



# **ZUGLÓI SPORT- ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ NON-PROFIT KFT.**

## **2026. ÉVI ÜZLETI TERV**



## Tartalomjegyzék

I. BEVEZETÉS .....	3
II. A TÁRSASÁG ALAPÍTÁSÁNAK IDEJE, JELLEGE, MŰKÖDÉSI KÖRE.....	3
III. A TÁRSASÁG CÉLJA ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖREI .....	3
IV. VEZETŐI ALAPVETÉS.....	5
V. TELEPHELYEK MŰKÖDÉSE, ÜZEMELTETÉSE .....	10
5.1. Varga Zoltán sportpálya .....	12
5.2. Mogyoródi úti (M130) sportpálya .....	12
5.3. Soltvadkerti gyermektábor .....	13
5.4. Római-parti gyermektábor.....	16
5.5. Csíkszeredai Vendégház .....	17
VI. TÁBOROZTATÁS .....	18
6.1. Zuglói Nyári Napközis Tábor.....	18
6.2. Soltvadkerti Gyermektábor.....	19
6.3. Étkeztetés .....	19
6.4. Szállítás .....	20
VII. MÁS, AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL MEGSZERVEZNI KÍVÁNT SPORT-, ÉS EGYÉB RENDEZVÉNYEK .....	20
VIII. SZEMÉLYZETI POLITIKA .....	21
8.1. Megfelelő szervezeti struktúra kialakítása, fenntartása és működtetése .....	21
8.2. Jóléti politika, dolgozói elégedettség megteremtése.....	22
8.3. Munkatársak ösztönzése .....	22
IX. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI, GAZDASÁGI HELYZETÉVEL KAPCSOLATOS FŐBB ELKÉPZELÉSEK, TERVEK.....	23
9.1. Eszközellátottság .....	23
9.2. Emberi erőforrás ellátottság .....	25
9.3. Szervezeti felépítés .....	25
X. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS.....	26
XI. ÖSSZEFOGLALÁS .....	28
XII. MELLÉKLETEK .....	28



## I. BEVEZETÉS

Jelen szakmai anyag a Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Non-profit Kft. (a továbbiakban: Társaság) 2026. évi pénzügyi tervének szöveges összefoglalója.

Tekintettel arra, hogy a benne foglaltak a tulajdonos joggyakorló Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete által még nem került megvitatásra és elfogadásra, így az ebben foglaltak tartalmilag szöveg-, és számszerűen változhatnak.

## II. A TÁRSASÁG ALAPÍTÁSÁNAK IDEJE, JELLEGE, MŰKÖDÉSI KÖRE

A Társaság 2010. december 15-én alakult, akkor még az Önkormányzat eszközekezelő társaságaként. A Társaság időszerű újításokkal és feladatokkal bővítve 2012. május 21-én átalakult és a jelenlegi megnevezéssel folytatja tevékenységét.

A Társaság az Önkormányzat 100%-os tulajdonában álló gazdasági társaság, amelynek alapvető feladata önkormányzati és egyéb forrásból lebonyolított sportesemények, egyéb rendezvények révén a sportolási, testedzési igények kielégítése, a testnevelés, a diáksport, a szabadidő-, a verseny-, és az élsport, valamint a zuglói gyermekek nyári táboroztatásával összefüggő konkrét szervezési és rendezési feladatok végrehajtása.

Működésének alapja az Önkormányzattal 2020. április 7. napján kötött és azóta többször módosított<sup>1</sup> Közzolgáltatási Szerződés, melyben az Önkormányzat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény<sup>2</sup> 23. § (5) bekezdés 17. pontjában meghatározott feladatok ellátásával a Társaságot bízta meg.

## III. A TÁRSASÁG CÉLJA ÉS TEVÉKENYSÉGI KÖREI

A Társaság célja a sportolási, testedzési igények kielégítése, a testnevelés, a diáksport, a szabadidő-, a verseny-, és az élsport feltételeinek biztosítása.

<sup>1</sup> 1. számú módosítás: 2020. szeptember 30.

