



ELŐTERJESZTÉS

a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság ülésére

Tárgy: Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaság éves üzleti tervének jóváhagyása

Tisztelt Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság!

Jelen előterjesztés a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) tulajdonában lévő Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadására irányul.

Az Önkormányzat kizárólagos tulajdonában az alábbi gazdasági társaságok állnak:

- (i) FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21.; cégjegyzékszám: 01-09-060621, ügyvezető Csuvarszki Péter),
- (ii) MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. (székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 18.; cégjegyzékszám: 01-09-938037, ügyvezető Hambuch Gerda),
- (iii) Hegyvidéki Sportcsarnok és Sportközpont Kft. (székhely: 1123 Budapest, Csörsz utca 14.; cégjegyzékszám: 01-09-997890, ügyvezető Móczán Mónika),
- (iv) Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. (székhely: 1122 Budapest, Városmajor utca 29.; cégjegyzékszám: 01-09-174587, ügyvezető Móczán Mónika), valamint
- (v) BBSZ Ingatlan 2022 Kft. (székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 21. fsz. 4. ajtó; cégjegyzékszám: 01-09-370814, ügyvezető Csuvarszki Péter)

a továbbiakban együtt: Társaságok.

A Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2018. (IX. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 1.2.9. pontja, valamint a Budapest Főváros XII. kerületi Önkormányzat vagyona feletti tulajdonosi jogok gyakorlásáról szóló 4/1994. (III. 2.) önkormányzati rendelet 12. § (5a) bekezdése szerint a Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság dönt a Társaságok üzleti terveinek jóváhagyásáról.

A Társaságok elkészítették a 2025. évi üzleti terveiket, a felügyelőbizottságok megvitatták és elfogadásra javasolták a dokumentumokat.

A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság a 2025. május 26-án megtartott ülésén a FÁBER Üzemeltető, Városfejlesztő és -fenntartó Kft., a MOM Kulturális Központ Nonprofit Kft. és a BBSZ Ingatlan 2022 Kft. üzleti terveit jóváhagyta.

Az előzőekben kifejtett indokok alapján kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a melléklet szerinti dokumentumok alapján a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervével kapcsolatosan az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Pénzügyi és Tulajdonosi Bizottság Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. (székhely: 1122 Budapest, Városmajor utca 29.; cégjegyzékszám: 01-09-174587, ügyvezető Móczán Mónika) 2025. évi üzleti tervét jóváhagyja.

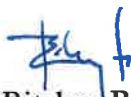
(Döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2025. július 11.



Kovács Gergely
polgármester

Láttam:



dr. Bitskey Botond
jegyző

Melléklet: A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti terve



A Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. üzleti terve 2025

Készült:

2025.04.18.

TARTALOM

A 2024. év összefoglalója	2
2025. évi terv.....	5
Működési terv	5
Sportprogramjaink, rendezvényeink	6
Műszaki terv	7
Saját forrásból megvalósuló javítások/karbantartási munkák	7
Legfontosabb, prioritást élvező önkormányzati beruházások	8
Másodlagos önkormányzati munkák.....	10
Pénzügyi terv	10
1. számú módosítás – 2025.06.18	13

A 2024. év összefoglalója

Társaságunk 2024-es évkezdését sok évnyi ideiglenes működés, nem várt gazdasági hatások és folyamatos, a változó gazdasági, illetve járványhelyzethez való gyors alkalmazkodási kényszert követően végre ismét a konszolidáció jellemezte. Az évet az összes telephelyünk normál üzemű működésével, teljes programpalettánk elindításával, 5 év szünet után pedig minden eseményünk lebonyolításának tervezésével kezdtük. 2019 után 2024-ben ismét megnyithattuk balatoni táborhelyszínünket is Szántódon. Habár társaságunk terveiben valóban egy a 2020-as éveket megelőző „békeidőbeli” üzleti év szerepelt, a rendkívül magas gáz és-áramdíjak, a váratlanul magas általános infláció és egyéb kedvezőtlen gazdasági hatások (A vízdíjunk például hasonló üzemidő mellett a 2023-as 4,4 millióról 2024-ben egy jogszabályváltozás miatt 14,8 millióra emelkedett.) komoly kihívás elé állították cégünket ezen terve megvalósításában. Sajnos hamar egyértelművé vált, hogy tevékenységeinket a megszokott színvonalon és minőségben nem tudjuk majd elvégezni a pénzügyi egyensúlyunk megtartása mellett. Társaságunk az év elején jelezte a tulajdonos önkormányzat felé, hogy a szántódi tábor újranyitásával, és korábbi tevékenységeink visszaállításával (uszoda teljes nyitvatartási idejére való visszaállás, ingyenes lakossági sportprogramok újbóli megszervezése, légtartásos sátrak egész szezonnra történő felállítása, stb...) a működési költségek fedezésére 606 millió forintos önkormányzati támogatásra van szüksége. Ebből sajnos a tulajdonos képviselőtestülete a 2024-es év elején mindössze 552 millió forintot szavazott meg nekünk. Cégünk a kiesést a szántódi tábor korábbi (júliusi) megnyitásával és a szolgáltatások árának jelentős emelésével kívánta pótolni. Sajnos a táborban végül csak augusztustól tudtunk vendégeket fogadni egy próbahónap keretében, míg a tulajdonos döntése értelmében árainkat sem emelhettük. Nemhogy olyan mértékben, ahogy terveztük, de szinte egyáltalán nem. Az igényelnél alacsonyabb önkormányzati támogatás és az áremelések elmaradása mellett az alábbi tényezők miatt maradt el cégünk a 2024-es évre tervezett pénzügyi terveitől:

