

BUDAPEST GYÓGYFÜRDŐI ÉS HÉVIZEI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG

2021. ÉVI KÖZFELADAT-ELLÁTÁSI BESZÁMOLÓ

Szérüskert Tanuszoda




Borosné Szűts Ildikó
vezérigazgató

Budapest, 2022. március 4.

 **SZANISZLÓ VERONIKA**

Vezetői összefoglaló

Fővárosi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet értelmében a Főváros önként vállalat közfeladatai közé tartozik a hátrányos helyzetű vagy szociálisan rászoruló, vagy más társadalmi csoport számára a tanuszodai szolgáltatásokhoz való kedvezményes hozzáférés lehetőségének biztosítása, közvetlen vagy közvetett tulajdonában, használatában, kezelésében álló közfürdők működtetése.

E feladatai ellátása érdekében az 514/2021. (III.24.) Főv. Kgy. határozata alapján a Budapest, III. kerület, Szérűskert utca 40. szám alatti tanuszoda működésére és kapcsolódó közfeladat nyújtására a Budapest Gyógyfürdői Zrt.-t (továbbiakban: Társaság) bízta meg haszonkölcsönszerződés keretében, 5 éves határozott időre, 2021. április 1-től kezdődően.

Ettől az időponttól a Társaságunk köteles a Tanuszoda és a raktár működtetési feladatainak, valamint a Tanuszodai szolgáltatásoknak az ellátására, az alábbi kiemelt feladatok biztosításával.

- úszásoktatási feladatok segítése, oktatási intézmények részére a tanuszoda által nyújtott kedvezményes szolgáltatások igénybevételével,
- az óvodai, alap- és középfokú nevelésben, oktatásban résztvevő fiatalok közösségi sport- és testnevelésének segítése, így különösen: tanuszodai szolgáltatások biztosítása, oktatási intézmények számára díjkedvezményes időszáv biztosításával,
- elsődlegesen a hátrányos helyzetű vagy szociálisan rászoruló, vagy más társadalmi csoport számára a tanuszodai szolgáltatásokhoz való kedvezményes hozzáférés biztosítása, így különösen: kedvezményes árú nyugdíjas, családos és diák bérlettel, illetve belépőjeggyel igénybe vehető szolgáltatások nyújtásával,
- tömegsport célú tanuszoda-hasznosításával,
- a tanuszodai igénybevétellel összehangoltan sport és szabadidős létesítményként történő működtetésével,

A Fővárosi Önkormányzat költségvetési forrásából biztosít támogatást a közfeladat-ellátására a Társaságnak utófinanszírozás formájában.

Jelen beszámoló a Szérűskerti Tanuszoda 2021. évi közfeladat-ellátási tevékenységhez kapott támogatás elszámolásáról, az éves Közfeladat-ellátási tervben foglaltak teljesítéséről, a működési bevételekről, és költségekről ad tájékoztatást.

I. Tanuszoda bemutatása

A Szérűskert Tanuszoda 1988-ban épült és 1989. februártól fogad látogatókat.

Uszoda paraméterei:

- Egy medencés, amely 25 m x 11,5m hosszú, 90-140 cm mélységű, 4 sávós uszoda.
- Óbudán, a Kaszásdűlői lakótelepen helyezkedik el.

Tulajdonosi szerkezet:

- 1988-tól a III. kerületi Önkormányzat,
- 2013-tól a Budapest Fővárosi Önkormányzat.

Az uszoda fő feladatai:

- az Észak Budapesti Tankerület keretében az általános iskolai testnevelés órán belüli úszásoktatás lebonyolítása, a III. kerületi iskolák tanulói számára. A Tankerület biztosítja a testnevelő tanárokat az oktatáshoz.

- Az iskolai tanítási időn túli intervallumban szerződéses formában az uszoda bérbeadásra kerül úszástanfolyamok, szabadidős sporttevékenységek lebonyolítására.

Covid 19 járvány hatása:

A kormány 2020. évi központi járványügyi rendelkezései miatt az uszoda 2021-ben közel 8 hónapon keresztül nem üzemelt, túl a szokásos nyári zárva tartáson.