2. számú módosítás: 2022. április 25.

3. számú módosítás: 2023. április 6.

<sup>2</sup> 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) Magyarország helyi önkormányzatairól



Ennek keretében évente megszervezi és lebonyolítja általános és középiskolák részére a Zuglói Kupa sporteseményeit, az Önkormányzat egyéb sportrendezvényeit (pl. Patakiparti futás, Nyuszifutás, Varga Zoltán Emléktorna, Családi-, és Sportnap, Radovic Dusan Emléktorna, stb.), vagy egyéb rendezvényeit (pl. Gasztrofesztivál, Gyereknapi, stb.) és ehhez az általa üzemeltetett sportpályákon, valamint ingatlanokon a helyszínt biztosítja.

Minden évben általános iskolás korú, elsősorban zuglói vagy szociálisan rászorult gyermekek részére nyári napközis tábort szervez és bonyolít le. Ennek keretében kulturális, sport, kézműves és fejlesztő, valamint egyéb programokat szervez.

Együttműködik az Önkormányzat területén tevékenykedő sportszövetségekkel, segíti a sportági és iskolai területi versenyrendszer kialakítását, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítását, továbbá közreműködik a sport népszerűsítésében, a mozgásgazdag életmóddal kapcsolatos sporttudományos felvilágosító tevékenység szervezésében.

A fentieken túl a Társaság feladata még az Önkormányzat tulajdonát képező Kövér Lajos utcai sporttelep, a Mogyoródi úti M130 sportpálya, a Soltvadkerti Gyermektábor, az ún. Római-parti gyermektábor, valamint a Csíkszeredai Vendégház fenntartása, működtetése és fejlesztése.

A Társaság főbb tevékenységi körei:	<ul style="list-style-type: none"><li>• Sportlétesítmény működtetése</li><li>• Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás</li><li>• Egyéb kiadói tevékenység</li><li>• M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés</li><li>• M.n.s. egyéb információs szolgáltatás</li><li>• Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység</li><li>• Vagyonkezelés</li><li>• Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése</li><li>• Reklámügynöki tevékenység</li><li>• PR, kommunikáció</li><li>• Gépjárműkölcsonzés</li><li>• Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás</li><li>• Médiareklám</li><li>• Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése</li><li>• Sportegyesületi tevékenység</li></ul>
-------------------------------------	--



	<ul style="list-style-type: none"><li>• Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely szolgáltatás</li><li>• Szabadidő sporteszköz kölcsönzése</li><li>• Éttermi, mozgó vendéglátás</li></ul>
--	---

#### IV. VEZETŐI ALAPVETÉS

Magyarország Alaptörvénye<sup>3</sup> kinyilvánítja, hogy a nemzet közössége a test művelését, a sportot, a nemzet alapértékének, kívánatos célnak tekinti.

A nemzet értékei között tartja számon a sport által elért eredményeket és elismeri a sport egyént és közösséget erősítő értékeit.

Magyarország sportnemzet, amely tiszteleg azon tagjai előtt, akik tevékenységükkel dicsőséget, elismerést és megbecsülést szereztek hazánknak.

A sporttörvényben<sup>4</sup> meghatározott célok megvalósítása biztosítja, hogy Magyarország sportoló nemzetté váljék.

A sport a lelki egészség alapja, amely hozzátartozik az egységes nemzet, az egészségét megőrizni akaró polgár értékrendjéhez. A sport a közjó része. Magában foglalja a nemzet által vallott értékeket, az összetartozás és a versengés szellemét, a teljesítmény elismerését, a munka becsületét, valamint az egyén közösségért viselt felelősségét.

A törvény értelmében a sport társadalmilag hasznos céljainak megvalósítása érdekében az állam meghatározta a szervezett formában történő sporttevékenység gyakorlásának jogszabályi feltételeit. Az állam a sporttörvényben, a költségvetési törvényben<sup>5</sup>, az államháztartás működésére vonatkozó jogszabályokban, valamint az állami sportcélú támogatások felhasználásáról és elosztásáról szóló kormányrendeletben<sup>6</sup> meghatározottak szerint – elsősorban a sportfejlesztési programokon alapuló támogatás előtérbe helyezésével - többek között részt vesz a versenysport és az ehhez kapcsolódó feladatok finanszírozásában.

