

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.

2017. évi

Üzleti jelentése

1. A Társaság bemutatása és alapvető feladatai

A Társaságot 2015. február 1. nappal hozta létre Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata a kötelező és önként vállalt önkormányzati sportfeladatok, a diák és szabadidősportozókhoz kötött feladatok, *sportreferensi* feladatok, illetve a vízilabda utánpótlással kapcsolatos feladatok ellátására.

A *sportszakmai feladatok* között az iskolások számára rendezett diáksport versenyek és egyéb sportesemények szervezését és rendezését látta el. Az éves szinten 10-12 sportágban megrendezett 30 versenyen évente hozzávetőleg 3500- 4000 indulást regisztráltunk.

A sportreferensi tevékenység a kerületben működő egyesületekkel történő együttműködést, a fővárosi és egyéb központi sportszervekkel történő kommunikációt jelenti.

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzatának 100%-os tulajdonában lévő II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a következő feladatokat látta el a 2017. évben, figyelemmel a magyar sportban meghatározott sportstratégiai célokra, irányokra és fejlesztési elvekre:

- együttműködött a sporttal foglalkozó szervezetekkel és támogatta azokat,
- segítette a területi versenyrendszerek kialakítását és működtetését, a sportesemények szervezését,
- fenntartotta, működtette és fejlesztette a II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítményeket, bővítette a szabadidősport feltételeit,
- Tanórai, illetve tanórán kívüli iskolai sportot támogatta, testnevelés órára, diákolimpia versenyekre helyszínt biztosított,
- összeállította és közzétette az éves versenysport-, illetve szabadidősport-naptárt,
- segítette a gyermek- és ifjúsági sportot, a nők és családok sportját, a fogyatékosok sportját, illetve a tömeges részvétellel zajló sporteseményeket,
- a szakszövetségekkel együttműködve közreműködött a sportszakemberképzésben és továbbképzésben,
- közreműködött az egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben,
- ellátta az állami sportinformációs rendszerrel, adatszolgáltatással összefüggő feladatokat,
- kiemelten foglalkozott és együttműködött az illetékességi területen működő nevelési- oktatási intézményekkel.

Utánpótlás nevelés

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 utolsó sorban szakértelme lehet a döntő.

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 társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI törvény alapján adókedvezményt vehetnek igénybe azok a társaságok, amelyek látvány-csapatsportokat támogatnak. A törvény ilyen csapatsportként nevezi meg a vízilabdát is.

A Társaság Magyar Vízilabda Szövetséghez az utánpótlás nevelésre, valamint az erre épülő Máriaremetei uszoda létesítésére benyújtott sportfejlesztési programja jóváhagyásra került 2015. év végén.

A költséghatékonyabb műszaki megoldások és a piaci árváltozások a projekt költségének emelkedéséhez vezettek, amelynek finanszírozására a korábban beadott TAO pályázat módosítására irányuló kérelem került beadásra a Magyar Vízilabda Szövetséghez. A módosítási kérelmet a Szövetség a ki/JHMOD01-00050/2015/MVLSZ iktatószámú határozatával 2017.12.19-én jóváhagyta.

A jóváhagyó határozat birtokában megkezdődött 2018. tavaszán az uszoda építése, a kivitelező kiválasztására 2018. év elején sor került.

A megépülő uszoda nagy szabású úszó- és vízilabda eseményeknek is helyszínül szolgálhat, valamint a kerületi oktatási intézmények diákjainak úszásoktatását is elősegíti.

Az Önkormányzat és a Társaság 2016. februárjában megkötött megállapodása értelmében a Társaság az ingatlant az uszoda létesítése és üzemeltetése céljából 15 éves időtartamra használatra megkapta. Az ingatlan nyilvántartásban a használati jog a Társaság részére 2016. évben bejegyzésre került.

2. Sportlétesítmények üzemeltetése

A Társaság további feladatát a 2017. évben is a II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában lévő két nagy kerületi sportlétesítmény (Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep, Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont) üzemeltetése, működtetése tette ki.

A társaság működése 2017. évben nagy mértékben az önkormányzat anyagi erőforrásaira volt utalva, de a létesítmények üzemeltetése jelentős bevételi forrást is biztosított.

A Társaságnak a 2017. évben ezen sportlétesítmények üzemeltetése során, a sportpályák hasznosításából 81.801 eFt árbevétele keletkezett.

Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep

A Sportközpont 1963-tól üzemelő sportlétesítmény, a tömegsport, szabadidősport, iskolai sport, amatőr versenysport és az utánpótlás nevelés színhelye. (14943/23 hrsz. alatt felvett, természetben 1023 Budapest, II. ker. Kolozsvári Tamás u. 11.)

A kerület lakosainak a szabadidő hasznos eltöltését sportolási lehetőségek biztosításával teszi lehetővé a Sportcentrum. A pályákon, a környéken lakók naponta sportolhatnak. Az egyéni sportolási lehetőségek mellett nagyon népszerű a kispályás labdarúgás.

