

**II. KERÜLETI SPORT ÉS
SZABADIDŐSPORT**

**NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

ÜZLETI TERV

2021. év

1. Általános adatok

A Társaság megnevezése:	II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
A társaság rövidített elnevezése:	II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft.
Társaság székhelye:	1024. Budapest, Mechwart liget 1.
Társaság központi irodája:	1024. Budapest, Keleti Károly u. 37.
A Társaság alapítása:	2015. február 01.
Törvényes felügyeleti szerv:	Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
A Társaság működésének időtartama:	határozatlan
A Társaság alapítója:	Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat
A Társaság tulajdonosa 100 %-ban Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat (székhely: 1024. Budapest, Mechwart liget 1.; képviselő: Őrsi Gergely polgármester)	
A Társaság jegyzett tőkéje 2.558.000 eFt.	
A társaság főtevékenysége: Sportlétesítmény működtetése	

2. A Társaság tevékenysége, feladatai

Budapest Főváros II. Kerületi Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben megfogalmazott önkormányzati sportszakmai feladatok ellátására, valamint az Önkormányzat tulajdonában lévő egyes sportlétesítmények üzemeltetési feladatainak ellátására hozta létre a Társaságot. Az Önkormányzat és a Társaság között létrejött feladatellátási szerződés értelmében Társaságunk üzemelteti a Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sportközpontot, a Pokorny József Sport- és Szabadidőközpontot, valamint a Gyarmati Dezső Uszodát. Sportszakmai feladatok tekintetében pedig diák- és szabadidősporthoz kapcsolódó feladatokat, és sportreferensi feladatokat lát el. A Társaság kiemelt szerepet tölt be a II. kerületi vízilabda utánpótlás nevelési feladatok ellátásában, fontosnak tartja a vízilabda sportág népszerűsítését a gyermekek körében, illetve feladatai közé tartozik a szervezett úszásoktatás biztosítása, úszóiskola működtetése. A Társaság 2021. évi költségvetésének jelentős részét alapvetően ezen sportlétesítmények üzemeltetéséhez, működtetéséhez szükséges tárgyi és személyi feltételek megteremtése, biztosítása, valamint vízilabda utánpótlás nevelési feladatok ellátása és az iskolások számára rendezett diáksport versenyek, szabadidős sportesemények szervezése és rendezése határozza meg.

A 2020. év elején Magyarországon is megjelent koronavírus járvány Társaságunk tevékenységét is jelentősen érintette, amely a tavalyi évünk gazdálkodását jelentősen befolyásolta. A szabadidős tevékenységet végző társaságok rendkívül nehéz helyzetbe kerültek, így Társaságunknak is fel kellett függeszteni tevékenységét. A járvány sajnos még mindig jelen van, így a létesítményeink által nyújtott szolgáltatások jelenleg is korlátozottan vehetők igénybe és ez valószínűleg a 2021. évi gazdálkodásunkra is hatással lesz.

A 2021. évi költségvetés tervezésénél a meglévő feladatok tekintetében az előző évek tapasztalatait, a korábbi években felmerülő költségeket és elért bevételeket vettük figyelembe. Tervezésnél elsődlegesen a 2020. év adatait vettük alapul, mivel a járvány hatása várhatóan a 2021. évünket is érinteni fogja. A koronavírus járvány és a nagymedence használhatóságának kérdése jelentős bizonytalanságot jelent a költségek és bevételek tervezésénél.

2.1. Vízilabda utánpótlás nevelés

A II. Kerületi Sport és Szabadidősport Nonprofit Kft. vízilabda utánpótlás nevelési programja elsősorban a személyi stabilitásra, az értékek megőrzésére épít. A Társaság ezen tevékenységének célja az iránymutatás, a sporttevékenység lehetőségének megteremtése mellett a közösség építésére törekszik. 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 várjuk.

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. Az uszodában zajló úszásoktatás megteremti az alapot ahhoz, hogy az úszásoktatásban résztvevő gyermekek a jövőben a vízilabda sportágban is kipróbálhatják magukat.

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.

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.

Társaságunk a korábbi években megkezdett szakmai munkát kívánja folytatni a 2021. évben, célunk a klubban vízilabdázó gyermekek létszámának növelése, a vízilabda sportág szélesebb körben történő népszerűsítése.

2.2. Diák-, és szabadidősport

A kerületi diák- és szabadidősport programok a tanórán kívüli iskolai sportfeladatokat, a diáksportot, illetve a szabadidősportot, közösségi-, lakossági sportot fogják össze.

A Társaság kiemelt feladatai:

- 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,
- megszervezi a diákolimpiai versenyrendszert, az egész tanéven át tartó rendezvénysorozatot,
- a szakszövetségekkel együttműködve összeállítja és közzéteszi az éves versenysport-, illetve diák és szabadidősport-naptárt,
- segíti a gyermek- ifjúsági és szenior 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 a testi és szellemi fejlődés összhangjának elősegítése érdekében,
- a lakosságot, elsősorban a gyermek, ifjúsági és szenior korosztályt igyekszik ténylegesen hozzásegíteni a szabadidősporthoz, sportpályák ingyenes vagy kedvezményes használatával, sportinstruktorok bevonásával.

Az iskolai testnevelés, óvodai testi nevelés fejlesztése tekintetében az alábbi feladatokat látja el:

- támogatja az iskolai sport helyi feltétel rendszerét és működteti a diáksport versenyrendszert,
- támogatja az óvodás korosztály mozgásos tevékenységét, és annak feltételrendszerét,
- figyelemmel kíséri, támogatja a kerületi szabadidősport eseményeket,

- együttműködik a Budapesti, és Országos Diáksport Szövetséggel, illetve a Fővárosi Sport Ügyosztállyal,
- segíti az iskolák közötti bajnokságok, háziversenyek szervezését.

Ifjúsági sportfeladatok, diákolimpia

A tanórán kívüli iskolai sport, diáksport éves programjában, 14 különböző sportágban, 18 esemény szerepel, jellemzően sportáganként 12 kategóriában kerülnek kiírásra a versenyek (I-VI. korcsoport, fiú és lány).