<sup>3</sup> Magyarország Alaptörvénye (2011. április 25.)

<sup>4</sup> 2004. évi I. törvény a sportról

<sup>5</sup> 2024. évi LV. törvény Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről

<sup>6</sup> 474/2016. (XII.27.) Kormányrendelet az állami sportcélú támogatások felhasználásáról és elosztásáról



A Mötv. 6. § b) pontja rögzíti, hogy a helyi önkormányzat feladatai ellátása során erősíti a település önfenntartó képességét, feltárja lehetőségeit és hasznosítja saját erőforrásait. A Mötv. 13. § (1) 4. pontja rögzíti, hogy a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen a törvényben meghatározott kivételekkel az egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, valamint a 13. § (1) 15. pont szerint a sport és ifjúsági ügyek.

A Mötv. 23. § (4) 8. pontja szerint a fővárosi önkormányzat feladata különösen a fővárosi szintű sport és szabadidősport, valamint a 17. pontja értelmében a kerületi sport és szabadidősport támogatása, valamint az ifjúsági ügyek.

Napjainkban a stratégiai programalkotás a vállalatirányítás alapvető követelménye. Ez alól a Társaság sem kivétel.

A rendelkezésre álló források célirányos felhasználása egy középtávú tervezési folyamattal valósítható meg, így a Társaság számára is elsősorú szempont a teljes körű és maximális működési hatékonyság.

Mindez csak a Társaság előtt álló feladatok pontos felmérésével, kellő és elvárt szakértelemmel, sportszakmai partnerségre való törekvéssel és a szervezeti és strukturális elemek összehangolásával valósítható meg.

Jelen dokumentum átfogó célként a Társaság által rendezett sportesemények és egyéb rendezvények szervezésében betöltött helyét és szerepét kívánja meghatározni, előirányozva ezzel többek között az Önkormányzat azon szándékának megvalósulását, amely szerint a Társaság által megrendezésre kerülő sportesemények és egyéb rendezvények szervezésével kapcsolatos feladatoknak kiemelkedő színvonalon, a rendelkezésre álló költségvetési, önkormányzati és egyéb források leghatékonyabb felhasználásával kell megvalósulniuk.

Az önkormányzati célkitűzések mellett a meglévő gazdasági versenyhelyzet önmagában is megköveteli a megrendezendő események kapcsán a megalapozott szakmai tudást, de a sportszervezői, rendezői hagyományok és sikerek tovább



növelhetik a Társaság által rendezésre kerülő sporteseményekkel és egyéb rendezvényekkel kapcsolatos tulajdonosi és állampolgári elvárásokat.

Alapvetőként állapítható meg, hogy az Önkormányzatnak és ezáltal a Társaságnak is alapvető célja, hogy sikeres sportesemények és egyéb rendezvények megrendezésével a kerületen belül és kívül egyaránt a Társaság az elismertségét növelje.

Ezért a Társaság alapvető feladata: A központi költségvetési, önkormányzati finanszírozási keretből vagy egyéb más bevételekből megvalósuló sporteseményekkel és rendezvényekkel összefüggő szervezési és rendezési feladatok célhoz kötött, hatékony és transzparens ellátása.

A sportfeladatok támogatása, a sportról való gondolkodás három alapvető intézkedési terület mentén határozható meg:

1. sportesemények szervezése
2. fiatalok fizikai aktivitásának növelése
3. modern sportinfrastruktúra biztosítása és működtetése

A fenti felsorolás nem prioritási sorrendet jelent, sőt az egyes intézkedési területek és célkitűzések jelentős kapcsolódási pontokat és átfedéseket mutathatnak. Olyan kölcsönhatásban, ok-okozati összefüggésben állnak, amelyek erősíteni és gyengíteni is tudják egymást. Éppen ezért kiemelkedően fontos, hogy az egyes intézkedési területek önállóan is a lehető legkiválóbb eredményeket produkálják.

