

A

CEGLÉDI SPORTCSARNOK KFT.

2025. ÉVI

ÜZLETI TERVE

A Cegléd Város Önkormányzata által alapított Ceglédi Sportcsarnok Kft. 2008. január 1-én kezdte meg tevékenységét.

A 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságunk fő tevékenysége az alábbi létesítmények üzemeltetése, működtetése:

- **Gál József Sportcsarnok,**
- **Malomtó széli Sporttelep,**
- **Horgásztanya,**
- **Csemői Vadászház,**
- **Városi Tekepálya,**
- **szabadtéri Jégpálya (ideiglenes).**

A közel 3 éves építkezés után 2023. nyarán tudtuk birtokba venni a **Gál József Sportcsarnokot**. A több mint 5900 m² hasznos alapterületű létesítményben továbbra is elsődleges feladatunk Cegléd város sportszervezeteinek, verseny- és szabadidős sportjainak kiszolgálása. Az épület a jellegének és kialakításának köszönhetően a város legnagyobb kulturális és szórakoztató rendezvények megtartására is alkalmas létesítménye lett.

A városi tulajdonban lévő **Malomtó széli Sporttelepen** egy 1100 m² alapterületű, 800 fős lelátót kell üzemeltetnünk. Ez mellett egy kis lelátó (2x360 fő), 3 élőfüves, 2 műfüves pálya karbantartásait, a megépült utak, parkolók tisztántartását, takarítását valamint a cserjék, illetve hatalmas zöldterület gondozását kell megoldanunk.

Gazdasági társaságunk által üzemeltetett **Jégpálya** öt éve megnövelt jégfelülete lehetővé teszi, hogy egyidőben még több sportolni vágyót tudjunk biztonságosan a jégre engedni. A pálya jellege és kialakítása miatt bevételünk nagymértékben függ az időjárási körülményektől.

A pályát ideiglenesen a város Adventi rendezvényeihez kapcsolódóan működtetjük, nem pedig önálló sportlétesítményként. Amennyiben önálló sportlétesítményként a hosszabb nyitva tartásban gondolkodnánk, úgy másik helyszínen kellene megvalósítanunk a jégpálya kiépítését.

A **Városi Tekepálya, Horgásztanya** és a **Vadászház** kapcsán- az önkormányzati költségvetési körlevelének iránymutatása szerint- csak az állagmegóváshoz és az éves rendes karbantartási munkákhoz szükséges költségeket terveztük.

Gazdasági társaságunk 2025. évi költségvetésének készítésekor az alábbi tényezőket vettük figyelembe:

1. Értékesítés nettó árbevétele: 101.943.189 Ft

A gazdasági társaságunk bevételeit döntően a Gál József Sportcsarnok termeinek, kiszolgáló egységeinek bérbeadásából származó bevételek határozzák meg.

A létesítményt használó sportszervezetek edzéseire, mérkőzéseire történő biztosítása mellett, kulturális és szórakoztató rendezvényekre történő bérbeadásból és saját szervezésű rendezvényekből származó bevétellel terveztünk.

Ezen a soron terveztünk a jégpálya jegy- és reklámbevételeivel, a sportcsarnok reklámbevételével, a létesítményeinket kiszolgáló egységek bérleti díjából és a közüzemi díjak tovább számlázásából származó bevétellel is.

Az értékesítés nettó árbevételénél kalkuláltunk a műfüves pálya bérbeadásával, a Horgásztanya, valamint a Vadászház bérbeadásából származó bevétellel is.

2. Anyagköltség: 55.510.000 Ft

Az anyagköltség tartalmazza többek között a fent említett telephelyek víz, gáz-, valamint áramdíját, a segédanyagot, gázolajat, benzint, irodaszert és a tisztítószerket. Itt került kimutatásra a városi rendezvények kapcsán felmerülő anyagköltségek (2.000.000 ft).

A Malomtó széli lelátó épületnél és a sportcsarnoknál az épület fűtése termálvíz hasznosítással megoldott, így ennél a létesítményünkénél gáz felhasználással nem terveztünk.

Ugyanakkor látni kell azt is, hogy a fenti rendszer működtetéséhez több villamos energia szükséges.

A gázszolgáltató felé, létesítményeink esetében a fogyasztástól független RHD kapacitás-díjjal, illetve az esetlegesen előforduló üzemzavar esetére cca. két heti gázfogyasztással tervezünk 2025-re.

Az üzleti terv tartalmazza a vízszolgáltató által, jelentős mértékben megemelt díjakat.

