

**II. KERÜLETI SPORT ÉS
SZABADIDŐSPORT
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

ÜZLETI TERV

2017

1. Bevezetés

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. február 1. napjával megalapította a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságot.

Az Alapító Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben megfogalmazott önkormányzati sportszakmai feladatok ellátására hozta létre a társaságot. E szerint a társaság alaptevékenységét a diák- és szabadidősporthoz kötött feladatok, illetve a sportreferensi feladatok teszik ki. A Társaság üzemelteti 2016.01.01-től a Pokorny József Sport és Szabadidőközpontot és a Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpontot is.

Az Önkormányzat minden évben költségvetési rendeletében külön költségvetési soron határozza meg, hogy a feladatok ellátásáért – a benyújtott és elfogadott üzleti terv alapján – milyen mértékű támogatást biztosít. A támogatási összeg átadása tárgyévenként külön megkötendő pénzeszköz-átadási megállapodás keretében történik.

Az üzleti terv alapvetően a két nagy kerületi sportlétesítmény üzemeltetésével, működtetésével kapcsolatos teendők, a kötelező és önként vállalt önkormányzati sportfeladatok ellátásához és a stratégiai célkitűzéseink megvalósításához szükséges tárgyi és személyi feltételek megteremtését és biztosítását határozza meg.

A 2017. évben a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. működésének, valamint a feladat ellátási szerződésben rögzített feladatok ellátásának folytatásához támogatásra van szükség.

Társaságunk működése az önkormányzat anyagi erőforrásaira van utalva, de a létesítmények üzemeltetése bevételi forrást is biztosít. Az uszoda beruházás megvalósításához a Társaság élt a társasági adóról szóló törvény adta lehetőséggel, amelynek keretében a beruházás megvalósításához külső támogatásban részesültünk.

2. A Társaság feladatai

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. feladatai a következők, figyelemmel a magyar sportban meghatározott sportstratégiai célokra, irányokra és fejlesztési elvekre:

- üzemeltetési feladatokat lát el az alábbi létesítményekben:

- Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep
 - Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont
 - Nagyrét Utcai sportpálya
- meghatározza a testi nevelés és sportfejlesztés hosszú távú feladatait, célkitűzéseit,
 - célkitűzéseivel összhangban együttműködik a sporttal foglalkozó szervezetekkel,
 - segíti a területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, a sportesemények szervezését,
 - a szakszövetségekkel együttműködve összeállítja és közzéteszi az éves versenysport-, illetve szabadidősport-naptárt,
 - segíti a gyermek- és ifjúsági sportot, a nők és családok sportját, a fogyatékosok sportját, illetve a tömeges részvétellel zajló sporteseményeket,
 - a szakszövetségekkel együttműködve közreműködik a sportszakemberképzésben és – továbbképzésben,
 - támogatja a sportorvosi tevékenységet, és közreműködik az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben,
 - ellátja az állami sportinformációs rendszerrel, adatszolgáltatással összefüggő feladatokat,
 - együttműködik az illetékességi területen működő nevelési- oktatási intézményekkel,
 - aktívan részt vesz a vízilabda utánpótlás nevelésében.

A II. Kerületi Sport Kft. kiemelten fontosnak tartja a sport, a mozgás, az egészséges életmód népszerűsítését, a sportolás lehetőségének a megteremtését.

Ezt figyelembe véve a Társaság a 2017. évben:

- szervezi a diákolimpiai versenyrendszert,
- megrendezi a kerületi óvodások részére az Óvodás sportvetélkedőt, az Ovis Olimpiát,
- a kerületi szabadidősport eseményeket figyelemmel kíséri, támogatja,
- együttműködik a Budapesti, és Országos Diáksport Szövetséggel, illetve a Fővárosi Sport Ügyosztállyal
- különös figyelemmel kíséri, a lakosság szabadidősport feltételrendszerének folyamatos fejlesztésének lehetőségét,
- programot hirdet a 2016/2017-es tanévtől a kerületi iskolák számára „Szabadba Ki! Kondira fel!” elnevezéssel. A program célja megismertetni és kedvelté tenni a tanulók és a lakosság körében a kerületben több helyen fellelhető kültéri fitness eszközöket („street workout”

gépek) és azok használatát. Növelni a szabadidőben aktív időtöltést választók számát. Hozzájárulni ahhoz, hogy a sportolás minél több ember mindennapi életének részévé váljon.