1. A szántódi tábor a felújítás után sajnos nem használatra kész állapotban vehettük át. A nyitást megelőzően br. 20 millió forintot kellett cégünknek pluszban a tábor nyitására költenünk.
2. A 2024 elején üzembe helyezett új energetikai rendszer (hőszivattyúk, napelemek) annak ellenére, hogy gázfogyasztásunkban jelentős csökkenést eredményeztek, sajnos áramfogyasztásunkat a kivitelező által ígértnél jelentősebben emelte, így energiaköltségeinkben sokkal kisebb mértékű csökkenést realizálhattunk, mint azt vártuk.



Ahhoz, hogy a rendszer az elvárt számokat hozhassa, a napelemrendszer bővítésére lenne szükség.

3. Az áremelések kifejezett tiltása mellett a tulajdonos kérésére üzemelési korlátozásokat sem tudtunk bevezetni, a 2024 elején tervezett működési rendünket tartanunk kellett, habár fedezetet nem kaptunk rá.
4. A városmajori uszoda légtechnikai rendszerének műszaki állapota a tavasz folyamán olyan mértékben romlott, hogy az álmennyezet felújítása balesetvédelmi szempontok miatt halaszthatatlanná vált. 5 éve jeleztük először a problémát az önkormányzat felé, de a szerkezeti átépítés idén sem került be az önkormányzat éves karbantartási tervébe, így mi sem terveztünk vele. Végül a felújítást el kellett végezni, ami 2 hónapos uszodabezárással járt. Ez jelentős, 10 millió forintot meghaladó bevételkieséssel járt. Januártól májusig pedig a bezárás nyárig történő halasztása érdekében a rossz állapotban lévő légtechnika folyamatos karbantartása br. 3,5 millió Ft-ba került cégünknek.
5. Terveinkben nem szerepelt, de egy év közbeni rendkívüli tulajdonosi döntés következtében Társaságunk felújította a városmajori uszoda szaunáit, melynek költsége br. 6 millió forint volt. Ráadásul 2024-ben egész évben nem terveztünk a szaunák üzemeltetésével, ami így a felújítás költségén túl éves szinten plusz 1,5-2 millió forint kiadást eredményezett.

Már az 552 milliós támogatási keret elfogadása előtt jeleztük az önkormányzat felé, hogy cégünk likviditási gondokkal fog szembesíteni ilyen mértékű támogatás, az árak korábbi szinten tartása és az összes tevékenységünk megtartása, feladataink elvégzése mellett. A fizetésektelenséget végül az év közben történt üzemelésbeli módosításokkal és egy 42 millió forintos plusz önkormányzati támogatással sikerült elkerülni. 2024-re így költségeink kicsit több mint 50 millió forinttal (759 helyett 811 millió) haladták meg végül a tervezettet. Nagyságrendileg ennyivel több támogatást is szerettünk volna a fenntartó önkormányzattól igényelni az eredeti üzleti tervünkben szereplő 552 millió helyett. A végül kapott 594,8 mFt 11,2 millióval kevesebb az igényeltnél. A HSZ NKft. a 2024. évi üzleti évet 22 milliós hiánnyal zárta, melyet a kevesebb önkormányzati támogatás és a nem várt, több milliós kiadások mellett a nyári bezárás és a szántódi táborüzemeltetésből származó bevételkiesés okozta. (A Az évet ezen felül további 11,5 millió forintnyi adókötelezettség terheli majd ÁFA időbeli elhatárolása, iparüzési, cégautó, és társasági adó formájában.)