3. Igénybe vett szolgáltatások értéke: 72.998.000 Ft

Tartalmazza a szállítási költségeket, a Malomtó széli Sporttelep város felé teljesítendő bérleti díját (6.000.000 Ft), utazási, valamint postaköltséget, hulladékszállítás, könyvelési-, könyvvizsgálói és ügyvédi díjat (4.132.000 Ft), valamint a városi szabadidős sporteseményekre, rendezvényekre tervezett összeget (12.488.000 Ft, 2. számú melléklet).

Ez a sor mutatja ki a Malomtó széli Sporttelepen végzett pályafelújítási munkálatok költségeit (4.000.000 Ft), a daruzás és földmunka költségeit (1.290.000 Ft), az éves gépkarbantartás költségeit, a GDPR-rel kapcsolatos költségeket, Digit-Alarm Kft. távfelügyeleti díját, az üzemorvosi vizsgálat költségét, valamint a nyomtatás, fénymásolás költségét.

Ezen a soron szerepelnek a sportcsarnok működtetéséhez szükséges (többek között a gázkazán, a légtechnika, a felvonó, a tűzjelző stb.) berendezések éves kötelező karbantartási költségei és távfelügyeleti díjait tartalmazó vállalkozói szerződés (23.839.227 Ft).

4. Személyi jellegű ráfordítás: 103.103.460 ft

A gazdasági társaság 2025-ös üzleti tervében a meglévő dolgozói állományi létszámához képest a Gál József Sportcsarnok működtetéséből adódó plusz feladatok ellátása újabb dolgozók felvételével nem tervezünk.

Az önkormányzati döntés alapján 2025.január 01-től 1 fő városi sportkoordinátor megbízási díjával és terheinek összegével terveztük.

1 fő ügyvezető mellett 1 fő szervező, 1 fő gazdasági ügyintéző, 5 fő karbantartó, 7 fő takarító és 1 fő sportkoordinátor bérköltségével terveztünk. Rendezvényeinktől függően egyszerűsített foglalkoztatású munkavállalókat is alkalmazunk.

A bérköltségnél bruttó 200.000 Ft/fő cafetériával terveztünk, illetve ezen soron szerepel a FEB tagok tiszteletdíja és az ügyvezető megbízási díja is.

A meglévő munkavállalói állományban nincs minimálbérrel foglalkoztatott dolgozónk.

Energiatakarékossági intézkedésekkel kapcsolatos beruházások

A Ceglédi Sportcsarnok Kft. energiahatékonysági menedzsment tervében már megemlített nagy beruházást igénylő fejlesztésekből a legfontosabb a Gál József Sportcsarnok és a Malomtó széli Sporttelep napelemmel történő ellátása. Ezek előzetes felmérése (az önkormányzat megbízásából a Várvag Kft. által) mindkét telephelyen megkezdődött.

A gazdasági társaságunk által működtetett szabadtéri jégpálya működtetéséhez minden évben ideiglenes áramot kötünk le, melyet lényegesen magasabb áron kapunk, mintha fixen lekötött villamos energiát használnánk. Ezért

javasoljuk egyszeri beruházásként fix áramvételezési lehetőség kialakítását, a Szabadság téren található trafóház 3x 125 A –rel való kibővítését.

A Ceglédi Sportcsarnok Kft 2025. évi finanszírozási igénye – az értékcsökkenési leírást is figyelembe véve:

146.037.460 Ft, amelyből:

- működési támogatás: 131.549.271 Ft

- feladatellátási szerződés (városi sportfeladatok): 14.488.189 Ft.


(1. sz. melléklet) eredménykimutatás

(2. sz. melléklet) eredménykimutatás összköltségeljárással

(3. sz. melléklet) fizetési ütemezés

Cegléd, 2025. január 30.

Tisztelettel:



Ceglédi Sportcsarnok Kft.
2700 Cegléd, Rákóczi út 33.
Adószám: 14126578-2-13
OTP 11742025-29904271