- az internetes sport témájú gyűjtőportál anyagát frissíti,
- a lakosságot, elsősorban a gyermek, ifjúsági és szenior korosztályt igyekszik ténylegesen hozzásegíteni a szabadidősporthoz, sportpályák ingyenes vagy kedvezményes használatával, sportinstruktorok bevonásával,
- az egészséges életmód népszerűsítése tekintetében a támogatja II. Kerületi „Kaptató” tömegsport rendezvények megrendezését,
- az önkormányzati sport koncepciót felülvizsgálja és aktualizálja.

2.1. Vízilabda utánpótlás bázis

A II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a magyar vízilabdasport utánpótlás nevelési rendszerben meghatározó szerepet kíván betölteni. Mindenekelőtt a napi rendszeres és következetes munka fontosságát tartjuk kulcsfontosságúnak, melyben kizárólagosan a fiatalokkal foglalkozó szakemberek teljesítménye, eltökéltsége, hivatásszeretete és nem utolsósorban szakértelme lehet a döntő. Céljaink elérését elsődlegesen a klubban folyó nevelőmunkától, a kiemelkedő minőségű és mennyiségű edzésektől, az átgondolt versenyeztetéstől várja.

Programunk irányt mutat, meghatározza a klub szerepét a társadalomban, a sporttevékenység lehetőségének megteremtése mellett feladatokat ad minden területen, mely közösségünk munkáját érinti, amellyel folyamatosan és időszakonként találkozunk, amelyért felelősséggel tartozunk. Programunk a személyi stabilitásra, így az értékek megőrzésére épít elsősorban. Tudomásul kell vennünk, hogy bár sikerek övezik a magyar vízilabdasportot, de vannak olyan jelek, melyek sürgőssé teszik sportágunk feltételrendszerének mielőbbi javítását.

A szakmai fejlesztés kulcsa a jövőnek. A jövő kulcsa pedig az utánpótlásban rejlik. A klub irányelvei elsődlegesen az oktatási intézményekkel való együttműködési megállapodások kialakítása, megkötése, folyamatos végrehajtása. El fogjuk indítani a II. kerületben is a „háztól-házig vízilabda” programot.

A vízilabdának szerves részét képezi az úszásoktatás, hiszen az utánpótlás nevelés korai fázisában meghatározóak azok az előkészítő csoportok, amelyek legfőbb célkitűzése, hogy a vízben maximális biztonságérzettel és magabiztossággal tudjanak úszni a gyerekek.

A versenyeztetési rendszerünket a Magyar Vízilabda Szövetség országos utánpótlás bajnokságainak kiírásához igazodva alakítjuk ki. Nagyon fontos az irányelvek megfogalmazásában a verseny

rendszer részletes tervezése, ahogy bővül a klubban sportoló gyerekek száma, úgy tudjuk bővíteni a csapataink számát a versenyrendszerben korosztályoktól függően.

Vízilabda utánpótlás – Költségek (bruttó)

Vízilabda utánpótlás költségtervezet 2017. 01-12. hó			
Megnevezés			2017. év
Pályabérlet	heti 5 x 2 óra	heti - 300.000.- Ft	8 500 000
Nevezési díj			50 000
Versenyeztetési díjak MVLSZ			400 000
Utazási költségek			200 000
Felszerelés			4 300 000
Edzői bérköltség + járulék	1 edző		7 644 000
Sport szolgáltatás			2 500 000
Egyéb (tagdíj)			10 000
Költségek összesen			23 604 000

2.2. Önkormányzati sportfeladatok, kerületi diáksport, iskolai sport

Az önkormányzat sporttal kapcsolatos feladatait meghatározza:

- **Magyarország Alaptörvénye**, melynek XX. cikke deklarálja a testi és lelki egészséghez való alapvető jogot.
- **2011. évi CLXXII. sportról szóló törvény**, melyben Magyarország Országgyűlése kinyilvánította, hogy a „nemzet közössége a test művelését, a sportot, a nemzet alapértékének, kívánatos célnak tekinti”.
- **2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól**, mely a helyi önkormányzati feladatok között szabályozza a sport és ifjúsági ügyeket. (13. § (1) bekezdés 15. pont).