1. táblázat 2024. évi negyedéves bevételek terv-tény összehasonlításban

IDŐSZAK	TERV	TÉNY	ELTÉRÉS
1. NEGYEDÉV	55 846 677 Ft	56 211 075 Ft	364 398 Ft
2. NEGYEDÉV	52 483 987 Ft	53 248 461 Ft	764 474 Ft
3. NEGYEDÉV	54 540 137 Ft	33 237 853 Ft	- 21 302 284 Ft
4. NEGYEDÉV	44 374 867 Ft	51 423 169 Ft	7 048 302 Ft
ÖSSZESEN	207 245 668 Ft	194 120 558 Ft	-13 125 110 Ft

A fenti táblázatból könnyedén leolvasható, hogy bevételeink az év első felében hozták a terveinkben szereplő számokat, az utolsó negyedévben bőven meg is haladták azokat, azonban a nyári időszakban mind a tábori bevételekben, mind a létesítménybérbeadás területén bőven elmaradtunk a tervezettől. Bevételeinkben így összességében 13 millió forint mínusz keletkezett az év eleji tervekhez képest. A bevételek tevékenység szerinti felosztásából is jól látható, hogy a 13 millió forintos mínusz a (főleg a műfüves labdarúgópályákra tervezett) bérbeadásból származó bevételek elmaradása mellett a nyári úszótábor meg nem tartása és a szántódi tábor júliusi kiesése miatt keletkezett.

2. táblázat Tervezett és valós költségvetés 2024 (MFt)

TÉTEL	2024 TERV	2024 VALÓS	ELTÉRÉS
KÖZFELADAT ELLÁTÁSÁBÓL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL (A)	552,0	594,8	42,8
USZODA VÁLL.-I TEV. (BA1)	11,5	14,1	2,5
KÖTELEZŐ ÚSZÁS (BA2)	12,2	14,0	1,8
ÚSZÓISKOLA (BA3)	57,7	50,0	-7,7
TERMEK BÉRBEADÁSA (BA4)	58,1	49,3	-8,8
TÁBOROK (BA5)	14,9	8,7	-6,2
EGYÉB VÁLLALKOZÁSI BEVÉTEL (BA6)	8,8	10,4	+1,5
VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG (BA)	163,2	146,5	-16,8
EGYÉB BEVÉTEL (BB)	13,5	16,6	+3,1
SAJÁT TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ BEVÉTEL ÖSSZESEN (B=BA+BB)	176,7	163,1	-13,8
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS ÁRBEVÉTELE (C)	30,5	31,1	+0,5
ÖSSZES BEVÉTEL (A+B+C)	759,2	789,0	29,8
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	759,2	811,3	-52,1

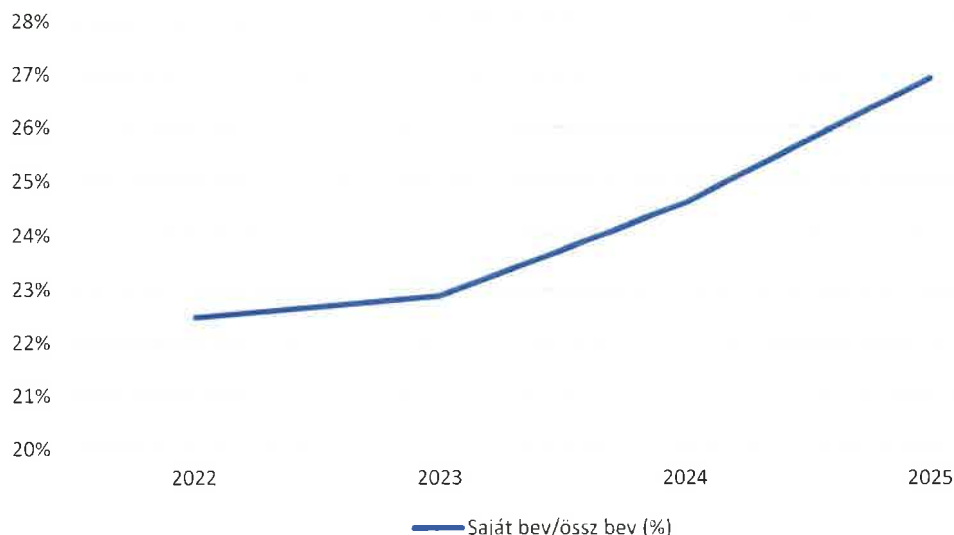
2025. évi terv

Működési terv

2025-ben jelentős változás lesz Társaságunk működésében, hogy az évek óta halogatott jelentősebb áremelést idén legtöbb szolgáltatásunk esetében végrehajtjuk. Hosszútávú célunk, hogy saját tevékenységünkől származó bevételeink aránya az összes bevételünkhöz viszonyítva elérje a 30%-ot. 2013, azaz Társaságunk alapítása óta ez nagyságrendileg 20-25% körül mozgott. Ahogy a lenti grafikonon is jól látszik, saját tevékenységeinkből származó bevételeink aránya folyamatosan emelkedik az összes bevételhez képest. Ez főként a koronavírusjárvány és energiaválság utáni általános áremelkedéseknek és a járvány után a tevékenységeink folyamatos újrakezdésének köszönhető, azonban nagymértékben hozzájárult az arány javulásához a 2023 óta tartó folyamatos forgalombővülés is, melyet elsősorban az uszodánkban és 2 tornatermünkben tapasztaltunk.