Ványi Zsolt
ügyvezető

1.sz melléklet

Eredménykimutatás		
--------------------------	--	--

	2024. évi terv	2025. évi terv
Belföldi ért.nettó árbev.	110 907 000	101 943 189
Export ért.nettó árbev.	0	0
Értékesítés nettó árbevétele	110 907 000	101 943 189
Egyéb bevételek	2 826 000	1 400 000
Aktivált saját telj. Értéke	0	0
Anyagköltség	70 444 825	55 510 000
Igénybe vett szolg.ért.	83 930 917	72 998 000
Egyéb szolg.ért.	1 446 000	1 581 000
Eladott áruk besz.értéke	0	0
Eladott közv.szolg.ért.	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	155 821 742	130 089 000
Bérköltség	80 093 686	86 662 460
Személyi jell.egyéb kif.	7 500 000	7 176 000
Bérjárulékok	9 193 748	9 265 000
Személyi jell.ráf.	96 787 434	103 103 460
Értékcsökkenési leírás	4 375 000	1 700 000
Egyéb ráfordítások	0	0
ÜZEMI TEV.EREDMÉNYE	-143 251 176	-131 549 271
Egyéb kapott kamatok	0	0
Pénzügyi műveletek bev.	0	0
Fizetendő kamatok	0	0
Pénzügyi műveletek ráf.	0	0
PÉNZÜGYI MŰV.EREDM.	0	0
ADÓZÁS ELŐTTI EREDM.	-143 251 176	-131 549 271
Adófizetési kötelezettség	1 700 000	1 600 000
ADÓZOTT EREDMÉNY	-144 951 176	-133 149 271

e Ft 200e fölötti t.e. Écs	3 351 000	1 600 000
Finanszírozási igény	-141 600 176	-131 549 271

Ceglédi Sportcsarnok Kft
 2700 Cegléd, Rákóczi út 33
 Adószám: 14126578-2-13
 OTP 11742025-29904271

2.sz. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2024.évi terv	2024.11.30. tény	2024. évi várható tény	2025. évi terv
	Saját értékesítés nettó árbevétele				87 455 000
	Önkormányzattól feladatellátási szerződés alapján kapott bevétel				14 488 189
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	110 907 000	66 723 215	72 538 000	101 943 189
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele				
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	110 907 000	66 723 215	72 538 000	101 943 189
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása				
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)				
III.	Egyéb bevételek	148 937 216	141 038 077	184 402 587	132 949 271
	Ebből: visszatérítendő bevételek				
	Saját egyéb bevételek	7 337 040	820 457	1 380 000	1 400 000
	Önkormányzattól kapott működési támogatás	141 600 176	140 217 620	183 022 587	131 549 271
05.	Anyagköltség	70 444 825	35 531 006	44 416 200	55 510 000
	Anyagköltség városi rendezvények				2 000 000
	Aramdíj	57 219 515	25 413 876	31 285 200	34 971 000
	Gázdíj	3 303 550	1 483 330	1 700 000	2 908 000
	Vízdíj	2 021 760	3 344 009	4 750 000	8 331 000
	Szennyvízdíj				
	Szemétdíj				
	Tisztítószer	2 050 000	998 080	1 200 000	1 600 000
	Üzemanyag	600 000	568 969	600 000	600 000
	Irodaszer, nyomtatvány	300 000	64 221	100 000	150 000
	Egyéb anyagköltség	4 950 000	3 658 521	4 781 000	4 950 000
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	66 930 917	59 616 714	71 790 000	72 998 000
	Bérelti díj	8 100 000	6 366 280	8 100 000	8 100 000
	Épületek karbantartási, javítási költsége	22 320 004	17 083 361	22 000 000	22 974 000
	Eszközök karbantartási, javítási költsége				
	Hirdetés, reklám, szórólap	350 000	243 286	300 000	550 000
	Marketing				
	Igénybe vett szolgáltatások városi rendezvények				12 488 000
	Oktatás, továbbképzés				
	Posta költség	72 000	20 040	30 000	30 000
	Telefon és internetdíj	529 633	715 990	860 000	860 000
	Ügyvédi és közjegyzői díj		900 000	1 100 000	1 620 000
	Könyvelés, könyvvizsgálat	3 484 000	1 538 900	2 400 000	2 512 000
	Egyéb igénybe vett szolgáltatás (pl. továbbszámolás)	32 075 280	32 748 857	37 000 000	23 864 000
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 446 000	1 485 516	1 574 100	1 581 000
	Hatósági díjak		49 000	31 000	31 000
	Biztosítási díj	246 000	243 100	243 100	250 000
	Bankköltség	1 200 000	1 193 416	1 300 000	1 300 000
08.	Eladott áruk beszerzési értéke				
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	138 821 742	96 633 236	117 780 300	130 089 000
10.	Bérek	80 093 686	71 219 899	81 139 668	86 662 460
	Alkalmazottak bére (állandó munkaviszonyban lévők)	68 351 302	59 943 728	67 259 924	67 260 000
	Jutalom				
	Tiszteletdíj		1 317 580	1 437 360	1 440 000
	Megbízási díjas	11 742 384	9 296 051	11 742 384	17 262 460
	Egyszerűsített foglalkoztatásban lévők		662 540	700 000	700 000
	Egyszerűsített közteherelviseleti hozzájárulásban lévők				
	Nyugdíjasok bére				
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 500 000	4 410 855	6 613 090	7 176 000
	Munkabajárás költségérítése (létszámjelöléssel)				
	Kiküldetési költség	1 500 000	1 120 140	1 500 000	1 300 000
	Saját gépkocsi használat költségérítése (létszámjelöléssel)				
	Betegszabadság		267 400	350 000	350 000
	Táppénz 1/3-a			116 000	116 000
	Egyéb juttatás (pl.: iskolakezdési támogatás)	2 400 000			660 000
	Reprezentáció, üzleti ajándék költség				
	Béren kívüli juttatások (cafeteria)	3 600 000	2 697 090	4 197 090	3 000 000
	Csekély értékű ajándék				
	Foglalkoztatottak egészségügyi ellátása				
	Munkaruha				1 300 000
	Cégtelefon		326 225	450 000	450 000
12.	Bérfizetések	9 193 748	7 586 894	8 730 000	9 265 000
	Szociális hozzájárulás	9 193 748	6 871 499	7 795 000	7 600 000
	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe		124 200	135 000	200 000
	Kifizetőt terhelő echo		591 195	800 000	1 465 000
	Rehabilitációs hozzájárulás				
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	96 787 434	83 217 648	96 482 758	103 103 460
VI.	Értékcsökkenési leírás		1 256 656	1 600 000	1 700 000
VII.	Egyéb ráfordítások	21 375 000	10 139 329	17 330 000	1 055 000
	Ebből: értékvesztés				
	Bírság, késedelmi pótlék		75 000	75 000	
	Kártérítés, kötbér, késedelmi kamat		840 670	1 100 000	
	Le nem vonható áfa		46 035	55 000	55 000

