzájárulásával. A 2021-es évben béremelés nem volt. A 2022-es béremelést úgy kívánjuk végrehajtani, hogy a korábban béresített cafeteriát visszaadjuk a dolgozóknak (kb. 7%) és 8% bruttó differenciált munkabér emelést hajtunk végre.

A 60. sorban szereplő *Munkabér* kiadások 8,2 MFt-tal változnának.

Az adott Cafetéria elemeket az adminisztratív állomány kivételével, még 2020-ban béresítettük. Így a dolgozók elégedettsége fokozódott. Az új Cafetéria rendszerben a fizikai állomány a béresítés után már nem kapott Cafetéria juttatást, csak az irodai munkát végzők. (Pénzügyi vezető, Műszaki vezető, pénzügyi asszisztens, adminisztrátor, sport és reklám ügyintéző, műszaki asszisztens. A Cafetéria összege nem egységes, az irodai dolgozóknak az évi 409.600-Ft/fő nem fog változni. Ez összesen **2,048Mft/év.** Az egyéb fizikai állomány cafetreijája egységes lesz, ami 206.720 Ft/fő. Ez Összesen: **5.168Mft/év.**

A 86. sorban szereplő *kisértékű tárgyi eszköz* beszerzése sor csökkent ugyan, de a 2022-es évben meg kívánjuk gyorsítani a strandra és az uszodába történő bejutást és ehhez kapcsolódva szükséges kézi-szkennerek, illetve vonalkód olvasók beszerzése szükséges, mely beszerzések tavaly elmaradtak. Ezen felül 2 db nagynyomású mosó megvásárlása lenne indokolt a strand takarításához, valamint kiegészítők, amelyek a vizes porszívóhoz kapcsolhatóak. Kézi szerszámokat is pótolni kell, mert egyre több saját javítást végzünk.

Beruházási és karbantartási igény:

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

Karbantartási és Beruházási Terv 2022-évre

ERZSÉBETLIGETI USZODA

Karbantartásra:

Váratlan csőszivárgások elhárítására anyagok		550 000 Ft
Szivattyúk újra csapágyaztatása	8 db	600 000 Ft
Hexagone vízi porszívó karbantartása		300 000 Ft
Tan és Úszómedence körben, szakaszoló elzárók kiépítése		450 000 Ft
Kazánházban, gépházban felújítások 2 db szivattyú csere		250 000 Ft
Légtechnikai szűrők cseréje (éves 2 alkalom)		450 000 Ft
Elektromos berendezések világítás elemek karbantartása, cseréje (világító testek-hajszárítók)		600 000 Ft
Jakuzzi alatt zsomb kialakítása kifolyó víz kármentő készítése		150 000 Ft
Jakuzzi alatti tér álmennyezet csere 50 m ²		500 000 Ft
Medencetéri reflektorok cseréje, vészjelzők karbantartása		300 000 Ft
Érintés és tűzvédelmi felülvizsgálat 1-1 db		240 000 Ft

Összesen **4 390 000 Ft**

Beruházásokra:

Légkezelő berendezés vezérlés karbantartása	500 000 Ft
Anteus beléptető szervert csere	2 200 000 Ft

Fűtési rendszerben buborék és iszapleválasztó tartályok teljes cseréje 4db	3 260 000 Ft
Viesmann gázkazánok kondenzvíz elvezetés kiépítése	1 700 000 Ft

Összesen: 7 660 000 Ft

Kisértékű beszerzések:

Kézi szerszám beszerzés, pótlás	50 000 Ft
Hajszárító pótlás 2 db	200 000 Ft
Összesen:	250 000 Ft

Mindösszesen: **12 300 000 Ft**

Fontosabb karbantartások, beruházások indoklása:

I. Erzsébetligeti Uszoda

- 1. Légkezelő berendezés felújítása 500 000 Ft**
 A GEA légkezelő berendezést vezérlő elektronikus rendszert karbantartani és javítani kell az év minden napján üzemel.

- 2. Jakuzzi alatt zsomb kialakítása, kifolyó víz kármentő készítése jakuzzi alatti tér álmennyezet csere 50 m2 650 000 Ft**

A jakuzzi kialakítása és nem megfelelő kiépítése miatt a medence alatti terület folyamatosan ázik és így az alatta lévő terület is vízben áll, az álmennyezet teljesen tönkrement, a tartói elkorrodálódtak. A fűdémázás megszüntetése érdekében egy vízelvezető zsombot kell kialakítani, ahonnan a kifolyt víz elvezethető. Az álmennyezetet cserélni kell, mert le fog szakadni.