1. ábra A HSNZ Kft. saját tevékenységeiből származó bevételeinek aránya az összes bevételhez képest

Saját bevétel/összes bevétel 2022-2025



2025-ben az alábbi területeken tervezünk a tavalyi évhez képest jelentős változást működésünkben:

- VM29: Uszodánk egész évben teljes nyitvatartási idővel várja majd vendégeit. A korábbi évektől eltérően nem tesszük át székhelyünket a téli időszakban a MoM Sportba, és nyáron sem lesz hosszabb leállás, csupán egy kéthetes bezárást tervezünk a nyári szünetben. Ez alatt a leállás alatt kisebb műszaki javításokat és nagytakarítást fogunk végezni. A nyári tanítási

szünet idején az uszodát és a tornatermet a teljes nyitvatartási időben bérbeadjuk, illetve megnyitjuk az egyéni úszóvendégek részére. A korábbi években megszokott nyári tábor a MoM Sporttal összevontan szervezzük meg.

- Műfüves labdarúgópályák: A koronavírus-járvány óta az első olyan év lesz a 2025-ös, amikor mindhárom pályánk fölé a teljes téli időszakban sátrat tudunk vonni. Így elérhetővé válik a teljes szezonos üzemelés, növelni tudjuk forgalmunkat.
- Szántódi tábor: 2019 óta először fogadhat majd szántódi telephelyünk egész szezonban vendégeket. A teljeskörűen felújított táborhelyszínen egész évben, új, online foglalási rendszerrel várjuk a kerületi intézményeket kedvezményes áron. Terveink szerint 12-14 milliós forgalmat bonyolíthatunk 2025-ben Szántódon, mely 2026-ban tovább bővíthető.
- Mátyás tábor: Idén a Mátyás táborba jelentkezők köre kibővítésre kerül minden, a XII. kerület területén belül működő oktatási intézmény tanulóival, így várhatóan a korábbi években megszokott 70%-os férőhelykihasználtság tovább emelkedik majd.
- Áremelkedés: Szolgáltatásainkban 2025-ben jelentős áremeléssel terveztünk:

- o Uszodánkban egységesen 15%-kal növeltük a jegyárakat.
- o Tornatermeink és műfüves pályáink óradíját január 1-től 18000 Ft-ról 19500-ra emeltük.
- o Szántódi táborunk egységesen 6000 Ft/fő/éjszakába kerül 2025-ben a 2024-ben meghatározott 2000 Ft-os díj helyett. Az előző önkormányzati vezetés által meghatározott napidíjjal a fenntartási kiadások alig 30%-át tudtuk volna fedezni 2025-ben egy átlagos szezonbeli (május 20-szeptember 20.) 60%-os kihasználtság mellett.
- o Mátyás táborunkban a heti turnusdíjat a korábbi 12 900 Ft-os, fenntarthatatlanul alacsonyan tartott díjat (2022-ben is ezen az áron kínáltuk a tábor) 18 800 Ft-ra emeljük a belsős, azaz kerületi, míg a korábbi 24500 Ft-os díjról 32 700 Ft-ra emelkedik majd a külsősök számára megállapított díj.

Sportprogramjaink, rendezvényeink

Az Aktív Hegyvidék programsorozatot már 2024-ben is minden korábbinál több sportággal bonyolítottuk le. 2025-ben is a teljes palettával készülünk. Jóga, funkcionális tréning, futás, asztalitenisz, aerobics, kímélő torna, túra és még számos más foglalkozás várja majd a kerületi lakosokat az év során. Sok sportág esetében a tavalyinál is sűrűbb órarenddel készülünk a hegyvidékieknek. 2024-ben több mint 13000 látogatót rögzítettünk a teljes programsorozaton, ami jól mutatja, hogy a kerületiek körében nagy népszerűségnek örvendenek ingyenes sportóráink. Az Aktív Hegyvidék

programsorozat mellett Társaságunk másik legtöbb napon át zajló, egész évet lefedő eseménye a kerületi diáksportbajnokság, melyet 2025-ben is több mint 10 sportágban, több mint 50 versenynapon, reményeink szerint összesen 3000 fő feletti résztvevői létszámmal tudjuk megrendezni majd.

