

II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.

2019. 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 szabadidősporthoz kötött feladatok, *sportreferensi* feladatok, illetve a vízilabda utánpótlással kapcsolatos feladatok ellátására.

A *sportszakmai feladatok* keretében a Társaság szervezi az iskolások számára rendezett diák-sport versenyeket és egyéb sporteseményeket. 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 2019. 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,
- biztosította a gyermekek számára a tanórai és tanórán kívüli úszásoktatás lehetőségét,
- kiemelten foglalkozott és együttműködött az illetékességi területen működő nevelési-oktatási intézményekkel.

Vízilabda utánpótlás nevelés

A II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. a magyar vízilabdasport utánpótlás nevelési rendszerben meghatározó szerepet kíván betölteni. A megalakulástól kezdődően a Társaság ellát vízilabda utánpótlás nevelési feladatokat. 2015 óta két korosztályban indítunk csapatokat a vízilabda versenyeken a Magyar Vízilabda Szövetség versenyrendszerében meghatározottak alapján. Társaságunk fontosnak tartja az úszás népszerűsítését, megismertetését a gyermekekkel, amely a vízilabdának is szerves része.

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.

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. Így a Társaság a Magyar Vízilabda Szövetséghez az utánpótlás nevelés támogatására sportfejlesztési programot tud benyújtani.

A Máriaremetén épült, Gyarmati Dezső Uszoda megvalósításához Társaságunk szintén TAO támogatást tudott igénybe venni. A jóváhagyó határozat birtokában és a támogatás egy részének összegyűjtését követően 2018. tavaszán megkezdődött az uszoda építése. A kivitelezés a 2019. év folyamán még zajlott, októberben sor kerülhetett az uszoda megnyitására is.

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

Úszásoktatás

Az új létesítményben a vízilabda utánpótlás nevelés mellett fontos szerepet kap az úszásoktatás is. Társaságunk biztosítja a kerületi iskolák kötelező tanórai úszásoktatásának egy részét, valamint nagyon népszerű a tanórán kívüli és óvodai úszásoktatás is. Az uszodában zajló úszásoktatás megteremti az alapot ahhoz, hogy az úszásoktatásban résztvevő gyermekek a jövőben a vízilabda sportágban is megmutathatják magukat. A 2019. évben megalakult az úszó szakosztály és ezzel elindult az uszodában az egyesületi úszás. Munkatársaink meghirdették a felnőtt úszásoktatást is, amelyre szintén nagy igény jelentkezett, de jelenleg kapacitás hiányában nem tudunk ezen igényeknek eleget tenni.

2. Sportlétesítmények üzemeltetése

A Társaság további feladatát a 2019. évben is a II. Kerületi Önkormányzat tulajdonában lévő két nagy kerületi sportlétesítmény (Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep, Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont), valamint 2019. októberétől a Gyarmati Dezső Uszoda üzemeltetése, működtetése tette ki.

A társaság működése a 2019. évben is nagy mértékben az önkormányzat anyagi erőforrásaira volt utalva, de a létesítmények üzemeltetése jelentős bevételi forrást is biztosított.

A Társaságnak a 2019. évben ezen sportlétesítmények üzemeltetése során, a sportpályák és az uszoda hasznosításából 149.135 eFt árbevétele keletkezett.

A létesítmények állapotának megóvása, javítása érdekében folyamatos felújításra, beruházásra van szükség, amelynek megvalósítását az Önkormányzat évente beruházási támogatás formájában biztosítja.

Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep

A Sportközpont 1963-tól üzemelő sportlétesítmény, a tömegsport, szabadidősport, iskolai sport, amatőr versenysport és az utánpótlás nevelés színhelye. A Sporttelep címe: 14943/23 hrsz. alatt felvett, természetben 1023. Budapest, 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.

Az MLSZ által a Budapest Program keretében meghirdetett pályázaton elnyert támogatásból és az Önkormányzat által biztosított önerőből a nagypálya műfüves burkolatának cseréje 2019. évben megvalósult. A beruházás teljes összege 72.644 eFt, amely 10%-ának megfelelő összeget önerőként az Önkormányzat finanszírozott, a 90%-os részt pedig az MLSZ biztosította. A régi műfüves felület elszállításának költsége a Társaság könyveiben jelentkezett, amelynek értéke 9.906 eFt. A sporttelep teljes megújulására 2019. évben koncepcióterv készült 23.647 eFt értékben, amely első ütemében kialakításra került egy játszótér (25.929 eFt) és egy kültéri fitnesz park (5.927 eFt), valamint a bejáratnál található parkoló átalakítása is megvalósult.