A kerületi események, időpontok, versenykiírások, szabályok tekintetében, az országos diákolimpia versenyrendszerhez igazodnak. A 2020. március közepétől életbe lépett korlátozó intézkedések hatására a hagyományos keretek között kiírt versenynaptár helyett, online, digitális, otthon és/vagy iskolai testnevelés óra keretein belül is megvalósítható kihívásokat írtunk ki a kerületi iskoláknak. Ezen kihívásokat a 2021-es év téli és tavaszi (március, április) hónapjaira is tervezzük folytatni, a vírushelyzetet figyelembe véve. A tavasz második felére, április végétől tervezünk a szabadban megvalósítható csapatsport programokat, labdarúgás, atlétika sportágakban.

Szabadidősport, közösségi sport

A szabadidősport tekintetében, a feladatellátási szerződésünk alapján a lakóhelyi sportcsoportok, közösségek megalakulásának elősegítését, közösségi sportprogramok szervezését célozzuk meg. A szabadidősport programok költségterheinek csökkentése érdekében hazai, és az Európai Unió által kiírt pályázati lehetőségeket nyomon követjük, és lehetőség szerint programok megvalósítására pályázatot, pályázatokat tervezünk beadni a 2021. évben.

A II. Kerületi Községi Családi Sportnap a közösségi sportolást, családok sportolását, ingyenesen elérhető sportparkok megismertetését, azok szakszerű használatát, népszerűsítését megcélzó esemény a környezettudatosság jegyében. Az esemény 2019-ben került először megrendezésre. Egy ilyen jellegű sportnap jelentős költség terhet jelentene külső támogatók nélkül, ezért egy Babaruha és Sportszer garázsvásár és egy Pünkösdi Kispályás Labdarúgó Kupa megrendezése tervezett helyette. Nevezési díj, illetve asztalfoglalási díj mellett a tervezett szabadidősport események, jelentős kiadás nélkül is megrendezhetőek.

A második kerületiek életében kiemelt szerepet kap az egészséges életmód, a sport, mind szabadidő-, mind versenysport szinten és rendkívül színes, gazdag és szerteágazó sportmúltsal, sporttörténettel rendelkezik. Ennek bemutatását célozza az idei évre tervezett sportkiállítás, a II. kerület sporttörténeti áttekintése, annak lényegi, összefoglaló bemutatása, a kiemelkedő sportteljesítmények, és sportlétesítmények értékének és emlékének maradéktalan megőrzése,

hagyományok ápolása, valamint a kerület sporttörténetének, mint kulturális, helytörténeti értéknek az összegyűjtése, a téma iránt a lakossági érdeklődés felkeltése.

Szenior program

A kerületi népességadatok viszonylatában nézve kijelenthető, hogy magas a kerületben élő gyermekek, kisgyermekes családok, és a 60 év felettiak száma, ezzel összefüggésben kiemelten kell kezelni és támogatni a gyermekek, az ifjúság sportját, valamint a 60 év feletti idős korúak aktivitását, a szenior korosztály sportját.

Ezzel összefüggésben az évben több alkalommal is tervezzük népszerűsíteni az életkornak megfelelő sporttevékenységeket, mozgásformákat, mint a nordic walking, a gyaloglás, kocogás, túrázás, petanque.

Street workout program

A 2016/2017. tanévben indítottuk el a „Szabadba ki! Kondira Fel!” programunkat a kerületi tanintézmények testnevelői körében, amellyel ingyenes szakmai továbbképzést biztosítottunk számukra a hazai szakember (Bartendaz alapító, Radányi Norbert) közreműködésével. Célzottan a sajáttestsúlyos mozgásforma hatékony elsajátítása, a kültéri fitnessz parkok helyes és balesetmentes használatának a mindennapos testnevelésbe való beépítését célozta meg. A 2021-es évben tervezett a Bartendaz csapatával való további együttműködés, amely a kerületi közösségi sportprogramokon, bemutatókon és közös edzéseken, tanácsadásokon túl a kerületi fiatalokat (14-18 évesek) célozza meg. A program keretében szeretnénk készíteni egy kisfilmet/videót, amely a II. Kerület és a Bartendaz együttműködését illusztrálja, és megmutatja a kerületi közösségi sportparkokat, azok helyes használatát.

A II. kerületi diák-és szabadidősport naptár, tervezett programok 2021. évben

II. Kerületi iskolai sport kihívások: sakk, kosárlabda, kötélmászás, szellemi olimpia

Tervezett időpont: 2021. január- 2021. április

Tervezett helyszín: kerületi iskolák testnevelés óra keretein belül

II. Kerületi Sportos lépcsők

Tervezett időpont: 2021. április

Tervezett helyszín: Körmöczy Zsuzsanna lépcső

Pétanque Program (lakossági, szenior sport)

Tervezett időpont: 2021. május

Tervezett helyszín: Fillér-Pengő utca sarok

II. Kerületi Tavaszi Labdarúgó Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. május

Tervezett helyszín: Panoráma Sportközpont

II. Kerületi Atlétika Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. május

Tervezett helyszín: Vasas Pasaréti atlétika pálya, Panoráma Sportközpont

II. Kerületi Szenior Programok (nordic, kocogás, séta, szűrés)

Tervezett időpont: 2021. május

Tervezett helyszín: Panoráma Sportközpont

Diákgyőztesek Jutalmazása

Tervezett időpont: 2021. május-június; Díjátadó: szeptember

Tervezett helyszín: Móricz Zsigmond Gimnázium aula

Sport Kiállítás

Tervezett időpont: 2021. augusztus 26-29.; szeptember

Tervezett helyszín: Klebelsberg Kultúrkúria, Marczibányi Téri Művelődési Központ

Budai Pétanque Nap (lakossági, szenior sport)

Tervezett időpont: 2021. szeptember

Tervezett helyszín: Klebelsberg Kultúrkúria

II. Kerületi Őszi Labdarúgó Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. szeptember - október

Tervezett helyszín: Panoráma Sportközpont

II. Kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. szeptember vége-október eleje

Tervezett helyszín: Hűvösvölgyi Nagyrét

II. Kerületi Kaptató

Tervezett időpont: 2021. szeptember vége-október eleje

Tervezett helyszín: Vasas Pasaréti Sportcentrum

II. Kerületi Asztalitenisz Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. november

Tervezett helyszín: Fillér utcai Általános Iskola, Addetur Baptista Gimn.