- 3. Fűtési körben buborék és iszapleválasztó tartályok 4db 3 260 000 Ft**
 A mikrobuborék szűrőjére azért van szükség, mert ezek nagymértékben csökkentik a rendszer eliszaposodását, védik a kazánok hőcserélőjét. Növelik az üzembiztonságot. A kazánok 14 évesek azok gazdaságos üzemeltetése nagyon fontos a megnövekedett energiaár függvényében is. (2021-ben elmaradt)

- 4. Viesmann gázkazánok kondenzvíz elvezetés kiépítése 1 700 000 Ft**
 A két jelenleg üzemelő gázkazán kondenzvíz elvezetése nem szabványos ezért a kazánok kéményei mellett állandó víz visszafolyás van, mely a kazánok alatti területet áztatja. Az új karbantartó cég hívta fel a

figyelmünket erre. Ennek hiányában a karbantartásokért, meghibásodásokért a felelősséget nem tudják vállalni. A kondenzvíz elvezetés kiépítése mellett a kazánok örvényáramlást szabályozó lemezeket is cserélni kell.

5. Tan és Úszómedence körben, szakaszoló elzárók kiépítése 450 000 Ft

Ebben a vízkörben az átadás óta hiányos a szakaszoló elzáróelemek kiépítése, így az egyes vízberendezések meghibásodás-csőtörés esetén egymástól nem leválaszthatóak, így a javítások jelentős vízveszteséggel végezhetőek el, mivel a vizet le kell eresztetni és ez idő és költségnövekedéshez vezet. Jelenleg is szükség lenne javításokra, melyet halasztunk a nem megfelelő szakaszolhatóság miatt.

6. Anteus beléptető szerver csere 2 200 000 Ft

A beléptetőrendszer szervere nyitás óta működik. Amennyiben az teljesen leáll, nem tudjuk üzemeltetni az uszodát, csak kézi nyilvántartással, mely nem felel meg a jelenlegi NAV előírásoknak. A szerverrel az elmúlt időszakban több probléma is volt, egyre gyakrabban kellett azt újraindítani, valamint több előre nem látható áramszünet is volt a környéken. Az áramszünet, ami szintén leállította a gépet a szünetmentes áramforrás lemerülése után meghibásodásokat okozott. Félő (az üzemeltető cég előrejelzése szerint), hogy a rendszer egyszer teljesen össze fog omlani. A szervert a strand nyitása előtt cserélni kellene.

II. Erzsébetliget strand I-II.

Karbantartásokra:

Strand II. gépházakban vezérlés programozás-karbantartás	300 000 Ft
Hullámlabda vezérlés karbantartás	180 000 Ft
Homokszűrőhöz homoktöltet 2 db szűrő teljes felújítása	1 400 000 Ft
Régi gépházban visszacsapó szelep míg új gépházban hőcserélő karbantartása	450 000 Ft
Csúszdák éves biztonsági felülvizsgálati díja (5.db.)	200 000 Ft
Klórkokás elektródák téli karbantartása 15.db	1 470 000 Ft
Medencék felfagyott csempéinek javítása	1 000 000 Ft
2 db Calpeda MN4 szivattyú teljes felújítás	500 000 Ft
4db tágulási tartálynál szűrő beépítés az idegen test szivattyúba kerülés megakadályozás	
végett skimmer kosár javítása	400 000 Ft
Új gépházban homokszűrő tartály javítás, felújítás teljeskörűen	600 000 Ft
Összesen:	6 500 000 Ft

Fontosabb karbantartások, beruházások indoklása:

1. Homokszűrőhöz homoktöltet 2 db szűrő teljes felújítása:	1 400 000 Ft
---	---------------------

A 2 db homokszűrő meghibásodott, a medencék aljára kijön a homoktöltet. A szűrőgyertyái valószínűleg eltörtek, eltömődtek. A szűrőtöltet a pelyhesítő anyag miatt összeállt, azt cserélni kell. A szűrőket teljesen meg kell bontani.

- 2. Régi gépházban visszacsapó szelep, új gépházban hőcserélő karbantartása: 450 000 Ft**

A gépházban a visszacsapó-szelep és a hőcserélő karbantartása szükséges a strand zavartalan működéséhez.

- 3. Klórkockás elektródák téli karbantartása 15db 1 470 000 Ft**

- 4. Medencék felfagyott csempéinek javítása 1 000 000 Ft**

Az elmúlt nyár során a gyerekmedence csempéi egy kb. 30 m²-es részen feljöttek télen ezután felfagytak, azok bontása és újra lerakása szükséges. A strand egész területén található burkolatok, csempés járólapos felületek a balesetveszély elkerülése miatt felülvizsgálatra szorulnak.

- 5. 2 db Calpeda MN4 szivattyú teljes felújítás 500 000 Ft**

Az elmúlt nyár során a mindkét szivattyú tönkrement. Az egyikből a víz kezdett folyni, a másik csapágyas lett. A szivattyúkat kiszereztük, felújításuk nélkül a strand nem tud üzemelni.