A létesítmény 2008.-ban az OLLÉ program keretén belül felújításra került. Azóta a sportpályák és a kiszolgáló épület állapota jelentősen leromlott. Cseréjük, illetve felújítása erősen indokolt. Az MLSZ által a Budapest Program keretében meghirdetett pályázaton remélt támogatás részben fedezetet nyújthat a nagypálya műfüves burkolat cseréjére, valamint a kiszolgáló épület felújítására.

Az előzetes egyetemesek alapján a labdarúgó nagypálya felújítása a 2018. év során megvalósulhat.

A két grassroots, kisméretű labdarúgó pálya borítása a 2016. évben önkormányzati támogatásból megújult.

A létesítmény területe: 38.939 m².

A létesítményben az alábbi sportpályák találhatóak: 1 db műfüves nagyméretű labdarúgó pálya, 2 db műfüves kispályás labdarúgó pálya, 1 db rekortán kosárlabda pálya, 1 db streetball pálya, 2 db salakos teniszpálya, 1 db 400 m-es rekortán futókör.

A 2017. év során jelentősebb beruházásra a sportpályán nem került sor.

Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont

A Sportközpont a 2014. évben került átadásra, és azóta szolgálja a Pesthidegkúton élő lakosság szabadidő eltöltési igényeit. Sportlétesítmény címe: 1028 Budapest, II. ker. Szabadság utca 51-57.

A 2014. évi alakulás miatt, a Szabadidőközpont egy új létesítménynek minősül, így az állapotát tekintve jelentősebb felújítást nem igényel, a folyamatos pályahasználatból adódó karbantartási munkákat leszámítva.

Sportlétesítmény területe: 40.000 m²

A létesítményben az alábbi sportpályák találhatóak: 3 db műfüves kispálya, 1 db műfüves labdarúgó nagypálya, 4 db salakos teniszpálya

A létesítményhez tartozik egy közösségi tér, kültéri erősítő parkkal, futókörrel, labdarúgó pályával, ping-pong asztalokkal, petanque pályával, egyéb közösségi programok kínálta lehetőségekkel, ingyenesen a lakosság szabadidejének a hasznos eltöltésére ad lehetőséget.

2017. évben sor került a sportpályán található konténerépület megvásárlására (14.052 eFt), amelyet korábban bérleti jogviszony keretében használt a Társaság. A lakossági igényeket figyelembe véve a zajcsökkentés érdekében megvalósult a teniszsátor áthelyezése is. (1.255 eFt)

Nagyrét utcai sportpálya

A sportparkban két bitumenes sportpálya található, streetball, illetve labdarúgás sportjátékok üzésére adnak lehetőséget.

A sportpálya nem közterület, de a szabadidő hasznos eltöltésére, sportolásra, mindenki rendelkezésére áll. Tanítási időben a közeli Remetekertvárosi Iskola használja, délutánonként, hétfőnként, a környéken élőknek szolgálja a szabadidő hasznos eltöltését.

3. Jövedelmi helyzet bemutatása

Bevételek:

A 2017. évi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

					adatok eFt-ban
Sportpálya	Büfé bérleti díj	Sportpálya bérleti díj	Parkoló bérleti díj	Egyéb	Összesen
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	600	27 818		305	28 723
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporközpont	1 002	49 251	1 707	1 065	53 025
Általános, központi iroda				53	53
Összesen	1 602	77 069	1 707	1 423	81 801

A Társaság 2017. évre készített üzleti tervében a Kolozsvári Tamás utcai Sporttelep esetében 44.096 eFt árbevétellel terveztünk, amelyhez képest 20,25 %-kal, 8.929 eFt-al magasabb bevételt sikerült realizálni.

A Pokorny József Sportközpont esetében a tervezett 21.845 eFt helyett 28.723 eFt árbevételt ért el a Társaság, a növekedés 31,49%-os. (6.878 eFt)

A Társaság nonprofit jellegéből adódóan a működését saját bevételéből nem tudja fenntartani, ezért a folyamatos stabil működést az Alapító Önkormányzat által nyújtott támogatás biztosítja.

A támogatások összegét a Társaság az **egyéb bevételek** között mutatja ki a számviteli törvény alapján:

A 2017. évi működésre Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata 154.794 eFt támogatást, valamint diákgyőztes díjátadó ünnepség lebonyolítására 662 eFt-ot juttatott.

A működéshez a Társaság eszközöket szerzett be, amelynek forrása az Önkormányzat által 2016. évben átutalt beruházási támogatás maradványa 69.103 eFt nyújtott fedezetet. Ebből az összegből a 2017. évben 34.753 eFt került felhasználásra, a fennmaradó összeg a 2018. évben kerül elköltésre (34.350 eFt). Egy tárgyi eszköz több éven keresztül jelent költséget a társaságnak értékcsökkenés formájában, ezért a bevétel is ennek arányában halasztva kerül kimutatásra. A 2016. évben vásárolt eszközök után elszámolt halasztott bevétel 7.157 eFt, a 2017. évi eszköz vásárlás után pedig 2.966 e Ft érték került kimutatásra bevételként.