A tervek szerint a jövőben sor kerülhet a kiszolgáló épület teljes felújítására az MLSZ által nyújtott támogatás igénybevételével.

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, 1 db 400 m-es rekortán futókör.

A 2019. év során a fenti jelentősebb beruházásokon kívül sor került irodai berendezések, bútorok, karbantartási eszközök beszerzésére.

Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont

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

A 2014. évi alakulás miatt, a Szabadidőközpont egy új létesítménynek minősül, így az állapotát tekintve jelentősebb felújítást mostanáig nem igényelt, 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.

A 2019. évben a sportközpontban jelentősebb beruházásra nem került sor, a működéshez szükséges kerti bútorok, öltözőpadok, karbantartási eszközök kerültek beszerzésre.

Nagyrét Sportpálya

A sportpálya a Hűvösvölgyi Nagyréten található, amely lehetőséget biztosít a környéken élőknek sportolási tevékenység végzésére. Tanítási időben a közeli Remetekertvárosi Általános Iskola használja testnevelés órák megtartására.

A sportpálya üzemeltetése szintén a Társaság tevékenységét képezi, amely a folyamatos karbantartást, a sporteszközök javítását, pótlását jelenti. A 2019. évben 2 db kosárlabda palánk került beszerzésre és felszerelésre 504 eFt értékben.

Gyarmati Dezső Uszoda

A társasági adótörvényből adódó lehetőséget kihasználva Társaságunk sportfejlesztési programot nyújtott be a Magyar Vízilabda Szövetséghez, amely alapján lehetővé vált, hogy vízilabda utánpótlás nevelésre alapuló uszoda létesüljön Máriaremetén. A tulajdonos Önkormányzat biztosította az uszoda megépítéséhez az ingatlant és a beruházás önrészét. 2018. márciusában megkezdődtek a kivitelezési munkálatok és 2019. októberében az uszoda megnyitotta kapuit a nagyközönség számára.

Az uszoda bekerülési értéke 7.570.431 eFt, amelyre a 2019. évben 3.862.137 eFt TAO támogatás folyt be. A közbeszerzési eljárás részeként a kivitelező által leszállított eszközök értéke 162.897 eFt, amely összegből 113.336 eFt TAO támogatásból került finanszírozásra.

Sportlétesítmény címe: 1029. Budapest, Máriaremetei út 224.

A létesítményben található 1 db 50x25 m-es versenymedence, 1 db 20x10 m-es tanmedence, 1 db 33,3x21 m-es úszómedence

Az uszoda lehetőséget teremt a környéken élők számára a rendszeres úszásra, kikapcsolódásra, a gyermekek számára biztosítja a tanórai és tanórán kívüli úszásoktatás és vízilabdázás lehetőségét.

Az új létesítmény üzemeltetéséhez a 2019. évben beszerzésre kerültek számítástechnikai eszközök (monitorok, nyomtató, számítógépek, laptopok), szoftverek, irodai berendezések, gépek, bútorok, takarítógépek, karbantartási eszközök (fűkasza, légszűrő, szerszámok), sportfelszerelések, sporteszközök stb.

3. Jövedelmi helyzet bemutatása

Bevételek:

A Társaság nonprofit jellegéből adódóan működését önerőből nem tudja finanszírozni. Az általunk üzemeltetett sportlétesítmények hasznosításából tud a Társaság árbevételt elérni.

A Társaságunknak az alábbi forrásokból származtak bevételei:

- sportlétesítmények bérbeadása (sportpálya, parkoló, medence, büfé helyiség bérbeadása)
- létesítményekben megtartott rendezvényekhez catering biztosítása
- központi irodában található tárgyaló terem bérbeadása
- uszodába belépőjegyek vásárlása
- úszásoktatás
- vízilabda utánpótlás nevelés
- uszodában üzemeltetett büfé bevétele
- továbbszámlázott díjak
- sportfelszerelés értékesítés

A 2019. évi értékesítés nettó árbevételének megoszlása:

adatok eFt-ban

	Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	Panoráma Sportközpont	Általános, központi iroda	Gyarmai Dezső Uszoda	Összesen
Büfé bérleti díj	600	1 002			1 602
Sportpályák bérleti díja	35 182	42 532			77 714
Parkoló bérleti díj		1 925			1 925
Egyéb bérleti díj	45		186		231
Uszoda belépőjegyek bevétele				18 625	18 625
Úszásoktatás bevétele				23 254	23 254
Vízilabda bevétele				1 529	1 529
Büfé árbevétele				3 624	3 624
Egyéb	39	975	24	19 593	20 631
Összesen	35 866	46 434	210	66 625	149 135

A Társaság 2019. évre készített üzleti tervében a Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep esetében 48.452 eFt árbevétellel terveztünk, amelyhez képest 4,16 %-kal, 2.018 eFt-al kevesebb bevételt sikerült elérnünk.