III. Szentmihályi Uszoda

Karbantartásokra:

Jakuzzi éves nagy karbantartása	250 000 Ft
Zuhany, mosdó csaptelepek karbantartása, cseréje	400 000 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 csőszívárgások elhárítására anyagok	400 000 Ft
Hexagone vízi porszívó karbantartása	300 000 Ft
Elektromos, berendezések világítás elemek karbantartása, cseréje (világító testek- egyéb)	300 000 Ft
Légtechnikai szűrők cseréje (éves 2-alkalom)	400 000 Ft
Medencetéri reflektorok cseréje, vészjelzők karbantartása	250 000 Ft
Szivattyúk újra csapágyasztatása felújítása 8 db	400 000 Ft
Uszoda falburkoló mészkő dekor elemek pótlása javítása	1 000 000 Ft
Légtechnika frekvencia-váltók, befűvő csőrendszer cseréje	1 000 000 Ft
Baross utcai támfal mészkő burkolat javítása	950 000 Ft
Remeha kazán gázvezérlő szelep cseréje	700 000 Ft
Jakuzzi medence körüli beton újra szigetelése és újra burkolás súlyos folyamatos leázás miatt a leállás alatt	500 000 Ft
Bejárat feletti tetőszigetelés javítása	600 000 Ft
Finn szauna padozat javítása, újraépítése	895 000 Ft

Összesen: **9 203 000 Ft**

Beruházásokra:

Uszodatér feletti bádogtető beázás javítása 1 000 000 Ft

A HMV kör hőcserélőinek teljes átalakítása cseréje 2 000 000 Ft

Összesen: **3 000 000 Ft**

Kisértékű beszerzések

Hajszárító pótlás 3db. 300 000 Ft

Kézi szerszám beszerzés 50 000 Ft

Összesen: **350 000 Ft**

Mindösszesen: **12 553 000 Ft**

Fontosabb karbantartások, beruházások indoklása:

1. Uszoda falburkoló mészkő dekor elemek pótlása javítása 1 000 000 Ft

Az uszodaépület falburkoló mészkőelemei az időjárási hatások miatt több helyen eltörtek, leestek tönkrementek. Pótlásuk az épület állagmegóvása és esztétikai megjelenése miatt szükségesek. Legszembetűnőbb a bejárat melletti lépcső és a hozzá tartozó oldalfelületek.

Beruházások:

Légtechnika frekvencia-váltók, befűvő csőrendszer cseréje 1 000 000 Ft

Az uszoda légtechnika frekvenciaváltója bizonytalanul működik, állandóan javítani újraindítani kell. A légbefűvő rendszer csőbefűvője teljesen tönkre van menve, egy részét saját erőből cseréltük, de a normál hatékony működéshez azt fel kellene újítani teljes egészében, az jelenleg nem légtömör.

Baross utcai támfal mészkő burkolat felújítása 950 000 Ft

A Baross utcai mészkőtámfal burkoló elemeit a Segesvár utcai sarkon lévő magonc nyárfa teljesen szétnyomta, az időjárás és a nem szakszerű beépítési szakmunka miatt felfagyott, több burkolóelem leesett szétört tönkrement. A támfal komolyabb állagromlása miatt a felújítás szükséges, valamint a sarkon lévő fa kivágása, díszfával történő pótlása elengedhetetlen.

Remeha kazán gázvezérlő szelep cseréje 700 000 Ft

A fűtést és a meleg vizet uszoda részére biztosító Remeha 610 típusú gázkazánokat a szerződött karbantartó cég felülvizsgálta. A kazánokról megállapította, hogy a

gázvezérlő szelep elhasználódott melynek cseréje indokolt a további zavartalan, működés biztosítása érdekében.

Jakuzzi medence körüli beton újra szigetelése és újra burkolás súlyos folyamatos leázás miatt a leállás alatt: **500 000 Ft**

A jakuzzi medencéből és környezetéből kifolyó víz, folyamatosan leszivárog a beton födém tartóelemekhez és károsítja annak vasszerkezetét. Tavaly részlegesen tudtuk javítani. Indokolt és szükséges a szigeteletlen beton réteg, vízzáró réteggel való ellátása és a hidegburkolat cseréje, újra fugázása a további vízzáró cél érdekében.

Bejárat feletti tetőszigetelés javítása: **600 000 Ft**

A bejárat feletti homlokzat bádogszigetelése szétnyílt, a tető födém szerkezete ázik, ezért azt javítani kell.

Uszodatér feletti bádogtető beázás javítása: **1 000 000 Ft**

Az uszodatér feletti tető bádogszigetelése több helyen szétnyílt, az uszoda beázik, ezért azt javítani kell.

Finn szauna padozat javítása, újraépítése: **895 000 Ft**

A finn szauna padrendszere a hatalmas igénybevétel miatt tönkrement, elöregedett. A padok lécei sorban törnek el, csavarozással megerősítéssel javítani szinte lehetetlen. Állandó felügyelettel, folyamatos toldozással lehet csak üzemeltetni a látogatók folyamatosan panaszoznak az állapotát.