2025-ben a tavalyi évhez hasonlóan ismét 9 nagyrendezvénnel készülünk a kerületek számára. Célunk, hogy minden korábbinál magasabb látogatói létszámot érjünk el az évben. Az alábbi versenynaptárban szereplő eseményeken kívül az év során több kisebb hétvégi elfoglaltság is a terveink között szerepel. (UB részvétel, labdarúgótornák) A 9 nagyrendezvényünk közül a februári Fitt leszel, ha itt leszel! játékos vetélkedőnk 8 iskola, és 13 óvoda részvételével, majd 400 fős létszámmal került lebonyolításra.

3. táblázat 2025-ös rendezvéynaptárunk

Rendezvény neve	2025-ös dátuma
Fitt leszel, ha itt leszel!	február 8.
Előzd meg a Fogaskerekűt!	május 10.
Hegyvidéki Olimpia	május 17.
Hospice futás	május 15.
Tanévzáró Úszóverseny	május 25.
Fuss a Csúcsra!	szeptember 6.
Szépkorúak Sportnapja	szeptember 26.
Speciális sportnap	október 17.
Mikulás Kupa	december 6.

Műszaki terv

Saját forrásból megvalósuló javítások/karbantartási munkák

Műszaki tervünkben a korábbi évekhez hasonlóan idén is kategorizálnunk kellett a műszaki csapat által szükségesnek vélt javítási/karbantartási feladatokat az alapján, hogy melyek azok a szükségesen elvégzendő feladatok a 2025-ös évben, melyek halaszthatatlanok annak érdekében, hogy a létesítményeinket korlátozások nélkül, terveinknek megfelelően tudjuk majd üzemeltetni.

4. táblázat 2025. évi, tervezett javítási és karbantartási munkák költségigénye

halaszthatatlan beruházások költsége		59 mFt
egyéb szükséges beruházások költsége		47 mFt
Összesen		106 mFt

Sajnos évek óta jellemző tendencia, hogy a szükségesnek vélt beruházásoknak alig 40-50%-át tudjuk az adott évben elvégezni. Fennáll a veszélye annak, hogy hosszú távon így gyorsuló ütemben romlanak majd az általunk üzemeltetett ingatlanok állaga, műszaki állapota. 2019-től egészen 2023-ig nem tudtuk megemelni a karbantartásra szánt költségvetési keretünket az akkori 45 m Ft-os szintről. 2024-ben a terveinkhez képest (48m Ft) végül jelentősen többet költöttünk az évben ezekre a feladatokra, de sajnos a 17 millió forintos többletkötés nagyrésze nem a szükségesnek ítélt beruházások, hanem az év közben jelentkező állmennyezet-probléma, illetve a szaunafelújítás miatt jelentkezett. A 2024-es évre tervezett szükséges beruházások mindössze 50%-át tudtuk így végül csak elvégezni. A 2025-ös tervben egy nagyobb léptékű emelés, 59 millió forint szerepel a karbantartásra szánt költségvetésben. Ebből terveink szerint a szükséges munkák 55%-át tudjuk idén elvégezni. Ha ezt az arányt szeretnénk a 2019-et megelőző szintre emelni, akkor az idei évben 74 millió forintot kellett volna erre a költségvetési sorra terveznünk. Jól látható, hogy a karbantartás az egyik, a számos költségvetési tétel közül, amely költségigénye a járvány-, és energiaválság-időszak óta bőven meghaladja a korábbi lehetőségeinket.

A saját forrásból végzett javítási munkálatokon túl a műszaki egyeztetések alapján idén is számos olyan felújítási/karbantartási feladat merült fel, melyek elvégzéséhez az önkormányzat segítségét és támogatását kell igénybe vennünk:

Legfontosabb, prioritást élvező önkormányzati beruházások

1. Városmajor utca 71.:

a. pályák körüli palánkrendzser és műfüburkolat cseréje

A pályákat körülvéő palánkszerkezet állapota miatt balesetveszélyessé vált, felújítását régóta tervezzük, azonban forráshiány miatt egyelőre csak a palánkok karbantartására került sor. Utóbbira azonban minden évben szükség van. 2023 4. negyedévében az egyik pályán ez a munka elvégzésre került, a palánkrendszer és a pályaburkolat is cserélve lett, de a telephely másik pályájának felújítására is szükség van.