A II. kerületi diákolimpia versenyrendszer keretében tervezett programok

II. Kerületi „zárt” egyéni Sakk Diákolimpia

Időpont: 2017. január 19.

Helyszín: Törökvész Úti Általános Iskola

Időpont: 2017. január 26.

Helyszín: II. Rákóczi Ferenc Gimnázium

II. kerületi Kézilabda Diákolimpia

Időpont: 2017. január-júniusig

Helyszín: Pitypang Utcai Általános Iskola (1025 Pitypang u. 17.) és a kerületi tanintézmények tornatermei

II. Kerületi Teremlabdarúgó Diákolimpia

Időpont: 2017. január 31- február 2.

Helyszín: Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpont, Pokorný József Sport és Szabadidőközpont és a Marczibányi Téri Sportcentrum

II. Kerületi Kötélugró Diákolimpia

Időpont: 2017. március 8.

Helyszín: Újlaki Általános Iskola

II. Kerületi Tavaszi Labdarúgó Diákolimpia

Időpont: 2017. április 3-11.

Helyszín: Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpont

II. kerületi Atlétika Diákolimpia

Időpont: 2017. április 24.-27

Helyszín: Vasas Pasarét Sportcentrum (Pasaréti út 11-13, 1026),

Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont (1023. Kolozsvári Tamás utca 11.)

II. kerületi Tavaszi Sakkverseny

Tervezett időpont: 2017. május (nyílt)

Tervezett helyszín: Ökumenikus Általános Iskola (1028 Községház u. 10.)

Street workout Program

Tervezett időpont: 2017. május vége (nyílt)

II. Kerületi Labdarúgó Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. szeptember

Tervezett helyszín: Panoráma Sportközpont (Budapest, 1023. Kolozsvári Tamás utca 11.)

II. Kerületi Kaptató Utcai Futó és Kerekos székes verseny

Tervezett időpont: 2017. október eleje

Tervezett helyszín: Millenáris Park.

II. kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. szeptember-október

Tervezett helyszín: Hűvösvölgyi Nagyrét

II. kerületi Asztalitenisz Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Ormai László Asztalitenisz csarnok

II. kerületi Röplabda Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. november – 2018. április

Tervezett helyszín: II. kerületi iskolák tornatermei

II. kerületi Kosárlabda Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. november – 2018. április

Tervezett helyszín: II. kerületi iskolák tornatermei

II. Kerületi Óvodás Olimpia

Tervezett időpont: 2017. november

Tervezett helyszín: Csik Ferenc Általános Iskola és Gimnázium

II. Kerületi „nyílt” csapat sakk Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. november

Tervezett helyszín: Kultúrkúria

II. kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia

Tervezett időpont: 2017. november vége

Tervezett helyszín: Újlaki Általános Iskola

II. kerületi Sakk Mikulás Kupa

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Klebelsberg Kunó Általános Iskola és Gimnázium

II. Kerületi Kosárlabda Mikulás Kupa

Tervezett időpont: 2017. december

Tervezett helyszín: Fillér Utcai Általános Iskola (1022 Fillér u. 70-76.)

Összesen: bruttó 2.469.600 Ft

2.3. A sportlétesítmények üzemeltetése

Az üzleti terv célkitűzése, a Sportlétesítmények gazdaságos működésének biztosítása, a bevételek növelése és az így keletkezett profitból, a fejlesztések, beruházások végrehajtása, karbantartási munkálatok ellátása, melyek végrehajtásával növelhető a sporttelep komfortfokozata, minősége, valamint állapotromlásuk megállítható, és pótolhatóak az évek során elmaradt felújítások.

2.3.1. Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpont (2.számú melléklet)

1023 Budapest, II. ker. Kolozsvári Tamás u. 11.

A sporttelep kihasználtsága elhelyezkedésének köszönhetően magas, ennek értelmében a bevételek és költségek tekintetében pozitív egyenleggel tervezünk.