II. Kerületi Óvodás Olimpia

Tervezett időpont: 2021. november

Tervezett helyszín: Csik Ferenc Általános Iskola és Gimnázium

II. Kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia

Tervezett időpont: 2021. december eleje

Tervezett helyszín: Újlaki Általános Iskola

II. Kerületi Sakk Mikulás Kupa

Tervezett időpont: 2021. december

Tervezett helyszín: Klebelsberg Kultúrúria, v. valamelyik tanintézmény

A Társaság sportszakmai feladatok tekintetében részt vesz a „Kerületi Kaptató” megszervezésében is. Minden évben megrendezésre kerül a „Diákgyőztes díjátadó” ünnepség, amelynek keretében a II. kerületi jó tanuló, jó sportoló diákok kerülnek jutalmazásra. Az ünnepség szervezési és lebonyolítási feladatait Társaságunk látja el, amelynek finanszírozására 1.200.000 Ft kerül elkülönítésre az Önkormányzat költségvetésében. A díjátadóval kapcsolatban felmerült költségeket a benyújtott számlák alapján az Önkormányzat megtéríti a Társaság részére.

2.3. Úszásoktatás

Társaságunk kiemelt szerepet vállal a II. kerületi iskolák kötelező úszásoktatási feladatainak ellátásában. Az uszodában zajló úszásoktatás mind az óvodások és iskolások körében nagyon népszerű, ezenkívül nagy az érdeklődés a délutáni egyéni úszásoktatás iránt is. Sajnos a tavalyi évben a koronavírus járvány miatt ezen tevékenységünk is korlátozásra került, a bezárás miatt az idei év elején sem tudunk oktatási órákat tartani. Az uszodában működő úszó szakosztály keretein belül zajlik a versenyúszás. A leigazolt versenyzőink részére napi szinten tartunk edzéseket, akik a Magyar Úszósövetség rendszerében megrendezett úszóversenyeken a kerület színeiben vesznek részt. Az idei évben elindult a senior úszás is, amelyre szintén nagy érdeklődéssel érkeztek.

2.4. Létesítmény üzemeltetés

A Társaság üzemelteti a Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sportközpontot (1023. Budapest, Kolozsvári Tamás u. 11.), a Pokorny József Sport- és Szabadidőközpontot (1028. Budapest, Szabadság u. 51-57.), valamint a Gyarmati Dezső Uszodát (1029. Budapest, Máriaremetei út 224.). A Nagyréten átadott sportpálya állagmegóvásával, karbantartásával kapcsolatos feladatokat is a Társaság látja el. A Hűvösvölgyi Nagyréten található sportpálya lehetőséget biztosít a környéken élőknek sportolási tevékenység végzésére, illetve a közelben lévő Remetekertvárosi Általános Iskola tanulói számára a testnevelés órák megtartására. A Társaság feladata a sportlétesítmények rendeltetésszerű üzemeltetésének biztosítása, versenysport tevékenységek elősegítése, rendezvényekre helyszín biztosítása. A létesítmények szabad kapacitásának kihasználása érdekében a sportpályákat, medencét sportegyesületek, gazdálkodó szervezetek, magánszemélyek részére bérbeadással hasznosíthatja. A Panoráma Sportközpont fekvése és jó megközelíthetősége miatt népszerűbb helyszínnek bizonyul.

A 2021. évben a sportpályákon a korábbi évek hagyományai alapján tervezett futball tornák megszervezése. A Pokorny József Sportközpontban a korábbi évekhez hasonlóan 2021. január-február hónapokban kerül megrendezésre a Téli Labdarúgó Torna. 2021. május-június hónapokban tervezünk egy Pünkösdi Kupát szintén a Pokorny Sportközpontban. A Hidegkúti Sportparádé évek óta megtartott rendezvény, amelynek keretein belül kerül lebonyolításra a Születési Kispályás Labdarúgó Torna.

A Panoráma Kupa elnevezésű szabadidő-lakossági sportprogram a Panoráma Sportközpontban kerül megrendezésre a tervek szerint. A program keretein belül valósult meg a tavalyi évben a II. Kerületi Teqball Kupa, amelyet a nagy sikerre való tekintettel a jövőben is szeretnénk megtartani.

3. 2021. évi gazdálkodás részletezése

A Társaság 2021. évi költségvetésének jelentős részét alapvetően a sportlétesítmények üzemeltetéséhez, működtetéséhez szükséges tárgyi és személyi feltételek megteremtése, biztosítása, a vízilabda utánpótlás nevelés feladatainak ellátása, valamint az iskolások számára rendezett diáksport versenyek, szabadidős sportesemények szervezése és rendezése határozza meg. A 2020. év elején Magyarországon is megjelent koronavírus járvány Társaságunk tevékenységét is jelentősen érintette, a járvány sajnos még mindig jelen van, így a létesítményeink által nyújtott szolgáltatások jelenleg is korlátozottan vehetők igénybe és valószínűleg a 2021. évre is hatással lesz.

3.1. Bevételek

A bevételek tervezésénél a korábbi évek tapasztalatait, elsődlegesen a 2020. év adatait vettük alapul, figyelembe véve a koronavírus járvány 2021. évi hatásait, valamint a nagymedence újbóli használhatóságának kérdését is.

A Társaság bevételeit jelentik a sportközpontokban található sportpályák (tenisz-, futball-, futópálya) bérbeadásából származó bevételek, futball kupák szervezésével kapcsolatban részünkre megfizetett nevezési díjak. A Gyarmati Dezső Uszoda esetében bevételt eredményeznek a megvásárolt belépőjegyek, a medence bérletéért fizetett bérleti díjak, az úszásoktatásra befizetett összegek, a versenyúszók és vízilabdázók tagdíja, valamint egyéb szolgáltatások, áruk értékesítéséből származó bevétel (értékmegőrző, nyakpánt, úszósapka, stb). Az üzleti tervben abból indultunk ki, hogy a nagymedence várhatóan 2021. június 1-jétől használható állapotba kerül, így a bevételek tervezésénél ezt vettük figyelembe. Az előző évben az uszodában megtartott úszótábor jelentős sikert aratott, így az idei évben is tervezzük nyáron a tábor megtartását.