A HMV kör hőcserélőinek teljes átalakítása cseréje: **2 000 000 Ft**

Az uszoda hideg-melegvízes rendszer hőcserélője 50%-ban működik, mert a belső csőlírok egy részét át kellett hidalni. A hőtárolós tartály elektródái is teljesen tönkrementek azt cserélni kell. A meglévő tartályt ki kell cserélni, melyben a belső hőcserélők vannak. A Népegészségügyi Szolgálat előírásai szerinti melegvíz hőfokot nem, vagy csak komoly erőfeszítéssel lehet tartani.

Beruházások és karbantartások mindösszesen:

Beruházások és karbantartások összesen:	31 353 000 Ft
ÉCS:	10 670 000 Ft
Beruházási igény:	10 660 000 Ft

Beruházásainkra 10 660 000 Ft-ra fedezetet nyújt a 2022. évre tervezett értékcsökkenési leírás.

Tekintettel az értékcsökkenésre a beruházási fedezetigény.

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 Közszolgáltatási 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	Tárgyév terv
I. Értékesítés nettó árbevétele	193.314	278.424
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		
III. Egyéb bevételek	141.283	160.060
IV. Anyagjellegű ráfordítások	144.300	228.554
V. Személyi jellegű ráfordítások	168.884	190.404
VI. Értékcsökkenési leírás	12.124	12.170
VII. Egyéb ráfordítások	9.289	7.356
A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	0	0
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0
C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	0	0
E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	0	0
XII. Adófizetési kötelezettség		
F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	0	0
XIII. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
XIV. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0