Az Önkormányzat által az elmúlt években megkezdett intézkedések jelentették az alapját annak a szemléletmódnak és programalkotásnak, amely a sport területére, mint alaptevékenységének egyik stratégiai ágazatára tekint.

Az Önkormányzat az általa megfogalmazott célokat a sportnak, mint jövedelmező befektetésnek az előtérbe helyezésével kívánja megvalósítani.

Az egyes, a Társaság által rendezett sportesemények és egyéb rendezvények, valamint események olyan kerületi befektetések is egyben, amelyek társadalmi, gazdasági, sportszakmai, sportpolitikai és technológiai hatásai már rövidtávon is pozitív



megtérülést eredményezhetnek, valamint ezek a hatások jóval az adott események után is érezhetőek lehetnek.

A Társaság által a Közszolgáltatási Szerződésben számára meghatározott üdülő (szabadidős) tábor szervezése a kerületi gyerekek pihenését, szórakozását szolgálja, mely esetben a Soltvadkerti Gyermektábor kifejezetten erre a célra létesült. Mindkét nyári tábor helyszín (a Soltvadkerti Gyermektábor mellett a Varga Zoltán Sportpálya) megfelel a szükséges közegészségügyi feltételeknek és biztonságos elhelyezést nyújtva megfelelő szakmai garanciát is jelentenek. A Társaság kötelezettsége a nyári táborokban a megfelelő feltételek megteremtése, a táborok bejelentése az illetékes szakhatóságoknál (helyi önkormányzat, ÁNTSZ, stb.), a közegészségügyi (elhelyezés, étkezés, tisztálkodás, egészségügyi ellátás, stb. ) maradéktalan betartása, azaz a szakszerű és biztonságos üzemeltetésről történő gondoskodás. A Társaság teljes felelősséggel tartozik a rá bízott táborozókért és az ott megvalósítandó programok egészségéért (adalékként: a 0-14 éves korosztály a jog szempontjából cselekvőképtelennek, a 14-18 évesek pedig korlátozottan cselekvőképesnek minősülnek).

A Társaság a tevékenysége során az alábbi hármas rendező elv mentén kívánja a jövőben is a feladatait ellátni:

### **Együttműködés => Megfelelő forráskoncentráció => Komplexitás**

A Társaság szorosan együtt kíván működni az egyes sportesemények és egyéb rendezvények szervezése és rendezése kapcsán az adott sporteseményhez kapcsolódó sportág szakmai vezetésével, valamint mindazon egyéb szervezetekkel, amelyek egy nem sportjellegű esemény sikeres megrendezéséhez szakmai segítséget és támogatást tudnak és kívánnak nyújtani. Össze kívánja fogni és szerves módon integrálni mindazt a tudást és tapasztalatot, amely az elmúlt években az ilyen események rendezése kapcsán felhalmozódott.

A gyermekek táboroztatása során pedig szorosan együtt kíván működni mindazokkal a szakmai szervezetekkel (Zuglói Család és Gyermejjóléti Központ, Zuglói



Egészségügyi Szolgálat), akik a biztonságos feladatellátás tekintetében segítséget tudnak nyújtani.

A Társaságon belüli feladat ellátásnak optimalizált cselekvési mechanizmusokkal kell rendelkeznie.

A Társaság a sportesemények és egyéb rendezvények megrendezésével, szervezésével és lebonyolításával kapcsolatos kompetenciaépítés terén számos eredményt ért már el. Azonban ezek az eredmények csak az alapját képezik a további szakmai fejlődésnek.

A sportesemények és egyéb rendezvények szervezése közben fellépő nem várt események megkövetelik a széles kapcsolatrendszeren, beszállítói bázison alapuló döntésre képes, azonnali cselekvést és forrásfelhasználást.