A sporttelep fenntartási és rezsiköltségei a tervezett időszakban összesen – **bruttó 19.979.300 Ft.**

A labdarugó és tenispályák bérleti díjából származó bevételek - **bruttó 44.096.325 Ft**

A létesítmény állapota nagyon leromlott, így mindenképpen felújításra szorul. A 2017. évben sor kerülhet a nagypálya és a kiszolgáló épület felújítására.

A beruházások tervezett összege: **bruttó 89.789.000 Ft.**

2.3.2. Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont (3. számú melléklet)

1028 Budapest, Szabadság utca 51- 57.

A magasabb kapacitással rendelkező Pokorny József Szabadidőközpont alacsonyabb kihasználtsággal működik. Célunk a kihasználtság fokozatos növelése, hosszabb távon a pozitív eredmény elérése.

A sporttelep fenntartási és rezsiköltségei a tervezett időszakban összesen - **bruttó 41.538.109 Ft**

Az időszakban tervezett bevételek **bruttó 21.844.650 Ft**

2017. évben sor kerül a konténer épület megvásárlására.

A beruházások tervezett összege: **bruttó 18.369.000Ft**

2.3.3. Nagyrét Utcai sportpálya

A 1029 Budapest, Nagyrét u. 4. szám alatti sportpálya üzemeltetése szintén a II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. feladata.

A sportpálya éves tervezett karbantartási díja (kihelyezett táblák pótlása, rongálások javítása, eszközök pótlása, a terület rendezése, takarítása): **bruttó 50.000 Ft**

3. Humánerőforrás

A feladatok bővülése és a sportpályák kihasználtságának várható növekedése a humán erőforrás folyamatos fejlesztését teszi szükségessé. 2017-ben a Sport Kft. humán állománya a tervek szerint 21 főből fog állni. A havi bruttó bérek, a béren kívüli juttatásokkal együtt a 2017. 01.01-2017.12.31 közötti időszakra összesen **bruttó 110.126.913 Ft** (4. sz. melléklet)

4. Működéssel kapcsolatos általános kiadások

A Sport Kft. általános működésével kapcsolatos kiadásokat 2017. 01.01-12.31 közötti időszakra a 5. sz. melléklet tartalmazza, melyek a Sport Kft feladatainak ellátásával összefüggésben az alábbiak:

- Banki szolgáltatások
- Jogi szolgáltatások
- Informatikai költségek, rendszerek, telekommunikációs szolgáltatások
- Grafikai munkák, weboldal működtetés
- Irodaszerek, takarítószer
- Keleti Károly utcai iroda rezsi költségei
- Bérszámfejtés, könyvelés, könyvvizsgálás, vagyonbiztosítás,
- Tűzvédelemi, üzemorvosi szolgáltatás
- Szemétszállítás, takarítás

Összesen: bruttó 22.967.004 Ft

5. Uszoda beruházás Máriaremetén

A II. Kerületi Önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. – élve a társasági adóról (TAO) szóló törvényben foglalt lehetőséggel, amely a látvány-csapatsportok támogatásának adókedvezményét foglalja magában – sikeres pályázatot

nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez (MVLSZ), ami alapján egy vízilabda utánpótlás nevelésére alapuló uszoda épülhet Máriaremetén, amely nagyobb szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínül szolgálhat, miközben a helyi oktatási intézmények és a lakosság igényeit is maximálisan kiszolgálja.

A Társaság 2016. február 26-án Együttműködési megállapodást kötött a II. Kerületi Önkormányzattal a Máriaremetei út 224. szám alatt tervezett uszoda projekt megvalósítása kapcsán. Az ingatlantulajdonos Önkormányzat az ingatlant az uszoda létesítése és üzemeltetése céljából 15 éves határozott időtartamra térítésmentesen a Társaság használatába adta, az ingatlan-nyilvántartásba a használat joga a Társaság részére bejegyzésre került. Az Önkormányzat fenti telekre szóló építési jogosultsága kiterjesztésre került a Társaság részére.

Az uszoda tervezésére kiírt közbeszerzést a Tecton Kft. és a Plant-Atelier Peter Kis Kft. konzorciuma nyerte meg. A Tervezők által elkészített engedélyezési terv az illetékes Építésügyi Hatósághoz benyújtásra került, a Hatóság 2017. február 27-i határozatában a benyújtott tervek alapján az uszoda építésére az építési engedélyt megadta.