A 2021/2022-es tanévben az iskolai oktatás újra és zavartalanul elindult. A Tankerület által testnevelési órán megjelenő osztályok számában érdembeli elmaradás nem volt (kivételt képez a 2022. év január hónapja).

Tanfolyami bérlőknél kismértékben, de érezhetőek voltak a lemondások.

Járványügyi intézkedések:

A szűk öltözők, és kiszolgáló helyiségek miatt, és figyelembe véve a rendkívüli helyzet miatti kormányintézkedéseket,

- járványügyi megfontolásból csökkentésre került a fogadott osztályok száma: óra/2 osztály helyett óra/ egy osztályra a tanítási időszakban.
- többszöri fertőtlenítés az uszodai eszközök tekintetében és megnövelt takarítás szám a helyiségekben.

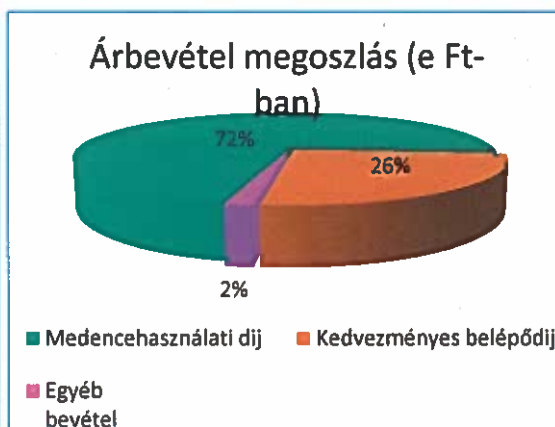
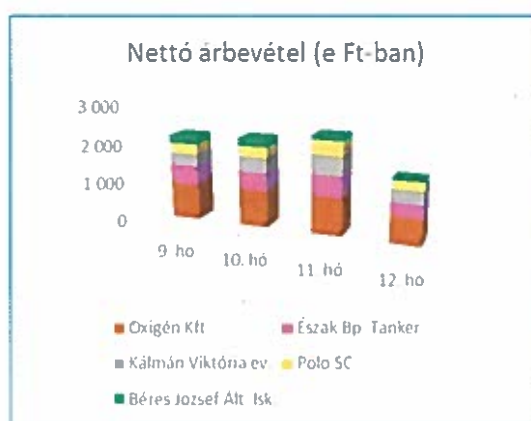
II. Árbevétel alakulása

Társaságunk 2021. szeptemberétől kezdte meg a közszolgáltatási tevékenységét a Szérűskert Tanuszodában. Jellemzően úszásoktatás és gyógytestnevelés órákat biztosítottunk különböző bérlők részére szerződéses keretek között. Tárgyévben öt megállapodást kötöttünk, medencehasználati (sávbérlet) díj, illetve kedvezményes fürdőbelépő vásárlására.

Az alábbi táblázatban kerül bemutatásra 2021. évi 4 havi működési időszakra vonatkozó nettó árbevétel alakulása.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nettó árbevétel	Medencehasználati díj	Kedvezményes belépődíj	Egyéb bevétel
Úszóoktatás bevétele	8 503	6 243	2 204	56
Egyéb bevétel	101	0	0	101
Összesen:	8 604	6 243	2 204	157



Jól érzékelhető, hogy a Társaság jelentős nettó árbevétele a medencehasználati díjból képződött. A kedvezményes belépődíj (ami gyermekenként 300.- Ft+ ÁFA) tekintetében nem volt jelentős növekedés, nem szabad figyelmen kívül hagyni, hogy ezek az adatok csak négy hónap teljesítményét mutatják.

Nettó árbevétel havi megoszlása (e Ft-ban)

Megnevezés	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó	2021. év
Úszóoktatás bevétele	2 207	2 265	2 470	1 560	8 503
Egyéb bevételek	0	0	0	101	101
Bevételek összesen	2 207	2 265	2 470	1 661	8 604

A havi megoszlás kiegyensúlyozottan alakult.