	Üzleti terv 2021	2021 várható tény	Üzleti terv 2022	2022/2021terv	
4	Uszodai belépőjegyek (str.nélkül)	68 897 937	46 420 104	89 778 195	130%
5	Sztrandbepők	57 895 170	54 700 063	76 500 000	132%
6	Uszodai bérletek	36 127 148	46 133 160	61 510 880	170%
7	Szolárium bevételek	2 269 288	770 315	2 400 000	104%
8	Sztrandfoci-pálya bérbeadása	422 739	965 981	1 267 575	300%
9	Egyéb bev (látogatój, vízjárt, úszós, bérletek)	1 259 821	2 735 322	4 260 136	338%
10	Alaptavékonyság bevételai (pánztári bevételek)	166 901 903	151 724 945	235 716 786	141%
11	Pályabérleti díjak (Uszókola, iskolák, közösségek)	11 387 875	10 996 943	22 238 004	195%
12	Rendezvények, egyéb bérleti díjak	675 000	508 071	793 071	117%
13	Helyiségek bérleti díja	10 671 300	6 214 168	14 522 964	136%
14	Futó-, műúves, atlétikai bevételek	85 039		0	0%
15	Bérleti díjak, pályabérleti díjak	22 819 314	17 719 182	37 554 039	165%
16	Marketing tevékenység bevétele (5,000 Ft/hó/bérto)	272 758	201 726	323 376	119%
17	Reklámozás, reklámtévékonyság bevétele	1 194 750	867 901	1 267 901	106%
18	Bérleti közüzemi díj továbbszámolása	2 124 664	2 472 004	3 561 756	168%
19	Egyéb sajátos bevételek	3 592 172	3 541 631	5 153 033	143%
20	I. ERTEKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	193 313 389	172 985 758	278 423 858	144%
21	Önkormányzati támogatás	128 322 242	161 477 311	159 696 924	124%
22	Kapott kártérítés (bértámogatás)	12 592 758	20 692 436	0	0%
23	Egyéb bevételek	368 227	368 048	363 733	99%
24	III. EGYÉB BEVÉTELEK	141 283 227	182 537 795	160 080 657	113%
25	Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek	4 031 211	4 362 980	4 400 364	109%
26	Egyéb anyagok (WC papír, szemeteszsák, foly szappan)	298 051	204 700	400 000	134%
27	Irodaszer, nyomtatvány beszerzése, postaköltség	405 644	414 942	404 664	100%
28	Kisérőjegy, beléptető bérlet, karóra beszerzése	573 610	415 095	400 000	70%
29	Karbantartási anyagok beszerzése	3 679 180	3 677 336	3 240 000	88%
30	Tisztítószerek költsége	1 740 624	1 775 091	2 153 884	124%
31	Munkaruha, védőruha, formaruha	312 787	298 866	360 000	115%
32	Úszósapka beszerzése	368 000	245 000	328 500	89%
33	Készletbeszerzés	11 409 107	11 394 020	11 687 412	102%
34	Szerződött, átalánydíjas karb.	2 178 500	2 292 000	2 460 000	113%
35	Eseti karbantartások, kisjavítások	9 331 865	9 580 053	7 832 000	82%
36	Karbantartási költségek, szolgáltatások	11 510 385	11 972 053	10 092 000	88%
37	Távokzési díjak, telefon fax	1 779 741	1 652 582	1 598 000	90%
38	Szemétszállítás	1 608 589	999 663	1 029 481	64%
39	Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	298 056	329 500	408 849	137%
40	Kiküldetés, szállítási, anyagbeszerzési költség	140 875	97 943	112 645	80%
41	Havi kötelező üzmintavétel és bakteriológiai vizsgálat	1 792 000	1 478 100	1 815 900	101%
42	Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	270 000	270 000	270 000	100%
43	Munkavédelmi-tűzvédelmi oktatás-képzés, szakszolgálat	481 627	480 724	543 484	113%
44	Biztosítás díja	430 324	425 664	425 664	99%
45	Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbellyeg	3 548 782	3 116 800	3 816 800	108%
46	Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	4 663 200	4 662 500	5 058 000	108%
47	Takarító cég havi díja, takarítás költségei (fix)	26 977 012	25 984 996	34 797 920	129%
48	Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	3 768 214	4 013 021	4 200 000	111%
49	Reklámkiadások	120 000	0	0	0%
50	Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési kltg	3 667 510	3 044 575	3 845 000	105%
51			0	0	0%
52	Szolgáltatási kiadások	49 545 930	48 554 078	57 919 743	117%
53	Gázfogyasztás	23 291 095	59 631 232	92 000 000	395%
54	Aramfogyasztás	30 080 865	32 277 867	41 165 000	137%
55	Vízfogyasztás	7 070 364	7 351 792	5 731 912	81%
56	Csatoma használat	9 287 767	6 735 553	6 396 023	69%
57	Közüzemi díj továbbszámolás	2 124 661	2 472 004	3 561 756	168%
58	Közüzemi díjak	71 834 552	108 468 448	148 854 691	207%
59	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	144 299 954	178 288 599	228 553 846	158%
60	Munkabér	103 100 712	97 976 976	111 335 424	108%
61	Felügyelőbizottsági tiszteletdíj	2 400 000	2 400 000	2 400 000	100%
62	Megbízási díj, Ugyvezető díjazása	7 200 000	7 200 000	7 200 000	100%
63	Prémium	65 000	0	1 800 000	2769%
64	Kötelező pótlékok (délutáni, éjszakai)	4 766 092	4 414 147	4 495 431	94%
65	Rendszeres személyi juttatások	117 531 804	111 991 123	127 230 855	108%
66	Juttalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a)	4 100 000	3 964 200	4 428 000	108%
67	Túlóra, helyettesítés, szabmegv.	1 460 000	1 452 585	1 234 054	85%
68	Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	5 560 000	5 416 785	5 662 054	102%
69	Végkielégítés, ügyefelti pótlék, táppénz hozzájárulás	2 353 530	2 415 033	2 128 740	90%
70	Egyéb sajátos juttatás (pl.: vízjáratssági)	60 000	13 500	13 500	23%
71	Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	2 413 530	2 428 533	2 142 240	89%
72	Egyéb juttatások (Cafetéria program)	1 920 000	1 802 958	7 214 000	376%
73	Egyéb juttatások (képernyős munka szemüvege)	90 000	0	0	0%
74	Egyéb juttatások (saját gk. használat+udékról bejárás)	2 908 189	2 763 264	2 734 827	94%
75	Személyhez kapcsolódó költségátérítések, hozzájárulások	4 918 189	4 566 222	9 948 827	202%
76	Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalói könyvelés	20 000 000	23 610 261	23 800 000	119%
77	Külső személyi juttatások	20 000 000	23 610 261	23 800 000	119%
78	Szociális hozzájárulási adó	14 751 720	8 964 876	17 749 000	120%
79	Szakképzési hozzájárulás	1 516 500	909 628	0	0%
80	Rehabilitációs hozzájárulás	990 000	635 000	1 440 000	145%
81	Természetbeni juttatások kedvezményes adója és Szoch	651 200	402 444	2 020 000	310%
82	Céges telefon jövedelemadója és szoc.hj-ja	48 000	28 000	20 000	42%
83	Reprezentációs költségek	503 094	383 825	391 514	78%
84	Munkaadókat terhelő járulékok	18 460 514	11 323 773	21 620 514	117%
85	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	168 884 037	159 336 697	190 404 490	113%
86	Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi termékek beszerzése	1 837 773	1 356 231	1 500 000	82%
87	Értékcsökkenési leírás	10 286 306	9 806 365	10 670 000	104%
88	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	12 124 079	11 162 596	12 170 000	100%
89	Iparüzési adó	3 723 985	1 192 330	2 128 000	57%
90	Adott támogatások	5 004 000	5 004 000	5 004 000	100%
91	Egyéb ráfordítások	560 576	539 354	224 191	40%
92	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	9 288 561	6 735 684	7 356 191	79%
93	Kapott kamatok	7	23	12	171%
94	Egyéb pénzügyi bevételek	8		0	0%
95	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	15	23	12	80%
96	Fizetett kamatok	0	0	0	0%
97	Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0	0%
98	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0	0%
99	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0	0%
100	Társasági adó	0	0	0	0%
101	ADÓZÁS UTáni EREDMÉNY	0	0	0	0%