A társasági adótörvény alapján utánpótlás nevelésre összesen 2.935 eFt támogatás került felhasználásra. TAO szabadon felhasználható támogatásként 109.029 eFt bevételt könyvelt el a Társaság a 2017. évben, a korábbi években vásárolt eszközök után 946 eFt halasztott bevételt mutattunk ki. A Társaság a TAO szabadon felhasználható támogatás esetében 26.034 eFt halasztott bevételt tart nyilván a könyveiben, amelyből 18.334 eFt az uszoda beruházással kapcsolatos.

Pénzügyi műveletek után a Társaság 8 eFt kamatbevételt könyvelt el.

Költségek, ráfordítások

A Társaság működési költségei jelentősen nem változtak a 2016. évhez képest. A 2017. évben a Társaság átlagos létszáma 19 fő volt.

A sportpályák folyamatos karbantartást igényelnek, hiszen ezek végrehajtásával növelhető a pályák komfortfokozata, minősége, amely hosszú távon növelheti az igénybevételt és a pályák kihasználtságát mind a bérlők mind pedig a lakosság körében.

A Társaság 2017. évi költségei és ráfordításai költséghelyek szerinti bontásban:

	adatok eFt-ban					
	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Értékcsökkenés	Egyéb ráfordítás	Pénzügyi műv. ráf.	Összesen
Vízilabda utánpótlás	79 019	49 783	2 108	15		130 925
Díáksportok	2 538	407				2 945
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	39 984	23 390	1 476			64 850
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont	22 512	15 138	3 114	1 913		42 677
Nagyvér utcai Sportpálya	173					173
Általános, központi iroda	21 330	93 774	2 562	983	173	118 822
Összesen	165 556	182 492	9 260	2 911	173	360 392

Az általános központi költségek azokat a költségeket jelentik, amelyek nem oszthatók szét egyértelműen egyik sportpályára sem, mert mindkettőt érinti. Illetve a központi igazgatással, ügyvitellel kapcsolatos költségeket jelentik. Ilyenek például rendszerfelügyeleti díj, könyvelés, bérszámfejtés, jogi szolgáltatás, bankköltségek, központi iroda fenntartási költségei, stb.

Ahogy a bevételek, úgy a költségek is növekedtek a tervezetthez képest.

A Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep működésére 19.979 eFt anyagjellegű költség került tervezésre, a tényleges azonban 22.512 eFt lett. A költségek 12,68 %-kal, 2.533 eFt-tal növekedtek.

A Pokorny József Sportközpont működtetésére 41.538 eFt anyagjellegű költséget terveztünk a 2017. évre, a ténylegesen felmerült költségek összege 39.984 eFt, ami 1.554 eFt-tal kevesebb a tervezettnél.

Az általános költségekkel kapcsolatban a tervezett 22.367 eFt helyett kevesebb 21.330 eFt került elszámolásra, amely 1.037 eFt-tal kevesebb.

A személyi jellegű ráfordítások összesen 64.121 eFt-tal növekedtek a tervezetthez képest, amelynek jelentős részét az utánpótlás külföldi bajnokságok kiküldetés költsége és a reprezentációs költségek teszik ki. Ezen költségek finanszírozására TAO szabadon felhasználható támogatásból került sor.

A Társaság a 2017. évet 124 eFt nyereséggel zárta, amely összeget a tevékenységére forgatja vissza.

Foglalkoztatás politika

A Társaság arra törekszik, hogy a szükséges minimális létszámmal el tudja látni a feladatokat. Egy adott munkakörben dolgozó személy szükség esetén segítséget tudjon nyújtani más területeken is. A munkaerő kiválasztása során a szakképzettséget, a hatékony és rugalmas munkavégzést részesítjük előnyben. A munkavállalók ösztönzésére jutalmazási rendszer működik, amelynek keretében a munkavállalók az év végén jutalomban részesülhetnek a teljesítményüknek megfelelően.

A Társaság cafetéria rendszer keretében kiegészítő juttatást biztosít a munkavállalóinak, amelyben saját választásuk alapján eldönthetik, hogy melyik juttatást részesítik előnyben.

Környezetvédelem

A Társaság minden létesítményében bevezetésre került a szelektív hulladék gyűjtés, a két nagy sportlétesítményben komposztálót telepítettünk.

A parkos, zöld területek gondozása folyamatos, a parlagfű irtás is rendszeres. Szükség esetén sor kerül fák ültetésére is.

A Társaságnak veszélyes hulladékokkal kapcsolatos tevékenysége nincs. Jelentősebb költség a környezetvédelemmel kapcsolatban nem merült fel.

4. Jövőbeli események

A mérleg fordulónapját követően jelentős esemény nem történt. A Társaság jövőbeli tevékenységét és működését azonban meghatározza az elindult uszoda beruházás.

Uszoda beruházás Máriaremetén

Régóta fennálló igény a pesthidegkúti/máriaremetei városrészben és a környéken élők részéről egy uszoda létesítése, ám ennek megvalósítására eddig nem volt olyan hosszútávon is fenntartható gazdasági konstrukció, ami lehetővé tette volna az uszoda felépítését és üzemeltetését.

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 (MVL SZ), 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 ingatlan-tulajdonos 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.