A Pokorny József Sportközpont esetében a tervezett 32.317 eFt helyett 35.866 eFt árbevételt realizált a Társaság a 2019. év során, amely 10,98 %-os (3.549 eFt) növekedést jelent.

A Gyarmati Dezső Uszoda esetében az üzleti tervben bevétellel még nem tudtunk tervezni, mivel a tervezés időszakában az uszoda átadásának időpontja még bizonytalan volt. Az új létesítmény esetében 66.625 eFt árbevételt tudtunk realizálni a 2019. évben.

A Társaság nonprofit jellegéből adódóan a működését saját bevételeiből 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 2019. évi működésre Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzata 395.000 eFt támogatást, valamint diákgyőztes díjátadó ünnepség lebonyolítására 769 eFt-ot és diáksport eseményekre 431 eFt-ot juttatott.

A működéshez a Társaság eszközöket szerzett be, amelynek forrása az Önkormányzat által 2016. évben átutalt beruházási támogatás maradványa 12.678 eFt és a 2019. évben átutalt 165.381 eFt nyújtott fedezetet. A maradvány összegből a 2019. évben 3.471 eFt került felhasználásra, a fennmaradó összeg a 2020. évre elhatárolásra került (9.207 eFt). Egy tárgyi eszköz több éven keresztül jelent költséget a társaságnak értékcsökkenés formájában, ezért a bevétel is ennek

arányában halasztva kerül kimutatásra. A 2015. évi eszközvásárlás után 131 eFt bevétel, a 2016. évben vásárolt eszközök után elszámolt halasztott bevétel 5.089 eFt, a 2017. évi eszköz vásárlás után 3.629 eFt, a 2018. évben vásárolt eszközök után pedig 2.165 eFt érték került kimutatásra bevételként. A 2019. évre kapott beruházási támogatásból a teljes összeg felhasználásra került, amelyből az eszközök utáni értékcsökkenés és a tárgyévet érintő költségek alapján 20.863 eFt összeget tudunk támogatásként elszámolni a bevételek között.

A társasági adótörvény alapján utánpótlás nevelésre összesen 6.689 eFt támogatás folyt be a Társaság számlájára, amely a 2019. évi bevételeket érinti. TAO szabadon felhasználható támogatás címén 988 eFt került könyvelésre a 2019. évi költségek fedezésére, a korábbi években vásárolt eszközök után 4.545 eFt bevételt mutattunk ki. A Társaság a TAO szabadon felhasználható támogatás esetében 35.949 eFt halasztott bevételt tart nyilván a könyveiben, amelyből 16.409 eFt a Gyarmati Dezső Uszodával kapcsolatos.

A Gyarmati Dezső Uszoda üzembehelyezése a 2019. évben megtörtént, bekerülési értéke 7.570.431 eFt, az egyedi eszközök értéke összesen 162.897 eFt, amelyre a 2019. évben 3.975.473 eFt TAO támogatás folyt be. Az elszámolt értékcsökkenés alapján 13.033 eFt bevétel került kimutatásra, és 3.962.440 eFt halasztott bevételen maradt. Az uszoda megvalósítására korábban 312.649 eFt támogatást kapott a Társaság a Belügyminisztériumtól, amelyből 411 eFt került feloldásra bevételként.

TAO támogatásból vásárolt tárgyi eszközök után a 2019. évben 2.666 eFt támogatást számoltunk el.

Egyéb bevételek között került kimutatásra továbbá a 2019. évben a személygépkocsi értékesítéséből elért bevétel, 21.800 eFt.

Pénzügyi műveletek után a Társaság 1 eFt kamatbevételt számolt el.