A Tervezők a kiviteli tervdokumentáció 2017.04.26-án leszállították. Az elfogadott kiviteli tervek birtokában kerülhet kiírásra a kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzés. A kivitelezési közbeszerzés előkészítése és lefolytatása, a nyertes kiválasztása és a szükséges szerződések megkötése után a kivitelezés várhatóan 2017 őszén kezdődhet meg, az uszoda várhatóan 2018 őszén kerülhet átadásra. Ezt követően az uszoda üzemeltetését a Társaság fogja végezni.

A beruházás megvalósításához felhasznált források:

• TAO támogatásból összegyűjtött forrás	3.950.409.888 Ft
• Önerő	1.752.704.281 Ft
ebből: Önkormányzat által biztosított összeg	1.408.154.731 Ft
BM központi támogatás	200.000.000 Ft
2016. évben kapott BM támogatás	144.549.550 Ft

Összesen: **5.703.114.169 Ft**

Máriaremetei Uszoda felmerülő költségei		
	Nettó összeg	Bruttó összeg
Építési engedélyezési terv elkészítésének díja	110 000 000	139 700 000
Kivitelezés közbeszerzési eljárás lebonyolítási díja	2 100 000	2 667 000
Kivitelezés várható költsége	4 221 060 763	5 360 747 169
Uszoda közvetlen környezetének rendezése	157 480 315	200 000 000
Összesen	4 490 641 078	5 703 114 169

A 2016. évben a tervezési díjból kifizetésre került 27.940.000 Ft, amelynek finanszírozására a 2016. évben kapott BM támogatásból került sor. A tervezési díj fennmaradó összege a 2017. évben merül fel.

6. Összegzés

A 2017. évre tervezhető módon jelentkező bruttó költségek

- Vízilabda utánpótlás nevelés: **23.604.000 - Ft**
- Humánerőforrás: **110.126.913 Ft**
- Kerületi diákport: **2.469.600 Ft**
- Általános működési kiadások: **22.967.004 Ft**
- Létesítmény üzemeltetéssel összefüggő kiadások összesen: **61.567.409 Ft**
 - Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep: 19 979 300 Ft
 - Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont: 41 538 109 Ft
 - Nagyrét Utcai sportpálya: 50.000 Ft

Összesen: bruttó 220.734.926 Ft

Tervezett bruttó bevételek:

Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep: **44 096 325 Ft**

Pokorny József Sportközpont: **21 844 650 Ft**

Összes bevétel: bruttó 65.940.975 Ft

2017. év várható működési finanszírozási igénye

Egyenleg: -154.793.951 Ft

Beruházási kiadások (6. számú melléklet)

Kolozsvári Tamás Utcai Sporttelep **89.789.000 Ft**

Pokorny Sport és Szabadidőközpont **18.369.000 Ft**

Egyéb sportlétesítményhez nem köthető beszerzés, beruházás **7.520.000 Ft**

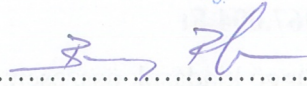
Összesen: bruttó 115.678.000 Ft

A 2016. évben meg nem valósult beruházások összege 69.050.000 Ft, amely a beruházások összértékét csökkenti, így a 2017. évi beruházási támogatási igény **bruttó 46.628.000 Ft.**

Társaságunk kiegyensúlyozott működéséhez, az eddigi és új közfeladataink ellátásához szükséges tárgyi és személyi feltételek biztosításához ilyen mértékű önkormányzati támogatásra van Társaságunknak szüksége. Ezek a kezdeti körülmények – stratégiai célkitűzéseink megvalósításával párhuzamosan – várhatóan változni fognak, és a terveink szerinti feladatellátás megvalósulásával növekvő bevételek mellett folyamatosan javuló mérleget eredményeznek.

Budapest, 2017. május 16.

Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Kft.
1024 Budapest, Mechwart liget 1.
Adószám: 25149724-2-41
Regisztrációs szám: 01-09-202717
R.sz.: 11705008-29920134
3.