Egy sportesemény és rendezvény megrendezése során az előbbiekben említett ismeretlen tényezők gyakoribb előfordulása kihat a Társaság stratégiájára is. A stratégiát és az adott rendezvény megszervezését több változatban kell kidolgozni. Ez utóbbit a rendezvények megvalósítását befolyásoló tényezők esetlegesen bizonytalan alakulása indokolja. Az új helyzetek megfelelő kezelésére a Társaságnak időben fel kell készülnie olyan operatív műveletek összességének kidolgozásával, melyekkel reagálni tud a kialakult váratlan helyzetekre.

Mindezen feladatok a teljeskörűség követelményével kiegészülve eredményezhetik egy sikeres rendezvény megvalósítását.

### **VÍZIÓ - JÖVŐKÉP**

A Társaság eredményes és hatékony működése, töretlen fejlődése és gazdasági megerősödése megkívánja egy olyan szervezeti struktúra fenntartását, amely bármely esemény megtervezésére, előkészítésére és lebonyolítására alkalmas mind a kerületi sport előnyére mind pedig a zuglói polgárok örömeire és megelégedésére.

### **KÜLDETÉS - MISSZIÓ**

A Társaság küldetése, hogy az Önkormányzat által a Társaság számára biztosított költségvetési források felhasználásával arra érdemesnek ítélte bármely sportág



eseményét vagy versenyét vagy bármilyen egyéb rendezvényt szakmailag magas szinten, költséghatékonyan és jogszerűen megvalósítsa a számára biztosított források átlátható, prudens és előírászerű hasznosításával, valamint felhasználásával.

### **STRATÉGIAI CÉLOK**

A Társaság stratégiai célja az általa rendezett sportesemények és egyéb rendezvények megvalósítása során igazolni, hogy ezek az események a lehető legmagasabb szakmai szinten, a költséghatékonyság, az átláthatóság, a helyes irányítás és jó kormányzás, valamint a jogszerűség alapelveinek maradéktalan érvényesülésével is megrendezhetők.

Ezen felül stratégiai célja annak alátámasztása, hogy az általa megszervezett események a zuglói emberek és családok kulturális, szociális és társadalmi gazdagodását szolgálják.

### **EVOLÚCIÓ – SZAKADATLAN FEJLŐDÉS ÉS ALKALMAZKODÁS**

A XXI. század kihívásainak megfelelően a Társaság döntései, működése, végrehajtása, szabályalkotásai és tervezései során a szakadatlan és töretlen fejlődés, a folyamatosan változó külső és belső viszonyokhoz való alkalmazkodás érvényesülését kell biztosítani mind vezetői, mind pedig operatív szinten.

### **V. TELEPHELYEK MŰKÖDÉSE, ÜZEMELTETÉSE**

A 2026. évre megfogalmazott egyik alapvető cél, hogy a Társaság a tevékenységével az általa haszonkölcsönszerződések alapján átvett és működtetett ingatlanok és sportlétesítmények használatával az Önkormányzat tömeg-, és iskolai sportcéljait hatékonyan és eredményesen megvalósítsa, ennek keretében pedig elsődlegesen a zuglói lakosság számára elérhető, minőségi sportcélú szolgáltatásokat nyújtson. Ezen cél megvalósítása során a közfeladatok ellátása mindig, minden körülmények között elsőbbséget kell, hogy élvezzen. Ezért minden egyéb, így különösen a jövedelemszerzéssel járó tevékenységet ennek kell alárendelnie, ennek körében az utóbbiból származó jövedelmet a köz-, és közösségi feladatok ellátási színvonalának javítására, annak megvalósítására kell fordítania.



Kiemelt fontossággal bír, hogy a létesítmények használata során az üzemeltetés körébe tartozó élet és balesetvédelmi, közegészségügyi és egyéb hatósági előírásokat a Társaság minden esetben betartsa és a munkavállalóival azokat minden körülmények között betartassa.