Naturáliák tekintetében az alábbi táblázat szemlélteti a sávbérletek tárgyidőszak óra kimutatást és forgalmi összesítéseket adatait.

A sávbérletek átlagosan 6 300.- Ft/óra áron kerültek kiadásra. A négy hónap tekintetében összesen 1 366 órát kötöttek le a bérlők, ez 6.243 e Ft árbevételt generált.

Az uszodában a partnerek részéről szerződéses belépődíjas kötelezettségvállalásukból fakadóan 7 348 fő gyermek úszásoktatása történt jegyváltás, kedvezményes 300.- Ft /fő áron a tárgyidőszakban. Az oktatásokra 12 242 belépés történt.

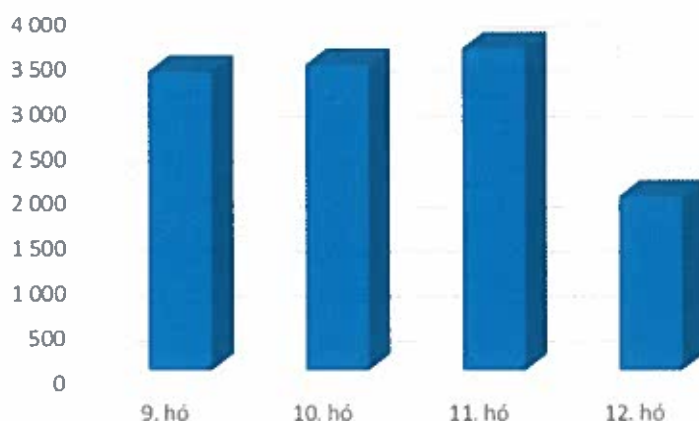
Az Oxigén Nonprofit Kft. vette igénybe kimagasló értékkel tanmedencénket mind sávbérleti óraszám, mind fizető belépő forgalmat figyelembe véve.

Partner	Sávbérlet (össz óra)	szerződéses belépődíjas forgalom (fő)	Welcame Forgalom (fő)	Nettó árbevétel (e Ft)	Nettó árbevétel/ fajlagos forgalom
Pólo Sport Club	51	1 020	345	1 079	3 128
Oxigén Úszó- és Sportsuli Köz. Nonpro	579	4 624	2 995	3 572	1 192
Észak -Bp. Tankerületi Központ	335	0	5 559	1 846	332
Kálmán Viktória egyéni vállalkozó	269	1 704	1 704	1 513	888
dr. Béres József Ált. Iskola	132	0	1 639	494	301
Egyéb tételek	0	0	0	101	0
Összesen:	1 366	7 348	12 242	8 604	703

Havi forgalmi kimutatás adatai létszámban megadva

Vállalat	9. hó	10. hó	11. hó	12. hó	2021. év
Úszóoktatáson részt vevők (fő)	3 325	3 397	3 585	1 935	12 242
Mindösszesen	3 325	3 397	3 585	1 935	12 242

Úszóoktatásban résztvevők (fő)



III. Közzolgáltatási eredmény bemutatása

Megnevezés	2021.04.01- 12.31 Prognózis	2021. év Tény	Eltérés (E Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	4 500	8 605	4 105
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-31	-31
Egyéb bevételek	52 162	20 169	-31 993
Anyagköltség	0	3 657	3 657
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	4 551	4 551
Egyéb szolgáltatások értéke	0	109	109
Eladott áruk beszerzési értéke	0	1	1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	3	3
Anyagjellegű ráfordítások	21 495	8 321	-13 174
Béreköltség	0	17 452	17 452
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	808	808
Bérfelrakások	0	2 252	2 252
Személyi jellegű ráfordítások	25 723	20 512	-5 211
Értékcsökkenési leírás	0	784	784
Egyéb ráfordítások	0	347	347
Vállalati általános költség	9 444	0	-9 444
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	-1 220	-1 220
Pénzügyi műveletek bevételei	0	1 418	1 418
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	177	177
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	1 241	1 241
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	21	20
Adófizetési kötelezettség	0	21	21
ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0

Társaság a Szérűskert utcai tanuszoda úszásoktatási és szabadidős tevékenységből 8,6 M Ft árbevételt realizált. Az egyéb bevételek között elhatárolásként mutatjuk ki a még nem realizált 20 154 e Ft összeget, amely a Társaság közzolgáltatási tevékenységére kap a Fővárosi Önkormányzat költségvetéséből, utófinanszírozás keretében.