Költségek, ráfordítások

A Társaság működési költségei növekedtek az előző évhez képest, ami a feladatok bővülésével magyarázható. A sportlétesítmények működtetésével kapcsolatos költségek meghatározóak a Társaság életében. Az anyagjellegű és személyi jellegű kiadások a legjelentősebbek, amelyek a létesítmények üzemeltetésével kapcsolatos kiszolgáló személyzet bérköltségét és egyéb személyi jellegű kiadásokat, valamint a létesítmények folyamatos karbantartási, működési költségeivel kapcsolatosak. A 2019. évben a Társaság átlagos létszáma 40 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 2019. évi költségei és ráfordításai költséghelyek szerinti bontásban:

adatok eFt-ban

	Anyagjellegű ráfordítások	Személyi jellegű ráfordítások	Értécsökkenés	Egyéb ráfordítás	Pénzügyi műv. ráf.	Összesen
Vízilabda utánpótlás	121 896	96 162	5 626	1 740		225 424
Diáksportok	3 423	1 051				4 474
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	33 411	28 836	1 482			63 729
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpont	42 483	27 818	4 388			74 689
Nagyréti Sportpálya	75		37			112
Általános, központi iroda	30 313	80 375	8 907	23 219	407	143 221
Gyarmati Dezső Uszoda	100 290	78 071	26 246	219		204 826
Összesen	331 891	312 313	46 686	25 178	407	716 475

Az általános központi költségek azokat a költségeket jelentik, amelyek nem oszthatók szét egyértelműen egyik létesítményre vagy tevékenységre sem, mert több területet is érintenek vagy a Társaság egészére vonatkoznak. Illetve a központi igazgatással, ügyvitellel kapcsolatos költségeket jelentik. Ilyenek például rendszerfelügyeleti díj, könyvelés, bérszámfejtés, jogi szolgáltatás, bankköltségek, központi iroda fenntartási költségei, stb.

A Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep működésére 26.822 eFt anyagjellegű költség került tervezésre, a tényleges azonban 42.483 eFt lett. A költségek 58,39 %-kal, 15.661 eFt-tal növekedtek. A Társaság könyveiben jelentkezik a nagypálya régi műfüves borításának elszállítási költsége 9.906 eFt értékben, a jelentős növekedés ezzel magyarázható.

A Pokorny József Sportközpont működtetésére 43.096 eFt anyagjellegű költséget terveztünk a 2019. évre, a ténylegesen felmerült költségek összege 33.411 eFt, ami 9.685 eFt-tal kevesebb a tervezettnél.

Az általános költségekkel kapcsolatban a tervezett 24.822 eFt helyett 30.313 eFt került elszámolásra, amely 5.491 eFt-tal magasabb.

Az értécsökkenés összege jelentősen emelkedett, ami az új létesítmény és az üzemeltetésével kapcsolatos eszközök után elszámolt amortizációval (21.387 eFt) magyarázható.

Az egyéb ráfordítások értékét befolyásolta a 2019. évben értékesített tárgyi eszköz nyilvántartási értékének kivezetése 21.662 eFt értékben.

A Társaság a 2019. évet 89.084 eFt veszteséggel zárta.

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. A 2019. évben bruttó 150 eFt cafetéria juttatásban részesültek munkavállalóink.

A munkavállalói létszám jelentősen növekedett a 2019. évben, mivel az új létesítmény üzemeltetéséhez a dolgozói létszám bővítésére volt szükség.

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.

Mérleg fordulónapját követő jelentős események

A Társaság gazdálkodásában jelentős bizonytalanságot jelent a 2020. márciusában Magyarországon is megjelent koronavírus járvány, amelynek következtében Társaságunknak fel kellett függeszteni tevékenységét. A szabadidős és egyéb sportrendezvények megtartását korlátozták és a létesítményeinket is be kellett zárunk 2-3 hónapra. Ez az intézkedés a 2020. évi gazdálkodásunkat nagy mértékben érinti, mivel ez jelentős bevétel kiesést eredményez.

További bizonytalanságot jelent, hogy a 2019. évben átadott Gyarmati Dezső Uszoda nagymedencéje jelenleg használhatatlan és egyelőre nincs információ arra vonatkozóan, hogy a medence újbóli használata mikortól lesz lehetséges. A jelenlegi medence kapacitás így nem elegendő ahhoz, hogy a vásárlói igényeket maximálisan kielégítsük.

A fent leírtak a Társaság jövőbeli működésére hatással vannak.

Budapest, 2020. szeptember 04.

Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Kft.
1024 Budapest, Mechwart liget 1.
Adószám: 25149724-7-41
Cégjegyzékszám: 01-03-202717
B.sz. 1705008-29/20134

Becsey Péter
ügyvezető