2. Városmajor u. 29.

a. kültéri sportpálya vízelvezető árkának javítása

A hátsó udvari sportpályához tartozó vízelvezetés jelenleg nem megfelelő. Az elvezető árok alépitménye megsüllyedt, a rácsos fedés széttöredezett, állandó balesetveszélyt jelent a pályát használók számára. Javítása elengedhetetlen.

b. napelemrendszer bővítése

A jelenlegi hálózat 10 kW teljesítményű, mellyel évente kb. 11000 kWh áram termelhető. Sportközpontunkban az éves fogyasztás 300 000 kWh-ra tehető, így a jelenlegi kapacitással üzemelő napelemhálózat a teljes fogyasztásunk 3-4%-át váltja ki. A beépített inverter alkalmas a bővítésre, így terveink szerint a hálózat kapacitását 30 kW-osra tudnánk fejleszteni, amivel 10-12%-ot válthatunk ki a teljes fogyasztásból.

3. Kiss János alt. utca

a. tetőszigetelés javítása

A födémbeázások a tornacsarnokban rendszeressé váltak. A lapostető szigetelése a folyamatos üzemeltetés biztosítása érdekében elengedhetetlen.

4. Mátyás király úti tábor

a. Medencéhez kapcsolódó beruházások

A helyszínen egy 40 m³-es feszített víztükrű kültéri medence található, melyet a Mátyás táborban résztvevő gyerekek használnak minden szezonban 8 héten át. A medence egyidős az épülettel, a megnyitása óta nagyobb felújítás nem történt rajta. 2025-től csak a lenti beruházások kivitelezésével üzemeltethető tovább biztonságosan.

- i. Medence süllyedésének megállítása, szintezése
- ii. medence gépészeti berendezések (szűrő, forgatómotorok, adagolók, hőcserélő és elektromos hálózat) cseréje
- iii. medence fóliájának cseréje
- iv. medence lépcsőjének cseréje

5. Szántód

a. stégjavítás

A szántódi telephelyhez tartozó, közvetlen balatoni kijárást lehetővé tevő stégrendszerünk kijárója 98, napozó része pedig 100 m². A stég teljeskörű javítására 8 éve került sor utoljára, azóta fa talpazata elkorhadt, fém tartószerkezete pedig elrozsdásodott, perforált. A 2025-ös szezon előtt javítására van szükség.



Másodlagos önkormányzati munkák

1. Városmajor u. 29.

a. irodák falazatjavítása, parketta cseréje

Központi telephelyünkön 6 iroda található összesen 71 m²-nyi területen. A padozat több mint 20 éve nem volt javítva, míg az irodák festése 10 éve történt meg utoljára.

2. Kiss János alt. u.

a. Tornaterem belső falazatjavítása, festése

Évek óta húzóódó, régóta a tervekben szereplő, de minden évben eddig elvetett beruházás.

3. Mátyás király úti tábor

a. Utcafronti kerítés és teherkapu javítása

Az ingatlan a budai hegyoldalba épült, így gyakoriak az apróbb földcsuszamlásokból eredő problémák, úgymint csőtörés, betonlezáratrepedés és a kerítés bedőlése is. Utóbbi olyan mértékű már, hogy szükséges a javítása, újra alapozása. A teherkapu elektromos rendszerének cseréje pedig a tábor gördülékenyebb lebonyolítása miatt elengedhetetlen. A tönkrement rendszer miatt jelenleg minden beszállító, szervező, szolgáltató számára nehezebb a be- és kijutás a táborba/ból.

Az önkormányzat jelzése alapján a fentiek közül az egyik legjelentősebb költségigényű munka került be a központi költségvetésbe. **2025-ben a tervek szerint elkészül a régóta halogatott tetőszigetelés javítása a Kiss János altábornagy utcai sportcsarnokban.** A többi munkát lehetőségeinkhez mérten betervezzük 2026-os költségvetésünkbe.

Pénzügyi terv

Társaságunk 2024-es pénzügyi terve esetében az alábbi támpontokat vettük figyelembe:

- Az év során minden telephelyünkön maximális kapacitással üzemelünk.
- Szántódi táborhelyszínünk egész évben várja majd a táborozókat.
- Általános áremelést hajtottunk/hajtunk végre majd minden szolgáltatásunk esetében.
- A Mátyás király úti ingatlanon 2025-ben már csak az udvari területet üzemelteti cégünk.

5. táblázat A HSZN Kft. 2024. évi valós és 2025. évi tervezett költségvetése

Főbb tételek	2024-es tény (m Ft)	2025-ös terv (m Ft)
<u>Közfeladat ellátásából származó bevétel (A)</u>	<u>594,8</u>	<u>620,0</u>
uszoda váll.-i tev. (BA1)	14,1	22,2
kötelező úszás (BA2)	14,0	17,4
úszóiskola (BA3)	50,0	53,0
termek bérbeadása (BA4)	49,3	54,2
Táborok (BA5)	8,7	17,0
egyéb vállalkozási bevétel (BA6)	10,4	11,4
Vállalkozási tevékenység (BA)	146,5	175,2
Egyéb bevétel (BB)	16,6	20,1
<u>Saját tevékenységből származó bevétel összesen (B=BA+BB)</u>	<u>163,1</u>	<u>195,3</u>
<u>Közvetített szolgáltatás árbevétele (C)</u>	<u>31,1</u>	<u>32,5</u>
Összes bevétel (A+B+C)	789,0	847,8
Összes ráfordítás	811,3	847,8