A Társaság szoros együttműködést tart fenn a Magyar Vízilabda Szövetséggel és a Magyar Úszószövetséggel egyaránt. A tavalyi évben több alkalommal béreltek vízfelületet edzések megtartására, a versenymedence kijavítását követően a jövőre nézve lehetőség nyílna a további együttműködésre.

Tervezett árbevétel részletezése:

Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	36.103.000 Ft
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep	41.406.000 Ft
Gyarmati Dezső Uszoda	225.786.120 Ft
ebből:	
- működési bevétel	49.531.000 Ft
- úszásoktatás, versenyúszás	89.927.000 Ft
- vízilabda	78.392.120 Ft
- büfé	7.936.000 Ft
Árbevétel összesen:	303.295.120 Ft

A bevételeink növelését a jövőre nézve a szolgáltatások bővítésével tudnánk elérni. A Magyar Vízilabda Szövetséghez beadott sportfejlesztési program elfogadásával a pincehelyiségben további öltözők, közösségi tér, tanulószoba, orvosi szoba kerülne kialakításra, illetve masszázs, szolárium lehetősége is biztosított lenne, továbbá a fitness részleg megnyitásával is további bevételeket

tudnánk elérni. Ez a fejlesztés TAO támogatásból tudna megvalósulni, ha a sportfejlesztési programunk elfogadásra kerül.

A Társaság által ellátott közfeladatok megvalósításához az Önkormányzat **403.227.000 Ft működési támogatást** biztosít.

A koronavírus járvány miatt a 485/2020. (XI.10.) kormányrendelet értelmében a kormány a veszélyeztetett ágazatok részére könnyítést hirdetett ki. Társaságunk 2020. november hónaptól a munkaviszonyban foglalkoztatott személyek bruttó munkabére ötven százalékának, maximum 241.500 Ft-nak megfelelő összegű támogatásban részesülhet. Ez az összeg 2021. február hónaptól 251.100 Ft a minimálbér emelkedése miatt. A bértámogatás az 571/2020. (XII.9.), 32/2021. (I.29.), illetve a 86/2021. (II.27.) és 147/2021 (III.27.) kormányrendeletek kihirdetésével 2021. február, március és április hónapra meghosszabbításra került.

A 2021. évet érintő **bértámogatás összege: 43.085.800 Ft**

A Társaság a korábbi években végrehajtott beruházásokat, eszközbeszerzéseket jelentős részben támogatásból valósította meg. A visszafizetési kötelezettség nélkül, eszközbeszerzésre kapott támogatás összege az egyéb bevételek között halasztva kerül kimutatásra a számviteli törvény alapján az elszámolt értékcsökkenés arányában.

Ennek megfelelően a 2021. évre további **egyéb bevétel kerül tervezésre 71.100.000 Ft** értékben.

A 2021. évben kapott **egyéb támogatásként 1.500.000 Ft-tal** számolunk.

A „jó tanuló, jó sportoló” pályázat kiírása, elbírálása és a díjátadó ünnepség lebonyolítása a Társaság feladata, amelynek finanszírozására **1.200.000 Ft** került tervezésre az idei évre. A rendezvény lebonyolításának költségeit az Önkormányzat utólag finanszírozza a beadott költség elszámolás alapján.

3.2. Költségek

A 2021. évi költségek tervezésénél szintén az előző év tapasztalatait vettük figyelembe, számolva azzal, hogy a koronavírus járvány hatása az idei évet is érinteni fogja.

Személyi jellegű kifizetések:

A Társaság 2021. évi működését 62 fő munkavállalóval tervezzük, ebből 33 fő az uszoda üzemeltetését biztosítja. A munkavállalók 3 havi munkaidőkeretben kerültek foglalkoztatásra, vagyis a túlórák kifizetésére negyedévente kerül sor. Erre minimális összeg került tervezésre, mivel

arra törekszünk, és a beosztásokat próbáljuk úgy alakítani, hogy minimális túlóra keletkezzen. A munkaszüneti napon történő munkavégzés esetén, valamint az uszodában dolgozó gépészek éjszakai munkavégzése esetén pótlék kifizetését írja elő a törvény. A dolgozók munkába járásával és hazautazásával kapcsolatosan a kormányrendelet értelmében utazási költségterítést kell fizetnünk a vidéken élő, vidékről bejáró munkavállalók részére. A munkavégzéshez, ügyintézéshez használt saját gépkocsi költségeit is megtérítjük a munkavállalók részére az előírásoknak megfelelően. A 2021. évre tervezett cafetéria juttatás összege munkavállalónként bruttó 150.000 Ft-ot jelent éves szinten, amelynek nettó összegét SZÉP-kártyára kapják a munkavállalók negyedévente. A mellékelt táblázat külön mutatja be telephelyenként megbontva az egyes ráfordításokat.

Tervezett összes személyi jellegű ráfordítás: 389.101.800 Ft

A kormány a veszélyeztetett ágazatok esetében a veszélyhelyzet idejére gazdaságvédelmi intézkedéseket vezetett be, amely a Társaságunkat is érinti. A 485/2020. (XI.10.) kormányrendelet értelmében szociális hozzájárulási adókedvezményben részesülünk a munkaviszonyban foglalkoztatott természetes személyek foglalkoztatása után, valamint nem keletkezik szakképzési hozzájárulási adó fizetési kötelezettség sem. A kedvezmény 2020. november hónaptól érvényesíthető, az 571/2020. (XII.9.), 32/2021. (I.29.), valamint a 86/2021. (II.27.) és 147/2021 (III.27) kormányrendeletek kihirdetésével a kedvezmény 2021. április hónapig meghosszabbításra került. A kedvezmények igénybevételel a személyi jellegű ráfordítások éves összege csökkent.

Működési költségek:

A vízilabda utánpótlás nevelés célja, hogy közösséget formáljon a hozzánk vízilabdázni járó gyermekek körében, ezáltal növelni a kitartásukat, és iránymutatást adni az értékek megőrzésére, a hivatás szeretetére.