	Üzleti terv 2022 Erzsébetliget	Üzleti terv 2022 Szentimihály	Üzleti terv 2022
Üzleti belépőjegyek (str.néki)	50 904 313	38 873 882	89 778 195
Strandbélépők	76 500 000	0	76 500 000
Üzleti bérletek	30 934 515	30 578 385	81 510 880
Szólam bérletek	1 259 211	1 100 789	2 400 000
Strandfoci-pálya bérbeadása	1 287 575	0	1 287 575
Egyéb bev (látogatói, vízjári, üszös, bértek)	3 274 899	985 487	4 260 136
Alaptevékenység bevételei (pénztári bevételek)	164 180 283	71 536 503	236 776 788
Pályabérleti díjak (Üzleti/közt., iskolák, közösségek)	14 180 004	8 058 000	22 238 004
Rendezvények, egyéb bérleti díjak	523 071	270 000	793 071
Helyiségek bérleti díja	9 800 000	4 922 964	14 522 964
Futó-, művelés, állományi bevételek	0	0	0
Bérleti díjak, pályabérleti díjak	24 303 075	13 250 964	37 554 039
Marketing tevékenység bevételei (5,000 Ft/hó/bérlet)	138 000	165 378	323 378
Reklámozás, reklámtevékenység bevételei	1 087 901	200 000	1 287 901
Bérleti közüzemi díj továbbszámítása	2 961 758	1 200 000	3 561 758
Egyéb sajátos bevételek	3 567 657	1 585 378	5 153 033
I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	192 051 015	88 372 843	278 423 858
Onkormányzati támogatás	159 696 924	0	159 696 924
Kapott kártérítés, egyéb támogatás (ÁGAZATI BERTAMOGATÁS)	0	0	0
Egyéb bevételek	363 732	1	363 733
III. EGYÉB BEVÉTELEK	160 060 656	1	160 060 657
Vegyszer és pezsgőtűrdő vegyszer költségek	3 471 584	928 800	4 400 384
Egyéb anyagok (WC papír, szemeteszsák, foly.szappan, stb.)	280 000	120 000	400 000
Íródeszka, nyomtatvány beszerzése, postaköltség	404 564	0	404 564
Kiszámlázott, belépőtől bérlet, kárta beszerzése	400 000	0	400 000
Karbantartási anyagok beszerzése	2 880 000	380 000	3 240 000
Tisztítószeres költsége	1 779 472	374 412	2 153 884
Munkaruhá, védőruha, formaruha	380 000	0	380 000
Üszösapka beszerzése	158 000	172 500	328 500
Készletbeszerzés	9 731 700	1 955 712	11 687 412
Szerződési, átalánydíjas kárta	2 460 000	0	2 460 000
Eseti karbantartások, kiegészítések	5 908 000	1 824 000	7 732 000
Karbantartási költségek, szolgáltatások	8 268 000	1 824 000	10 092 000
Távkozlási díjak, telefon fax	1 517 412	78 588	1 596 000
Személyszállítás	932 052	97 429	1 029 481
Bérleti díjak (szőnyeg, egyéb)	240 000	168 849	408 849
Kiküldetés, szállás, anyagbeszerzési költség	107 208	5 437	112 645
Havi kötelező vízminőség és bakteriológiai vizsgálat	1 320 000	495 900	1 815 900
Dolgozók alkalmassági vizsgálata és szűrővizsgálatai	150 000	120 000	270 000
Munkavédelmi-üzemeltetési oktatás-képzés, szakszolgáltatás	464 304	79 180	543 484
Biztosítás díja	425 054	0	425 054
Közbeszerzés, hűtési díj, illetékbelvétel	3 816 800	0	3 816 800
Könyvelés, bérszámfejtés, könyvvizsgálat	5 058 000	0	5 058 000
Takarító cég hav. díja, takarítás költségei (fix)	21 390 080	13 407 840	34 797 920
Bankköltség, bankkártya, szép-kártya költség	3 709 049	480 851	4 200 000
Reklámkiadások	0	0	0
Egyéb üzemeltetési, fenntart. szolg., kezelési klg	2 980 000	1 265 000	3 945 000
Szolgáltatási kiadások	41 710 569	16 209 174	57 919 743
Gázfogyasztás	45 200 000	46 800 000	92 000 000
Áramfogyasztás	23 400 000	17 765 000	41 165 000
Vízfogyasztás	3 571 812	2 180 000	5 751 812
Csatorna használat	3 836 023	2 780 000	6 396 023
Közüzemi díj továbbszámítás	1 881 758	1 680 000	3 561 758
Közüzemi díjak	77 889 691	71 165 000	148 854 691
IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	137 399 960	91 153 886	228 553 846
Munkabér	75 652 180	35 673 284	111 325 424
Felügyelőbiztosítási díj	2 400 000	0	2 400 000
Megbízási díj, ügyvezetői díjazása	7 200 000	0	7 200 000
Prémium	1 800 000	0	1 800 000
Kötelező pótlékok (délutáni, ajzakai)	2 382 418	2 113 015	4 495 431
Rendezvényes személyi juttatások	89 444 578	37 786 279	127 230 855
Juttalom (a rendszeres személyi juttatások 2%-a)	2 872 800	1 555 200	4 428 000
Túlóra, helyettesítés, ármegv.	994 992	539 002	1 234 054
Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások	3 667 792	2 094 202	5 662 054
Végkielégítés, ügyeleti pótlék, léppénz hozzájárulás	1 840 020	288 720	2 128 740
Egyéb sajátos juttatás (pl.: vízjártassági)	10 500	3 000	13 500
Foglalkoztatottak sajátos juttatásai	1 850 520	281 720	2 142 240
Egyéb juttatások (Cafeteria program)	4 904 000	2 310 000	7 214 000
Egyéb juttatások (képzés, munka személyneg)	0	0	0
Egyéb juttatások (saját gk. használat+vdékről bejárás)	2 620 073	114 754	2 734 827
Személyhez kapcsolódó költségterítések, hozzájárulások	7 624 073	2 424 754	9 948 827
Állományba nem tartozók, alkalmi munkavállalói könyvel	21 072 395	2 727 605	23 800 000
Külső személyi juttatások	21 072 395	2 727 605	23 800 000
Szociális hozzájárulási adó	12 526 612	5 222 388	17 749 000
Rehabilitációs hozzájárulás	1 440 000	0	1 440 000
Természetbeni juttatások kedvezményes adója és eho-ja	1 373 000	647 000	2 020 000
Céges telelőn jövedelemadója és eho-ja	20 000	0	20 000
Reprezentációs költségek	325 297	66 217	391 514
Munkaadókat terhelő járulékok	15 684 909	5 935 605	21 620 514
V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	139 144 265	51 260 226	190 404 490
Kis értékű tárgyi eszközök, szellemi leírások beszerzése	1 482 282	17 708	1 500 000
Értékcsökkenési leírás	7 628 968	3 043 132	10 670 000
VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	9 109 160	3 060 840	12 170 000
Iparűzési adó	2 128 000	0	2 128 000
Adott támogatások	5 004 000	0	5 004 000
Egyéb ráfordítások	224 191	0	224 191
VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 356 191	0	7 356 191
Kapott kamatok	12	0	12
Egyéb pénzügyi bevételek	0	0	0
VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	12	0	12
Fizetett kamatok	0	0	0
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0	0	0
IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	98 102 107	29 101 107	127 203 214
Társasági adó	0	0	0
ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	0	0	0