A fenti táblázatból is jól leolvasható, hogy az általánosan, minden szolgáltatásunk esetében bevezetett áremelésnek köszönhetően minden területen nagyobb bevétellel tervezünk, mint 2024-ben. Az első 3 hónap tapasztalatai alapján legtöbb területünkön ez nemhogy forgalomcsökkenést nem okozott, de számottevő forgalomemelkedést tapasztaltunk uszodánk egyéni vendégforgalmában, és a tornatermek/műfüves pályák esetében is. Nyári úszótáborunkat a 2024-es évhez hasonlóan idén is a MoM Sportban tartjuk meg, de az uszoda bezárása helyett edzőtáborok számára adjuk majd bérbe a vízfelületet, míg a fennmaradó időben a lakosokat fogadjuk, így egy jelentős, 50%-kal magasabb bevétellel számolunk ezen a területen 2024-hez képest. Szántódi és Mátyás táborunk bevételeinél a jelentős áremelésnek és a szántódi tábor egész éves nyitvatartásának köszönhetően tervezünk nagymértékű növekedéssel. Habár idén már sem a szántódi telephelyen sem a Mátyás király úti ingatlanon nem jelentkeznek a rezsidíjból származó közvetített szolgáltatás bevételei, de a tábori étkeztetésnek köszönhetően így is jelentős bevételnövekménnyel számolunk a közvetített szolgáltatások esetében.

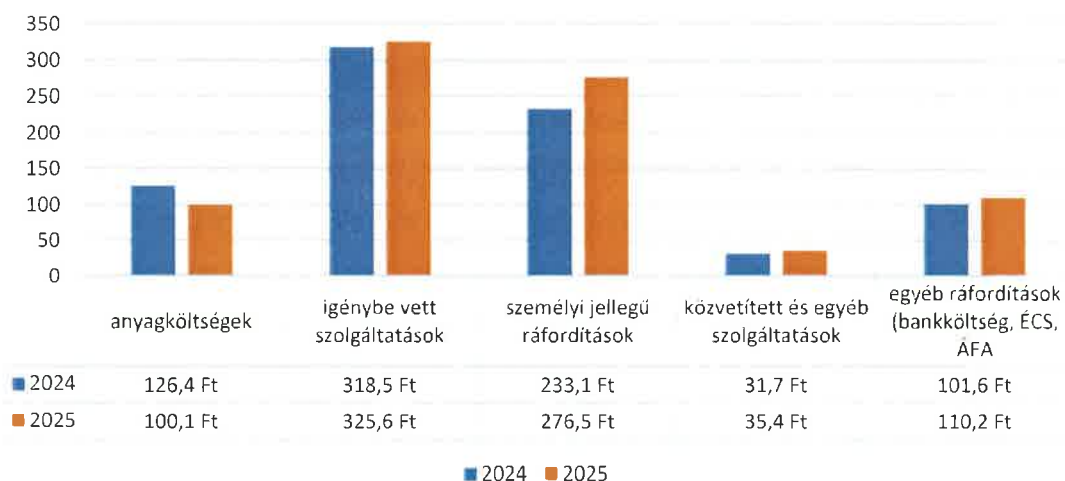
Kiadásaink a 2024-es évi valós értékhez képest várhatóan csak kis mértékben, nagyjából 4,5-5%-kal emelkednek majd. Anyagköltségeink esetében a legtöbb területen pár százalékos inflációs hatással számolunk csak, illetve a szántódi telephely megnövekedett forgalma miatti költségnövekedéssel. Ezt azonban bőven kompenzálja majd az energiadíjak jelentős esésének köszönhetően csökkenő rezsidi. A gáz ára 9,7 Ft/MJ díjról 8 Ft/ MJ-ra, míg az áram ára 68 Ft/KWH-ról 50 Ft/kWh-ra mérséklődött 2025-re. Ez várhatóan majd 18 mFt-os spórolást eredményezhet a rezsidiakon a 2024-es évhez képest.

Habár igénybe vett szolgáltatásaink között számos területen jelentős költségemelkedéssel számolunk (úszásoktatás, rendezvények, bérleti díjak, takarítás), az őrzés-védés, a takarítógép-bérlés (ennek bérleti díja beépült a takarítás költségeibe) és a karbantartás területén jelentős megtakarítást tervezünk, így mindössze egy 7-8 millió forintos többletkiadás szerepel a terveinkben ezen a költségcsonton.