A Sport Kft. az OSC Vízilabda Sportegyesület fiókcsapataként működő szervezet a Magyar Vízilabda Szövetség rendszerében. A Társaság által utánpótlás nevelés zajlik a Nyéki Imre Uszodában, az itt igénybevett pályahasználat után a Társaság bérleti díjat fizet. A versenyrendszerben szereplő csapatok bajnokságokon való részvétele előírás, így nevezésdíjak, és versenyeztetési díjak kerülnek kifizetésre. A gyermekek részére felszerelés, sportruházat biztosítását a Társaság látja el. A gyermekek edzésekre, bajnokságokra és edzőtáborba történő szállítását is biztosítani kell, amely utazási költségként került tervezésre. Edzőtáborokon való részvétel az utánpótlás nevelésben résztvevő gyermekek teljesítményének, állóképességének növeléséhez szükséges.

Vízilabda utánpótlás nevelés tervezett költségek: **79.192.000 Ft**

A helyi önkormányzatokról szóló törvényben megfogalmazott önkormányzati sportszakmai és sportreferensi feladatokat a Társaság látja el. Ennek keretében kerületi diák- és szabadidősport programok szervezése és lebonyolítása a Társaság feladatát képezi, ami magában foglalja a tanórán kívüli iskolai sportfeladatokat, diáksportot, közösségi – és lakossági sportot egyaránt. A diákok számára az év során szinte minden sportágban (labdarúgás, atlétika, kézilabda, futás, asztalitenisz, sakk) kerül megrendezésre diákolimpia, az óvodások számára játékos versenyek.

A diák- és szabadidősportra tervezett költségek: **2.641.000 Ft**

A létesítmények üzemeltetésével kapcsolatosan jelentősek a közüzemi költségek (villany, gáz, víz), a karbantartásokhoz szükséges anyagok, gépekbe üzemanyagok, irodaszerek, tisztítószeres költségei. Állagmegórással kapcsolatosan elengedhetetlen és sok esetben előírás a gépek, berendezések karbantartása. Költségként jelentkezik még a kártevőmentesítésre, kisebb javításokra, sportszolgáltatásra, vízvizsgálatra kifizetett összeg egyaránt. A Panoráma Sportközpont és a Gyarmati Dezső Uszoda esetében a takarítást külső vállalkozó látja el. A medencék vízének kezeléséhez elengedhetetlen vegyszerek vásárlása, amely az előírt vízminőség biztosításához szükséges. Az uszoda esetében jelentős költségként mutatkozik a karbantartási költség, amely részben a 2020. évben elhalasztásra került, de a jövőre nézve mindenképpen el kell végezni. Ilyen karbantartások pl.:

- tűzjelző és Sprinkler rendszer karbantartása
- gázveszélyjelző karbantartása
- ultraibolya-besugárzással működő csírátlanító készülékek rendszeres karbantartása
- vegyszeradagoló készülékek, mérőszonda, mérő és szabályozó műszerek karbantartása
- épületfelügyeleti automatika rendszer karbantartása
- víz-, gáz-, fűtésrendszer, folyadékűtő, légtechnika bizonyos egységeinek karbantartása
- gázkazánok karbantartása
- kamerarendszer, biztonságtechnikai rendszer karbantartása
- vízlágyító rendszer karbantartása
- hangtechnika rendszer, ledfal éves karbantartása
- légtechnikai gépek takarítása, fertőtlenítése

Úszásoktatással kapcsolatosan felmerülő jelentősebb költség a gyermekek óvodából vagy iskolából az uszodába történő szállítását jelenti. Az úszásoktatás keretein belül a Társaság vállalja, hogy a gyermekek oktatásra történő eljutása is biztosított legyen.

A Társaság üzemelteti az uszodában működő büfét is saját alkalmazottakkal, így a bevétel és a költségek is a Társaságnál jelentkeznek. A 2020. évben a járvány miatti bezárás a büfét is érintette,

ami a tervezett bevételek alulmaradását eredményezte. Sajnos ebben a helyzetben nehéz felmérni a büfé hatékonyságának eredményességét, mivel az uszoda még teljes kapacitással a mai napig nem tudott működni. Köszönhető ez a koronavírus járvány okozta helyzetnek és a nagymedence használhatatlanságát eredményező műszaki problémáknak.

A Társaság általános működésével kapcsolatos költségként kerülnek kimutatásra a központi igazgatással kapcsolatos kiadások, amelyek esetében nem lehet a megosztást egyértelműen megállapítani az egyes tevékenységekre, telephelyekre vonatkozóan, mert a Társaság működésének egészére vonatkoznak. Ilyen költségek az alábbiak: banki szolgáltatások, jogi szolgáltatások, informatikai költségek, rendszerek, telekommunikációs szolgáltatások; grafikai munkák, weboldal működtetés; irodaszerek; bérszámfejtés, könyvelési szolgáltatás, könyvvizsgálat, vagyonbiztosítás; tűzvédelemi, üzemorvosi szolgáltatás.

Tervezett üzemeltetési költségek:

Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	18.583.000 Ft
Kolozsvári Tamás utcai Panoráma Sporttelep	18.400.920 Ft
Nagyrét sportpálya	150.000 Ft
Általános költségek, központi iroda	23.002.600 Ft
Gyarmati Dezső Uszoda	193.536.600 Ft
ebből:	
- működési költség	167.796.600 Ft
- úszásoktatás, versenyúszás	21.635.000 Ft
- büfé	4.105.000 Ft
Üzemeltetési költségek összesen:	253.673.120 Ft

A Társaság a működéshez eszközöket szerzett be, beruházásokat hajtott végre, amelyek után az elhasználódás arányában értékcsökkenést számol el.

A 2021. évre tervezett **értékcsökkenés összege: 96.100.000 Ft**

Az eszközbeszerzések, beruházások jelentős részét a Társaság támogatásból valósította meg, ezen eszközök esetében a bevétel az értékcsökkenés arányában halasztva kerül kimutatásra.

Egyéb ráfordításként a 2021. évre 1.350.000 Ft-tal tervezünk, ami a fizetendő adókat (gépjárműadó, iparüzési adó) foglalja magában.