I. Értékesítés nettó árbevétele

278 424 eFt

Bevételeink tervezésénél a következő tényezőket vettük figyelembe:

- Az értékesítés nettó árbevételét a korábbi évvel összevetve látszik, hogy több mint 70 millió Ft-tal többet tervezünk a 2021-es árbevételnél, ennek oka, hogy reményeink szerint forgalomcsökkenés nem várható a Covid 19 kapcsán, a 2021-es évhez képest a nyitva-tartott időszak teljes lesz, illetve tavaly bevételt csak április 01-től terveztünk és csak május elején nyitottunk.
- Pályabérleti díjak: a 2021-es évi adathoz képest 95%-kal magasabb szinten van tervezve. A szerződés keretszerződés.
- Rendezvények, egyéb bérleti díjak: a 2021-hez képest meg lett emelve 118eFt-tal a 2021-es tényszámok alapján.
- Helyiségek bérleti díja: A bérleti díjakat 12 hónapon keresztül tervezhetjük a Covid vírus miatt nem lesz kedvezmény.
- Reklámozás, reklámtevékenység bevétele: Az uszodák falait reklámcélokra igyekszünk kiadni. A 2021-es évhez képest megemeltük a bevételt a tényszámok alapján 73 eFt-tal.

II. Aktívált saját teljesítmények értéke

0 eFt

III. Egyéb bevételek

160 060 e Ft

Az egyéb bevételek között tervezett tételek a tulajdonos önkormányzattól kapott támogatás, pénzügyi kompenzáció.