Becsey Péter
ügyvezető
II. Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A II. kerületi diákolimpia versenyrendszer keretében tervezett programok (1 sz. melléklet)

	<i>Programok megnevezése</i>	Dologi kiadások					Minösszesen /Ft
		<i>Szolgáltatás ÁFA-val (Bírói díjak)</i>	<i>Érem,serleg ÁFA- val</i>	<i>Bérleti díjak</i>	<i>Orvosi felügyelet ÁFA-val</i>	<i>Egyéb - (ajándék, édesség, gyümölcs)</i>	
1.	II. Kerületi Kötélugró Diákolimpia	18 000				10 000	28 000
2.	II. Kerületi „nyílt” Sakk Diákolimpia	125 000					125 000
3.	II. Kerületi Teremlabdarúgó Diákolimpia	45 000					45 000
4.	II. Kerületi Tavasz Labdarúgó Diákolimpia	84 000	90 000			10 000	184 000
5.	II. kerületi Atlétika Diákolimpia	80 000	55 000	127 000			262 000
6.	II. kerületi Tavasz Sakkverseny		12 000			10 000	22 000
7.	Street Workout Program					200 000	200 000
8.	Legeredményesebb iskola tanév végi jutalmazása					400 000	400 000
9.	II. Kerületi Őszi Labdarúgó Diákolimpia	65 000	90 000			15 000	170 000
10.	II. kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia	68 000	120 000		16 800	30 000	234 800
11.	II. kerületi Asztalitenisz Diákolimpia	50 000	25 000	90 000			165 000
12.	II. kerületi Röplabda Diákolimpia	60 000	50 000				110 000
13.	II. kerületi Kosárlabda Diákolimpia	30 000	20 000			10 000	60 000
14.	II. Kerületi Óvodás Olimpia		12 000		16 800	40 000	68 800
15.	II. Kerületi „zárt” sakk Diákolimpia	110 000	22 000			10 000	142 000
16.	II. kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia	18 000	17 000			10 000	45 000
17.	II. kerületi Sakk Mikulás Kupa	115 000	20 000			10 000	145 000
18.	II. Kerületi Kosárlabda Mikulás Kupa	30 000	18 000			15 000	63 000
	Összesen 2017. január-2017. december	898 000	551 000	217 000	33 600	770 000	2 469 600

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

PHYSICS DEPARTMENT

PHYSICS 311

LECTURE 1

1.1. Introduction

1.2. Kinematics

1.3. Dynamics

1.4. Energy

1.5. Momentum

Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások
(2. sz. melléklet)

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	2017. év
Víz és csatornadíjak	450 000
Áramdíj	3 189 300
Gázdíj	4 804 300
Tisztítószer	325 000
Üzemanyag gépekhez	67 700
Egyéb karbantartási anyagok	575 000
Labdarúgó pálya karbantartás	398 000
Eszközbérleti díj	43 200
Sportsátor felállítása, bontás	762 000
Posta, telefon, internet költség	89 500
Takarítás	2 286 000
Szemétszállítás	537 500
Vagyonvédelem (éjszakai őrzés)	4 640 100
Egyéb	36 400
Egyéb igénybevett szolgáltatás	1 244 800
Nyomtatvány, irodaszer	80 500
Erdőritkítás és takarítás kispályák mögött	450 000
Költségek összesen	19 979 300
Bevételek	44 096 325
ebből: parkoló bérleti díj	1 351 920
büfé bérleti díj	1 002 000
sportpálya bérleti díj	41 742 405
Egyenleg (nyereség)	-24 117 025

Pokorny József Sport és Szabadidőközpont üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások
(3. sz. melléklet)

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	2017. év
Víz és csatornadíjak	1 281 265
Áramdíj	6 051 000
Gázdíj	14 482 948
Tisztítószer	566 222
Üzemanyag gépekhez	65 000
Egyéb karbantartási anyagok	740 315
Eszközbérleti díj	325 000
Konténer bérleti díj	0
Teniszpálya karbantartás, sátor lebontás	1 686 300
Futsall pálya karbantartás, sátor lebontás	4 550 000
Posta, telefon, internet költség	334 170
Kábeltv szolg.	45 600
Takarítás	2 667 000
Szemétszállítás	567 759
Vagyonvédelem (éjszakai őrzés)	5 431 500
Egyéb igénybevett szolg.	2 043 900
Nyomtatvány, irodaszer	91 630
Egyéb anyag	158 500
Csőtörés helyreállítás javítási költsége	200 000
Agility fejlesztés	250 000
Költségek összesen	41 538 109
Bevételek	21 844 650
ebből: büfé bérleti díj	600 000
sportpálya bérleti díj	21 239 150
egyéb	5 500
Egyenleg (ráfordítás)	19 693 459