Kiadásaink emelkedésének jelentős részét a személyi jellegű ráfordítások adják majd a 2025-ös évben. Ennek 2 fő oka van. A január 1-től bevezetett általános, 7 %-os béremelés, és a 2024 végétől állományba vett 3 új munkavállaló. Ezenkívül a rendezvényeink, programjaink, táboraink esetében is a korábbiaknál több munkavállaló felvételével tervezünk. Ezek következménye a bérek esetében tervezett majd 19%-os növekedés a 2024-es évhez képest.

2. ábra A HSN Kft. 2024. évi valós és 2025. évi tervezett ráfordításai

A HSN Kft. 2024. évi valós és 2025. évi tervezett ráfordításai (mFt)





Társaságunk üzleti tervében hiába szerepel a 2024. évihez képest több mint 30 mFt-tal magasabb üzleti tevékenységből származó bevétel, működésünket csak az önkormányzat által a 2025-ös évre elfogadott 600 millió forintos támogatásnál mintegy 20 mFt-tal magasabb összegből fogjuk tudni csak fedezni. Sajnos a járványidőszak kezdete, azaz 2020 óta rendre kevesebb önkormányzati forrás áll cégünk rendelkezésére, mint amennyi számításaink szerint szükséges. A korábbi években a Társaság eredménytartaléka fedezte a veszteségeket. Idén már más megoldásra lesz szükségünk. Az önkormányzat tervei szerint a KLIK-kel történő megállapodás módosításának köszönhetően a kötelező úszás áremelésével, illetve a műfüves pályák karbantartási költségeihez történő tankerületi hozzájárulással tudjuk majd szükséges 20 mFT-ot előteremteni. Amennyiben azonban a tervezett megállapodás nem születik meg, cégünknek működése korlátozásával, esetleges további áremelésekkel kell pótolnia a tervezett hiányt.

1. számú módosítás – 2025.06.18

Ahogy az eredeti üzleti tervben is szerepelt, a Társaságunk által igényelt önkormányzati támogatás (620 M Ft) és a tulajdonos által a részünkre a 2025-ös évre elfogadott támogatás (600 M Ft) között 20 millió Ft eltérés mutatkozott. Ezt a különbséget a KLIK által a műfüves pályákra egész évben fizetett, a karbantartási költségekhez történő hozzájárulással terveztük pótolni. Sajnos azonban a tankerülettel történő tárgyalások megrekedtek, így ahhoz, hogy a Hegyvidéki Szabadidősport Nonprofit Kft. a 2025-ös évben működését 600 millió forintos támogatásból is biztosítani tudja, az alábbi változtatásokat kell eszközölnünk az éves működésünk során:

- Miután már 2024. májusában lejárt a Mátyás király úti ingatlanon lévő Zarándokszállás üzemeltetési szerződése, és így ettől az időponttól kezdve már csak az udvarrész tartozik Társaságunk kezelésébe, ezért a 2025-ös évtől nem terveztünk az önkormányzat felé fizetendő bérleti díjjal, míg 2025. szeptemberétől, a Mátyás tábor lezárultával az udvart is visszaadnánk az önkormányzat részére, így a későbbiekben sem karbantartási sem bérleti költségek, sem pedig üzemeltetési bevételek nem jelentkeznének ezen a területen cégünknek.
- 2025. szeptemberétől terveink szerint bérleti díjat fogunk kérni a tankerülettől a műfüves pályáink használatáért. Miután testnevelésórák tartására használja a tankerület a pályákat, így a bérleti díjból 50% kedvezményt biztosítanánk számára. Üzleti tervünkben ezzel a plusz bevétellel számolunk szeptembertől.
- Módosított tervünkben már a 2025-ös év első négy hónapjának valós adataival számoltunk. Az előző két pontban részletezett változtatásokon kívül is volt néhány költségvetési sor,

melyeknél az első 4 hónap adatai vagy az elmúlt időszakban kiderült információk alapján jelentős eltérés várható/már most tapasztalható az eredeti tervtől, így ezek esetében a későbbi hónapok tételeit is módosítottuk. Így került módosításra a szántódi tábori bevételi, a várható uszoda vállalkozási bevételi, és a kötelező rehabilitációs hozzájárulás miatt fizetendő egyéb költségsor is.

A változtatások értelmében Társaságunk 600 millió Ft-os tulajdonosi hozzájárulás és 230 millió forintos saját tevékenységből + közvetített szolgáltatásból várható bevétel mellett fogja tudni biztosítani 2025-ben ingatlanaink üzemeltetését és sportprogramjaink/táboraink/versenyeink zökkenőmentes, magas színvonalú megrendezését.

HEGYVIDÉKI
SPORT