	Városi rendezvények	17 000 000	8 860 637	15 500 000	
	Egyéb ráfordítás	4 375 000	316 987	600 000	1 000 000
	Iparűzési adó				
	Építményadó				
	Gépjárműadó				
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+-II+III-IV-V-VI-VII)	2 860 040	16 514 423	23 747 529	-1 055 000
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek				
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek				
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		7	5	
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		7	5	
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések				
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értéktartaléka				
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)		7	5	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)		7	5	
C.	Adózás előtti eredmény (+A+-B)	2 860 040	16 514 430	23 747 534	-1 055 000
X.	Adófizetési kötelezettség	1 700 000		1 600 000	1 600 000
D.	Adózott eredmény (+C-X)	1 160 040	16 514 430	22 147 534	-2 655 000

Megnevezés	2024.évi terv	2024.11.30. tény	2024. évi várható tény	2025. évi terv
Összes bevétel	259844216	207761299	256940592	234892460
Összes kiadás	258684176	191246869	234793058	237547460
Különbség	1160040	16514430	22147534	-2655000

Önkormányzati finanszírozás				146037460
<i>ebből feladatellátás</i>				14488189
<i>ebből működési támogatás</i>	141600176	140217620	183022587	131549271

Önkormányzati finanszírozás				146037460
<i>ebből önként vállalt</i>				24724189
<i>ebből kötelezően vállalt</i>				121313271


Tájékoztató létszám adatok	2024.évi terv	2024.11.30. tény	2024. évi várható tény	2025. évi terv
Munkavállalói létszám	14	14	14	14
Közfoglalkoztatott létszám				
Egyszerűsített foglalkoztatásban lévők	10	10	10	10
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulásban lévők				
Megbízási díjas	1	1	1	2
Nyugdíjas				

Ceglédi Sportcsarnok Kft.
2780 Cegléd, Rakóczi út 33
Adószám: 14126878-2-13
OTP 11742028-29804271

3.sz. melléklet

2025. évi önkormányzati finanszírozás fizetési ütemezése

	Feladatellátási támogatás	Működési támogatás
Január	20 000 Ft	11 872 749 Ft
Február	40 000 Ft	11 872 749 Ft
Március	1 572 500 Ft	11 872 749 Ft
Április	482 900 Ft	11 872 749 Ft
Május	2 671 400 Ft	11 872 749 Ft
Június	3 462 900 Ft	8 231 510 Ft
Július		8 231 510 Ft
Augusztus	182 900 Ft	8 231 510 Ft
Szeptember	5 247 168 Ft	11 872 749 Ft
Október	1 017 966 Ft	11 872 749 Ft
November	614 866 Ft	11 872 749 Ft
December	3 087 400 Ft	11 872 749 Ft
Összesen:	(27% Áfával) 18 400 000 Ft	131 549 271 Ft


Jegődi Sporteszköz Kft.
2700 Csepel, Rákóczi út 39.
Adószám: 14126578-2-13
TIT: 11742025-29904271