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 106.980.101,- Ft-os működési támogatást kértünk, amit az Egyéb bevételek soron mutatunk ki a Számviteli törvény szerint összeállított beszámolóinkban. Valamint a beruházási támogatás: 5.282.507 Ft
- a 2021. évre biztosított 128 MFt működési támogatást felhasználtuk, a Covid 19 járvány miatt a 2021 évi várható eredményhez további kompenzáció, 33 MFt szükséges.
- 2022-es évben a tervezés után 159.696.924 Ft tulajdonosi támogatás szükséges.
- 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

228 554 eFt

- Vegyszer és pezsgőfürdő vegyszer költségek és egyéb anyagok: a 2021-es évnél magasabb szinten terveztük, az elmúlt két év tapasztalatai, és a 2021-es tényszámok és a bekövetkezett áremelkedések alapján.
- Irodaszer, nyomtatvány, postaköltség, tintapatron: 2021-as adatok alapján terveztük
- Karbantartási anyagok beszerzése: emeltük ezt a költség sort, mert az uszodák jobb állapotba kerültek ugyan, de jelentős áremelkedés volt a piacon.
- Szerződött átalánydíjas karbantartások: ezen a soron mutatjuk ki az átalánydíjas, szerződött fix összegű, egész évre vonatkozó karbantartási díjainkat növeltük, mert a partnerek is emeltek.
- Az eseti karbantartás, kisjavítások sor összege a 2021-es tényszámok alapján és az uszodában várható karbantartási munkákhoz mérten, jelentős emelést nem tartunk kívánatosnak. Ezt a sort a tavalyi évhez képest 102% összeggel terveztük.
- Szemétszállítás: a 2021-es évhez képest terveztük
- Havi kötelező vízmintavétel és bakteriológiai vizsgálat költségei a 2021-es szinthez képest emelést nem terveztünk áremelkedés miatt.
- Biztosítási díj a 2021-es szinten várható, eddig nem emeltek, de várható.
- Közbeszerzés, hatósági díj, illetékbélyeg: 2021-as szintnél magasabb összegben tervezzük, mert a kiírásokat a nemzeti értékhatár feletti uniós feltételek szerint kell kiírni.
- Takarító cég havi díja, takarítás költségei: a takarítási díj összege emelkedik, a 2021-es összeghez képest, mert 2022-ben 3 hónapig csökkentett szolgáltatás volt érvényben.
- Energia költségek: a gáz költségnél jóval magasabb összeggel tervezünk, mert jelentős áremelkedés volt a piacon.

- A dolgozók létszáma telephelyenként jelenleg az alábbiak szerint alakul: Erzsébetligeti Uszoda 17 fő (minden adminisztratív és vezető dolgozó bérköltsége itt szerepel), Szentmihályi Uszoda 12 fő.
- Tervezzük 1 fő műszaki vezető foglalkoztatását, amennyiben ahhoz a hozzájárulást és az anyagi fedezetet megkapjuk.
- Kötelező műszakpótlékot: a 2019-hez képest 13%-kal megemeltük, 2022-ben is ezen a szinten maradt.
- Egyéb juttatások (Cafetéria-program): az adminisztratív dolgozók Cafetéria elemei megmaradtak, a fizikai dolgozók Cafetéria elemei 2020-ban 75%-on béresítve lettek.
- Ha tulajdonos hozzájárul az előterjesztett 8%-os mértékben differenciált béremelést tervezünk.
- A foglalkoztatottak sajátos juttatásai sor a 2021-es évi szint alatt 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, illetve a minimálbér emelése is megkövetelte azt. A Covid-19 járvány miatti beteg dolgozók pótlása is alkalmi munkavállalókkal történik.
- Reprezentációs költségek: Magyar Sport napja ünnepség, emléktábla-avatások, karácsonyi ünnepség, diák-sport versenyek alkalmából merülnek fel ilyen címen költségeink. Innen fedezzük a dolgozók kötelező ásványvízellátását is.

VI. Értékcsökkenési leírás***12 170 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 10.670 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, 2022-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 2021-es évhez képest, nem emeltük.

VII. Egyéb ráfordítások

7 356 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, valamint a drasztikusan megnövekedett energiaárak miatt. Az adóhatóság felé, nem estünk fizetési késedelembe.

Könyvvizsgálói vélemény

a

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

2022. évi üzleti tervéről

A társaság 2022. február 15-én bocsájtotta rendelkezésemre a 2022. 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:

438 484 eFt bevétellel, melynek elemei:

- árbevétel	278 424 eFt
- önkormányzati működési támogatás	159 697 eFt
- egyéb bevételek	363 eFt
- pénzügyi műveletek bevételei	0 eFt

438 484 eFt kiadással, melynek elemei:

- anyagjellegű kiadások	228 554 eFt
- személyi jellegű ráfordítások	190 404 eFt
- értékcsökkenési leírás	12 170 eFt
- egyéb ráfordítások	7 356 eFt

0 Ft eredménnyel koherensnek tartom.

Budapest, 2022. február 17.



Angyalosy Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 007264

Kertvárosi Sportlétesítményeket
Üzemeltető Kft.
1165 Budapest, Újszász utca 106-108.
Céginformációk
Céginformációk

hitelviselés

2022. 02. 18.