3.3. Beruházások

A Társaság 2021. évi beruházásai között a működéshez szükséges eszközök fejlesztését és pótlását szerepeltettük. A karbantartási eszközök a folyamatos használat során elhasználódnak, alkatrészek cseréje nem minden esetben költséghatékony, így szükség van új gépek beszerzésére. A Pokorny Sportközpontban sporteszközök beszerzését és a parkolóban kamerarendszer kiépítését jelöltük meg. Az uszoda üzemeltetésével kapcsolatosan pedig olyan beruházásokat jelöltünk meg, amelyek a szabályszerű működéshez elengedhetetlenül fontosak. A pince szinten a berádiózhathóság megoldása, EDR hálózat kiépítése a szabályszerű működés feltétele, amelynek előbbi megoldását a Katasztrófavédelmi Hatóság írta elő számunkra. A kültéri medencénél szükséges egy lábmosó építése, amely pedig az ÁNTSZ egyik előírása. A nyári üzemeltetéshez a teraszra napozó ágyak beszerzését tervezzük, valamint minimális összegben számítástechnikai eszközök vásárlását jelöltük meg.

A Panoráma Sportközpontban lévő kiszolgáló épület felújítása várhatóan a 2021. évben megvalósul a Magyar Labdarúgó Szövetség által nyújtott támogatásból, a szükséges önrészt az Önkormányzat biztosítja.

Pokorny József Sport- és Szabadidőközpont

	Megnevezés	Nettó	Áfa	Bruttó
1.	Sporteszközök (kapuk)	314 961 Ft	85 039 Ft	400 000 Ft
2.	Kamerarendszer kiépítése + monitor (parkolóban)	246 780 Ft	66 631 Ft	313 411 Ft

Központi iroda

	Megnevezés	Nettó	Áfa	Bruttó
3.	Porszívó	11 024 Ft	2 976 Ft	14 000 Ft
4.	Karbantartási eszközpark fejlesztése	800 000 Ft	216 000 Ft	1 016 000 Ft

Gyarmati Dezső Uszoda

	Megnevezés	Nettó	Áfa	Bruttó
5.	Kültéri bútorok, egyéb berendezések (napozó ágyak)	787 402 Ft	212 598 Ft	1 000 000 Ft
6.	Számítástechnikai, irodatechnikai berendezések	236 220 Ft	63 780 Ft	300 000 Ft
7.	Lábmosó kiépítése	2 000 000 Ft	540 000 Ft	2 540 000 Ft
8.	Tűzjelző bekötése távfelügyeletbe	250 000 Ft	67 500 Ft	317 500 Ft
9.	Berádiózhathóság - EDR hálózat	5 877 204 Ft	1 586 845 Ft	7 464 049 Ft
10.	Hátraírt gépek	1 337 410 Ft	361 101 Ft	1 698 511 Ft
		11 861 000 Ft	3 202 470 Ft	15 063 470 Ft

A Társaság a 2021. évre az Önkormányzattól **11.861.000 Ft felhalmozási támogatásban** részesül a táblázatban felsorolt beszerzésekre.

3.4. Eredménykimutatás

sor- szám	Megnevezés	2020. év	2021. év
		tény	terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	157 893 306	303 295 120
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	157 893 306	303 295 120
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (+/-03+04)	0	0
III	Egyéb bevételek	650 804 687	518 912 800
	Ebből visszaírt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	140 438 452	128 930 600
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	185 576 002	195 715 520
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 688 315	8 115 000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	2 933 942	1 990 000
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	192 500	0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	337 829 211	334 751 120
10.	Béreköltség	274 351 055	300 372 600
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	52 154 099	40 030 680
12.	Bérráulék	35 732 724	49 453 520
V	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	362 237 878	389 856 800
VI	Értékcsökkenési leírás	96 178 061	96 100 000
VII	Egyéb ráfordítások	241 283 439	1 350 000
	Ebből értékvesztés	218 250	
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	-228 830 596	150 000
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereség		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 429 361	
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1 429 361	0
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszt.		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök		
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22)	0	0
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1 429 361	0

C	Adózás előtti eredmény (+/-A+/-B)	-227 401 235	150 000
X	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	0	0
D	Adózott eredmény (+/-C-X)	-227 401 235	150 000

A Társaságnak valamennyi tevékenysége után általános forgalmi adó fizetési kötelezettsége keletkezik, így a beérkező számlák esetében az általános forgalmi adó levonással élni tudunk. Jelen üzleti tervben szereplő költségek és bevételek, valamint a beruházási kiadások nettó értékben kerültek tervezésre.

A TAO támogatásból finanszírozott költségek és vásárolt eszközök esetében nem tudunk az ÁFA visszaigényléssel élni, így ezen tételek bruttó értéken kerülnek elszámolásra.

Társaságunk a feladatellátási szerződésben foglalt feladatait maximálisan igyekszik ellátni, odafigyelünk arra, hogy a ránk bízott létesítményeket a megfelelő szakértelemmel és gondossággal kezeljük. Társaság közfadatainak ellátása csak az önkormányzat támogatásával tud megvalósulni. A vállalkozási tevékenység során elért bevételek nem nyújtanak fedezetet a teljes működéshez, de a bevételek növelésével a hiány mérsékelhető. A bevételek növelése sajnos a jelen helyzetben bizonytalan, nem tudjuk, hogy meddig tart a járvány miatti korlátozás és a nagymedence újbóli megnyitása is kérdéses. Az uszoda maximális kapacitással történő működése mellett lehetőség lenne különböző rendezvények szervezésére (utánpótlás bajnokságok, úszóversenyek), a rendezvények alkalmával értékesíthetnénk reklámfelületeket is, amely szintén bevételt hoz. De önmagában a nagymedence bérbeadásából és a szolgáltatások bővülésével (fitnesz, szauna, szolárium, stb) is tudnánk bevételt generálni.

Budapest, 2021. április 14.

II. Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Kft.

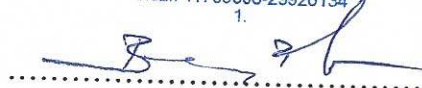
1024 Budapest, Mechwart liget 1.

Adószám: 25149724-2-41

Cégjegyzékszám: 01-09-202717

B.sz.: 11705008-29920134

1.