Havi bruttó bérek, a béren kívüli juttatásokkal együtt a 2017.01.-12. közötti időszakra

(4. sz. melléklet)

Személyi jellegű ráfordítások	2017. év									
Telephely	Létszám	Havi bruttó alapbér	10 % béremelés	Havi bruttó munkabér	Éves bruttó bér	Éves jutalom keret (bruttó)	Éves bruttó cafeteria	Gépkocsi költégtérítés (éves)		
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	7 fő	1 225 900	122 590	1 348 490	16 181 880	2 696 980	2 114 000			
Kolozsvári T. utcai Panoráma Sporttelep	5 fő	816 600	81 660	898 260	10 779 120	1 796 520	1 510 000			
Központi iroda /Általános	8 fő	3 340 000	334 000	3 674 000	44 088 000	7 348 000	2 416 000	350 000		
Összesen	20 fő	5 382 500	538 250	5 920 750	71 049 000	11 841 500	6 040 000	350 000		
Megbízási díj										
Sportszervező	1 fő			92 250	1 107 000	0	0	0		
Mindösszesen		5 382 500	538 250	6 013 000	72 156 000	11 841 500	6 040 000	350 000		
Bérköltség	83 997 500									
Személyi jellegű kifizetések	6 390 000		Szociális hozzáj. adó 22	18 479 450						
Bérműutak	19 739 413		Szakképzési hj. 1,5 %	1 259 963						
	110 126 913									

A Sport Kft. általános működésével kapcsolatos kiadások (5. sz. melléklet)

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	2017. év
Szoftverek bérleti díja	704 834
Informatikai beléptető, kamerarendszer felügyelet	200 000
Közüzem díj (áram, gáz, víz, csatorna)	541 020
Tisztítószer	222 919
Irodaszerek	691 315
Postai költség	57 900
Banki szolgáltatás	1 438 000
Jogi szolgáltatás	1 143 000
reklám, propaganda, honlap	2 540 000
Eszközbérleti díj	130 000
Telefon, internet költség	700 000
Takarítás	228 600
Szemétszállítás	89 592
Egyéb igénybevett szolg. (rendszergazda díj)	1 676 400
Egyéb igénybevett szolg.	1 066 000
Könyvvizsgálói díj	2 000 000
Bérszámfejtés, Könyvelési szolgáltatás	5 640 000
Vagyonbiztosítás	300 000
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	150 000
Üzemorvosi szolgáltatás	150 000
Eszközbérlés (kulturális kft)	600 000
Üzemanyag gépekhez	132 260
Egyéb anyag	256 604
Karbantartási anyagok	480 000
Könyvviteli program bérleti díj	314 960
Hatósági díjak, illetékek, kamatok	45 000
Reprezentációs költségek	600 000
Nevezési díjak sportversenyekre	200 000
Uszodával kapcsolatos egyéb költség	400 000
Uszoda terület karbantartás	228 600
Hatósági díjak	40 000
Költségek összesen	22 967 004

Beruházási kiadások (6. sz. melléklet)