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős tételét az alapanyagok (tisztítószer), karbantartási anyagok (szerszámok), energia díjak alkotják 3,6 M Ft értékben.

A tárgyidőszakban fizetett távhő szolgáltatás (2,5 M Ft), egyéb rezsi költségek (1 M Ft) a karbantartások igénybevételeért fizetett összegek (0,5 M Ft) és egyéb szolgáltatások (0,5 M Ft) befolyásolták jelentősen az igénybe vett szolgáltatások értékét.

A személyi jellegű ráfordítások 20,5 M Ft költségtömegét a hét foglalkoztatott dolgozónak kifizetett munkabér, bérfelrakások és személyi jellegű egyéb kifizetések (SZÉP kártya, munkába járás költségei, táppénz) terhelik.

A tárgyidőszaki értékcsökkenési leírás értéke az uszoda használati eszközeire elszámolt amortizáció.

Egyéb ráfordítások és a pénzügyi műveletek eredménye a Társaság központi ráfordításainak ráosztásából keletkeztek.

A közzolgáltatási szerződés megkötését megelőzően Társaságunk hozzávetőleges prognózist készített a várható támogatási igényről az alábbi feltételezésből kiindulva:

- 2021. február-márciusában a pandémia miatt valamennyi fürdő/uszoda zárva volt, a nyitás időpontja teljesen bizonytalan volt;
- a Mozaik Gazdasági Szervezettől (korábbi üzemeltető) nem kaptunk használható bevétel-tervezési kiindulópontot;
- a bérbeadási megállapodások magasabb bevételi szintet jelentettek a korábbiaknál;
- a személyi jellegű ráfordítások alacsonyabb szintjét az eggyel kisebb létszám, illetve az álláshelyek későbbi betöltése indokolja;

- a BGYH Zrt. saját Karbantartó Üzeme maga végzett el olyan javításokat, amelyek korábban igénybe vett szolgáltatásként jelentek meg;
- a BGYH Zrt. megkötött keretszerződéseinek néhány esetben kedvezőbb egységárakat biztosítottak a korábbiaknál.

BÉRKÖLTSÉG ÉS BÉRJÁRULÉK	me.	2021. évi tény
Vezetők	fő	1
Bérek	eFt	2 718
Alkalmazottak I.	fő	6
Bérek	eFt	14 734
Megbízási jogviszonyban álló	fő	0
Megbízási díj béreként	eFt	0
Összes létszám	fő	7
Bérek összesen	eFt	17 452
Bérijárulékok összesen	eFt	2 252
Személyi jellegű egyéb kifizetések	eFt	808
Személyi jellegű ráfordítások össz.	eFt	20 512

Beruházás alakulása

A tanuszoda 33 éve épült épületben üzemel, ezen idő alatt csak részleges felújítások történtek, így az épület legtöbb része és berendezése igen elhasználódott állapotba került. *A potenciálisan szükséges beruházások finanszírozása tekintetében nem született meg a megállapodás a BGYH Zrt. és BFÖ között.*

A tárgyidőszakban a Tanuszoda tárgyi eszköz beszerzésével minimális kiadások (vegyszeradagoló, vízmérő) kerültek elszámolásra.

Elengedhetetlen a több mint 20 éves légtechnika felújítása, ennek nagyságrendje cca. 3 M Ft.