Becsey Péter

ügyvezető

II. Kerületi Sport és Szabadidősport
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Melléklet

Személyi jellegű ráfordítások a 2021. 01.-12. hó közötti időszakra

Telephely	Létszám	Havi bruttó munkabér	Éves bruttó bér	Éves pótlékok	Éves bruttó cafeteria	Költségterítések (éves)
Pokorny József Sport és Szabadidőközpont	7 fő	2 443 000	29 316 000	100 000	900 000	260 000
Kolozsvári T. utcai Panoráma Sporttelep	7 fő	2 333 000	27 996 000	100 000	1 050 000	
Központi iroda /Általános	8 fő	4 847 700	58 172 400		1 050 000	1 000 000
Utánpótlás nevelés	7 fő	2 803 400	33 640 800		900 000	
Máriaremetei Gyarmati Dezső Uszoda	33 fő	13 028 950	156 347 400	2 500 000	4 650 000	700 000
Összesen	62 fő	25 456 050	305 472 600	2 700 000	8 550 000	1 960 000

Megbízási díj						
Gyarmati Dezső Uszoda	2 fő	1 099 440	13 193 280			
Pokorny József Sportközpont	2 fő	432 700	5 192 400			
Összesen	4 fő	1 532 140	18 385 680			
Tiszteletdíjak						
Felügyelőbizottsági tagok	4 fő	215 000	2 580 000			
Mindösszesen	70 fő	27 203 190	326 438 280	2 700 000	8 550 000	1 960 000

Bérköltség	329 138 280
Személyi jellegű kifizetések	10 510 000
Bérijáradékok	49 453 520
	389 101 800

Szociális hozzáj. Adó/ Ekho 15,5 % + Szakképzési hji. 1,5 % Rehabilitációs hozzájárulás

45 953 520

3 500 000

Vízilabda utánpótlás nevelésből származó bevételek és kiadások a 2021. évben

Vízilabda utánpótlás költségtervezet 2021. 01-12. hó				
Megnevezés				2021. év
Pályabérlet	heti 5 x 4 óra	heti 560.000.- Ft		26 880 000
Konditerem	heti 5 x 2 óra	heti - 50.000.- Ft		500 000
Nevezési díj				2 800 000
Versenyeztetési díjak MVL SZ				1 800 000
Utazási költségek				4 200 000
Felszerelés				19 500 000
Edzőtábor + nemzetközi verseny				23 500 000
Egyéb (tagdíj)				12 000
Költségek összesen				79 192 000
Vízilabda oktatás bevétele				15 400 000
Bérleti díj- Uszoda pályabérlet	TAO jóváhagyás után 2021. program			31 496 060
Bérleti díj- Uszoda pályabérlet	TAO- MVL SZ pályázatait alapján szigorú feltételekhez kötve			31 496 060
Bevételek összesen				78 392 120
Egyenleg (nyereség)				799 880

A II. kerületi diák- és szabadidősport 2021. évi tervezett költségvetése

Programok megnevezése	Tervezett időpont	Dologi kiadások					Mínsszesen /Ft
		Szolgáltatás (Bírói díjak)	Érem, serleg, díjak	Bérlési díj	Orvosi felügyelet	Egyéb - (ajándék, édesség, gyümölcs)	
II. Kerületi iskolai sport kihívások: sakk, kosárlabda, kötélmászás, szellemi olimpia	január-április	50 000	30 000				80 000
II. Kerületi Tavaszi Labdarúgó Diákolimpia	április-május	150 000	120 000				270 000
II. Kerületi Atlétika Diákolimpia	május	130 000	90 000	127 000		20 000	367 000
Legeredményesebb iskola tanév végi jutalmazása	június		50 000			25 000	75 000
II. Kerületi Szenior Programok	több alkalom	50 000				25 000	75 000
Sport kiállítás	augusztus - szeptember	400 000		150 000			550 000
II. Kerületi Őszi Labdarúgó Diákolimpia	szeptember	130 000	90 000				220 000
II. Kerületi Mezei Futóverseny Diákolimpia	szeptember vége-október eleje	70 000	90 000		25 000	30 000	215 000
II. Kerületi Asztalitenisz Diákolimpia	november	40 000	12 000				52 000
II. Kerületi Óvodás Olimpia	november		25 000		25 000	50 000	100 000
II. Kerületi Egyéni és amatőr Sakktverseny	november	146 000	25 000				171 000
II. Kerületi Játékos Sportverseny Diákolimpia	december eleje	18 000	17 000			15 000	50 000
II. Kerületi Sakk Mikulás Kupa	december eleje	136 000	25 000			15 000	176 000
Street Workout Program	lakossági bemutató, edzés, tanácsadás+video	200 000					200 000
Egyéb	éves	40 000					40 000
Összesen 2021. január-2021. december		1 560 000	574 000	277 000	50 000	180 000	2 641 000

Pokorny József Sport és Szabadidőközpont üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások

Megnevezés	2021. év
Anyagköltségek	
Alapanyagok büfébe/tábor	300 000
Villamosenergia	4 900 000
Gázszolgáltatás költsége	5 000 000
Üzemanyag gépekbe	215 000
Munkaruha	50 000
Egy éven belül elhasználódó eszközök	47 000
Nyomtatvány, irodaszer	65 000
Vízdíj	350 000
Tisztítószer	370 000
Egyéb anyagok, karbantartási anyagok	1 900 000
Igénybevett szolgáltatások költségei	
Szállítási ktg.	395 000
Bérleti díjak (ballon, gép)	93 000
Karbantartási költség	820 000
Posta, telefon, internet költség	232 000
Csatornadíj	410 000
Szemétszállítás	420 000
Egyéb igénybevett szolg.	1 200 000
Sátor lebontás és állítás díja (tenisz, focisátor)	1 760 000
Kábel tv.	36 000
Anyagjellegű költségek összesen	18 563 000
Egyéb személyi jell. ráfordítás (reprezentáció)	20 000
Költségek összesen	18 583 000
Parkoló bérleti díj	78 000
Büfé bérleti díj	400 000
Sportpálya bérleti díj	35 000 000
Egyéb árbevétel (öltöző bérlet, telefon)	25 000
Nyári tábor	600 000
Bevételek összesen	36 103 000
Egyenleg (nyereség)	-17 520 000