2017. év – Sport Kft. nagyobb értékű beruházások, fejlesztések						
Kolozsvári T. utcai Panoráma sportpálya						
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték			
			Nettó	Áfa	Bruttó	
1.	Műfüves nagypálya - borítás cseréje		39 370 079 Ft	10 629 921 Ft	50 000 000 Ft	
2.	Kiszolgáló épület részleges felújítása*	MLSZ és BLSZ pályázat nélkül, Vizesblokk, nyílászárók, kazán, fűtés korszerűsítés, iroda kialakítás, konyha kialak.	15 826 772 Ft	4 273 228 Ft	20 100 000 Ft	
3.	Kamera rendszer kiépítése	alap készültség most, a rendszer később fejleszthető/fejlesztendő	393 701 Ft	106 299 Ft	500 000 Ft	
4.	Elektronikus beléptető rendszer, szoftver	Avar Gábor; összehangoltan a Pokornyval...	3 307 087 Ft	892 913 Ft	4 200 000 Ft	
5.	Sátor takarófólia	külső borítás	1 181 102 Ft	318 898 Ft	1 500 000 Ft	
6.	Tereprendezés	Lépcső, feljárat, hátsó garázs, hátsó kapu, pálya-kerítésjavítása	787 402 Ft	212 598 Ft	1 000 000 Ft	
7.	Vízvezetés kialakítása	Nagypálya	787 402 Ft	212 598 Ft	1 000 000 Ft	
8.	Fűnyíró traktor	Husqvarna TC 38 fűnyíró traktor	550 394 Ft	148 606 Ft	699 000 Ft	
9.	Szerszámok és ipari kertgépek	Fűkasza, fűrőgép(Hitachi DV16VSS), akkus csavarhúzó(Hitachi DS12DVF3-FN15/2), hegesztő (Weldi-MIG 422 S)	740 157 Ft	199 843 Ft	940 000 Ft	
10.	Kerítés építés	Sporttelep körül, külső telek határon	1 181 102 Ft	318 898 Ft	1 500 000 Ft	

11.	Távolugró gödör	Rekortán futósáv, homok gödör,	275 591 Ft	74 409 Ft	350 000 Ft
					81 789 000 Ft
Kolozsvári T. utcai Panoráma sportpálya PARKOLÓ					
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték		
			Nettó	Áfa	Bruttó
1.	Fizető automata	sorompó, és egyéb kiegészítők, Kapu, elektromos hálózat kiépítés			6 500 000 Ft
2.	Parkoló határoló kerítés				1 500 000 Ft
					8 000 000 Ft
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont					
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték		
			Nettó	Áfa	Bruttó
2.	Kamera rendszer kiépítése	alap készultság most, a rendszer később fejleszthető/fejlesztendő	393 701 Ft	106 299 Ft	500 000 Ft
3.	Karbantartási eszközpark fejlesztése		629 921 Ft	170 079 Ft	800 000 Ft
4.	Sporteszközök	Kapuk, hálók	748 031 Ft	201 969 Ft	950 000 Ft
5.	Fűnyíró traktor beszerzése	a meglévő használhatatlan Husqvarna TC 38 fűnyíró traktor	550 394 Ft	148 606 Ft	699 000 Ft
6.	Ipari fűkasza	Legalább 2 db	330 709 Ft	89 291 Ft	420 000 Ft
9.	Konténer vásárlás		11 811 024 Ft	3 188 976 Ft	15 000 000 Ft
					18 369 000 Ft

Egyéb, sportlétesítményhez nem köthető beszerzés, beruházás							
	Megnevezés	Megjegyzés	Érték				
			Nettó	Áfa	Bruttó		
1.	Tehergépkocsi,	karbantartó gépek mozgatásához (nagy traktor)	5 905 512 Ft	1 594 488 Ft	6 500 000 Ft		
2.	Utánfutó		141 732 Ft	38 268 Ft	180 000 Ft		
					6 680 000 Ft		
	Központi Iroda, Keleti Károly utca						
1.	Elektromos légkondicionáló berendezés				150 000 Ft		
2.	Mobil telefon				150 000 Ft		
3.	Notebook				500 000 Ft		
4.	Nyomtató				40 000 Ft		
					840 000 Ft		
			Mindösszesen:			115 678 000 Ft	
				Maradvány	69 050 000 Ft		
				Szükséges finanszírozás:	46 628 000 Ft		

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for the transparency and accountability of the organization. This section also outlines the various methods used to collect and analyze data, ensuring that the information is reliable and up-to-date.

2. The second part of the document focuses on the implementation of the proposed changes. It details the steps involved in the transition process, from the initial planning phase to the final execution. This section also addresses the potential challenges that may arise during the implementation and provides strategies to overcome them.

3. The third part of the document discusses the long-term impact of the changes. It highlights the expected benefits, such as improved efficiency and cost savings, and provides a timeline for when these benefits are anticipated to be realized. This section also includes a summary of the key findings and recommendations for future action.