A biztonságos üzemelés érdekében elkerülhetetlen lenne a közeljövőben az alábbi beruházások, felújítások megvalósítása:

- Fa ablakok cseréje, fix ablakok átalakítása bukó-nyíló típusúra, meglévő műanyag ablakok karbantartása
- Medencetér fűdémátázás megszüntetése
- Medencetér padlóösszefolyók cseréje
- Medencében új kötélbeakasztók kialakítása
- Medencébe beereszkedő létra cseréje
- Kiegyenlítő medence oldalfalán áthaladó cső cseréje
- Épületben található egyéb padlóösszefolyók cseréje
- Öltözőszekrények, kabinok felújítása
- Öltözői, folyosó padok cseréje
- Központi elektromos kapcsolószekrény cseréje
- Szerelvények cseréje
- Pálya- és vízvezeték kötélek cseréje
- Kültéri leeső tető lambériák pótlása, rögzítése

IV. Támogatás elszámolás

A Társaság 2021. évi Közfeladat-ellátási tevékenységének fő számai az alábbiak. A részletező adatok az 1. számú mellékletben kerülnek bemutatásra. **A Társaság részéről a Fővárosi Önkormányzat költségvetéséből igényelt támogatás összege 20.154.000.- Ft a 2021. évi közfeladat – ellátás teljesítése okán.**

(+) Közfeladat-ellátási tevékenység közvetlen költsége:	24 022 e Ft
(+) Közfeladat-ellátási tevékenység közvetett költségeinek közfeladattal arányos része:	5 625 e Ft
(-) Közfeladat-ellátás tevékenység összes bevétele:	8 605 e Ft
<u>(+) Egyéb tevékenység eredménye</u>	<u>888 e Ft</u>
(=) Támogatás	20 154 e Ft
(-) Közfeladat-ellátás tevékenység összes bevétele:	8 605 e Ft
Közfeladat-ellátási tevékenység bevétele:	8 504 e Ft
Közfeladat-ellátási tevékenység egyéb bevétele:	101 e Ft



1. számú melléklet

BUDAPEST GYÓGYFÜRDŐI ÉS HÉVIZEI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG 2021. ÉVI KÖZFELADAT-ELLÁTÁSI BESZÁMOLÓ									
Megnevezés	Támasz Összesen	Tevékenységek összesen					Nem Közzolgáltatási Tevékenység/Egyéb tevékenység (c)		
		(a)	Tanúsodás üzemeltetése	Egyéb közzolgáltatás	Σ	1	Σ	Σ	
Közvetlen költség									
1.1 - közvetlen anyag költség	3 378		3 378			3 378			0
1.2 - közvetlen szolgáltatások költsége	4 220		4 220			4 220			0
1.3 - közvetített szolgáltatás és ELÁBÉ	1		1			1			0
1.4 - közvetlen személyi költség	15 909		15 909			15 909			0
1.5 - közvetlen értékesítés	514		514			514			0
1 Közvetlen klg. (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	24 022		24 022	0		24 022	0	0	0
Közvetett költség									
2.1 - közvetett anyag klg.	279		279			279			0
2.2 - közvetett igénybevett és egyéb szolgáltatás	474		474			474			0
2.3 - közvetett személyi jellegű ráfordítások	4 603		4 603			4 603			0
2.4 - közvetett értékesítés	270		270			270			0
2 Közvetett klg. (2.1+2.2+2.3+2.4)	5 625		5 625	0		5 625	0	0	0
3 Egyéb bevétel/ráfordítás egyenlege	-353		-353			-353			0
4 Átült./Műkompenzáció(-) beszámítása az előző időszakból	0		0			0			0
5 Pénzügyi műveletek eredménye	1 241		1 241			1 241			0
6 Összes ráfordítás (1+2+3+4+5)	-28 759		-28 759	0		-28 759	0	0	0
10.1 Közzolgáltatás árbevétele	8 504		8 504			8 504			0
10.2 Közzolgáltatás egyéb árbevétele	101		101			101			0
10.3 Piaci tevékenység árbevétele	0		0			0			0
10 Bevételek (10.1+10.2)	8 605		8 605	0		8 605	0	0	0
11 Ésszerű nyereség	0		0			0			0
12 Nem közzolgáltatási tevékenység eredménye	0		0			0		0	0
13 Támogatási igény (9-10)	-20 154		-20 154	0		-20 154			0