Kolozsvári Tamás Utcai Panoráma Sporttelep üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások

Megnevezés	2021. év
Anyagköltségek	
Villamosenergia	3 500 000
Gázszolgáltatás költsége	4 500 000
Üzemanyag gépekbe	171 000
Egy éven belül elhasználódó eszközök	795 000
Nyomtatvány, irodaszer	25 000
Vízdíj	200 000
Tisztítószer	240 000
Egyéb anyagok, karbantartási anyagok	1 800 000
Igénybevett szolgáltatások költségei	
Szállítási ktg.	267 920
Bérleti díjak (ballon, konténer)	64 000
Karbantartási költség	910 000
Posta, telefon, internet költség	169 000
Egészségügyi szolgáltatás	25 000
Csatornadíj	285 000
Szemétszállítás	582 000
Takarítási szolgáltatás	2 527 000
Egyéb igénybevett szolg.	1 520 000
Sátor felállítás és bontás (focisátor)	800 000
Anyagjellegű költségek összesen	18 380 920
Egyéb személyi jell. ráfordítás (reprezentáció)	20 000
Költségek összesen	18 400 920
Parkoló bérleti díj	4 800 000
Büfé bérleti díj	650 000
Sportpálya bérleti díj	35 950 000
Egyéb árbevétel (parkoló kártya, stb)	6 000
Bevételek összesen	41 406 000
Egyenleg (nyereség)	-23 005 080

A Sport Kft. általános működésével kapcsolatos kiadások

Megnevezés	2021. év
<i>Anyagköltségek</i>	
Üzemanyag gépekbe	65 000
Egy éven belül elhasználódó eszközök	200 000
Nyomtatvány, irodaszer	500 000
Tisztítószer	60 000
Egyéb anyagok, karbantartási anyagok	130 000
<i>Igénybevett szolgáltatások költségei</i>	
Egyéb bérleti díjak (postafiók, POS terminál)	890 000
Könyvelő program bérleti díja	225 000
Szoftverek bérleti díja	1 200 000
Rendszerfelügyeleti díj	1 320 000
Karbantartási költség	150 000
Hirdetési költség	300 000
Posta, telefon, internet költség	874 000
Jogi szolgáltatás	850 000
Számviteli, bérszámfejtői szolgáltatás	8 000 000
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	300 000
Szemétszállítás	70 600
Egyéb igénybevett szolg. (tárhely, munka-, tűzvédelmi szolg, nyomtatás)	950 000
Egyéb igénybevett szolg. (honlap szerkesztés)	1 788 000
<i>Egyéb szolgáltatások költségei</i>	
Hatósági díjak, illetékek	10 000
Pénzügyi szolgáltatások díja, bankköltségek	4 400 000
Biztosítási díjak	470 000
Anyagjellegű költségek összesen	22 752 600
Egyéb személyi jell. ráfordítás (reprezentáció)	250 000
Költségek összesen	23 002 600

Gyarmati Dezső Uszoda üzemeltetésére vonatkozó bevételek- kiadások

Megnevezés	2021. év
Anyagköltségek	
Villamosenergia	34 800 000
Gázszolgáltatás költsége	31 300 000
Üzemanyag gépekbe	85 000
Munkaruha	95 000
Egy éven belül elhasználódó eszközök	765 000
Nyomtatvány, irodaszer	590 000
Vízdíj	2 000 000
Tisztítószer	560 000
Vegyszerek	4 500 000
Egyéb anyagok, karbantartási anyagok	1 848 600
Igénybevett szolgáltatások költségei	
Szállítási ktg.	10 000
Bérleti díjak (ballon, Panda vírusirtó)	128 000
Karbantartási költség	40 000 000
Hirdetési költség	100 000
Posta, telefon, internet költség	550 000
Jogi szolgáltatás	3 840 000
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. (TAO)	2 500 000
Csatornadíj	2 900 000
Szemétszállítás	610 000
Takarítási szolgáltatás	14 500 000
Egyéb igénybevett szolg. (tárhely, légtechnikai felügyelet, kártevőmentesítés, sátor szállítás)	9 500 000
Vízminta vizsgálat díja	2 380 000
Műszaki, szakmai tanácsadás (Balanced)	9 600 000
Sátor bontás és állítás	1 100 000
Egyéb szolgáltatások költségei	
Hatósági díjak, illetékek	10 000
Pénzügyi szolgáltatások díja, bankköltségek, jutalék	25 000
Biztosítási díjak	3 200 000
Eladott áruk, szolg. beszerzési költsége	
ELÁBÉ	50 000
Anyagjellegű költségek összesen	167 546 600
Egyéb személyi jell. ráfordítás (reprezentáció)	250 000
Költségek összesen	167 796 600
Medence bérleti díja	500 000
Parkoló bérleti díj	400 000
Uszoda belépő jegyek	48 396 000
Úszósapka eladás	100 000

Egyéb árbevétel (értékmegőrző, nyakpánt)	135 000
Bevételek összesen	49 531 000
Úszásoktatás	
Alapanyagok / tábor étkezés	4 300 000
Sportfelszerelés	400 000
Irodaszerek, egyéb anyagok	60 000
Egyéb anyagok	150 000
Szállítási költség (gyermekszállítás)	11 000 000
Posta, telefon, internet költség	35 000
Egyéb igénybevett szolg. (versenyengedélyek, nyomtatás, pályázatírás)	590 000
Marketing költségek	5 000 000
ELÁBÉ (tábor)	100 000
Költségek összesen	21 635 000
Úszóversenyek bevétele	3 850 000
Úszásoktatás bevétele	73 077 000
Úszótábor bevétele	13 000 000
Bevételek összesen	89 927 000
Uszoda büfé	
Alapanyag költségei	1 630 000
Egy éven belül elh. egyéb anyagok (eszközök)	130 000
Tisztítószer	70 000
Egyéb anyagok	150 000
Vendéglátó szoftver használati díja	180 000
Egyéb karbantartási költség	40 000
Egyéb igénybevett szolg.	65 000
ELÁBÉ	1 840 000
Költségek összesen	4 105 000
Bevétel (büfé)	7 936 000
Értékcsökkenés	25 000 000
Egyenleg	71 142 600