Elsődleges ügyvezetői feladat annak biztosítása, hogy a Társaság a napi feladatellátása során az egyes ingatlanokat és annak tartozékait, az ingatlanokhoz tartozó berendezési tárgyakat csak is a működési céloknak megfelelően használja és rendeltetésellenes vagy indokolatlan mértékű használatból eredő károk, többlet kiadások minimalizálása érdekében minden tőle elvárható intézkedést megtegyen.

Az ingatlanok bérlőivel, illetve egyéb igénybe vevőivel a rendeltetészerű használat érdekében minden esetben megfelelő írásbeli szerződést kell kötni, amely a használat pontos feltételeit, valamint az ellenszolgáltatás mértékét rögzíti.

Magyarországon az elmúlt évtizedekben épített fedett és szabadtéri köznevelési célokat szolgáló sportlétesítmények kialakítása során alkalmazott műszaki-technológiai megoldások igen változatos képet mutatnak. Sajnos jellemző, hogy a sokszor gyors és olcsóbb megoldásként választott műszaki tartalom már rövidtávon minőségi problémákat vet fel, és e létesítmények a mai napig a pénzügyi és környezeti fenntarthatóságban megmutatkozó problémák elé állítják a tulajdonosokat és az üzemeltetőket.

A szabadtéri sportinfrastruktúra területén, ahogyan a fedett létesítmények esetében is elmondható, olyan mértékű sporttechnológiai fejlődés ment végbe az elmúlt időszakban és megy végbe ma is, ami elengedhetlenné teszi a régi, multifunkcionális és szezonon átívelő használatra alkalmatlan, többnyire rugalmatlan, így balesetveszélyes burkolattal rendelkező sportudvarok, sportpályák fejlesztését is.

Ehhez elengedhetetlen

- az alkalmazni kívánt műszaki-építészeti és karbantartásra vonatkozó feltételrendszer teljes körű pontos meghatározása



- az általános és testnevelő szakpedagógiai, valamint sportszakmai, továbbá a balesetvédelmi, egészségfejlesztési és egészségvédelmi elvárások feltárása.

Ma már elérhetőek olyan pályázatok, amelyek a fenti célok megvalósítását segítik központi költségvetési források esetleges bevonásával, ezért a jövőben érdemes a Társaság kezelésében lévő létesítmények ilyen jellegű állapotfelmérését elvégezni és amennyiben az szükséges és igény van rá, akkor ilyen célzott pályázatok útján történő fejlesztéseket elvégezni.

### **5.1. Varga Zoltán sportpálya**

A sportpálya elsődlegesen az iskolai testnevelés oktatás célját szolgálja, valamint a zuglói nyári gyermektábor fő helyszíne. Ezen túlmenően a szabad kapacitásai függvényében bérbeadásra kerül sportolni vágyó civilek és különböző sportegyesületek számára edzések megtartása érdekében (pl. gyeplabda, labdarúgás, kézilabda, ultimate frizbi, stb.).

A pálya rendelkezik világítással is, lehetőséget adva akár esti edzések és mérkőzések lebonyolítására is. A létesítmény épületében 4 öltöző áll a csapatok rendelkezésére, külön játékvezetői öltöző, de itt található a Társaság irodái is. Kialakításra került egy büfé is, főleg a nyáron táborozó gyerekek nagy örömére.

A sportpálya jelenlegi legnagyobb műszaki problémája, hogy a rajta meglévő műfüves labdarúgópálya rendkívül elhasználódott, annak cseréje a bérlői igények kielégítése miatt középtávon (kb. 5 éven) belül mindenképpen esedékessé válik.

Ezen túlmenően szintén hátránnyként jelentkezik az elmúlt években is tapasztalt nyári rendkívüli meleg során felmelegedő műfüves pálya, amely így a gyermekek számára az ott történő foglalkoztatások tekintetében alkalmatlanná válik.

### **5.2. Mogyoródi úti (M130) sportpálya**

A 22.000 négyzetméteren elterülő létesítmény számos sportolási és kikapcsolódási lehetőséget nyújt. A Varga Zoltán sportpályához hasonlóan, a terület jelentős részét egy élőfüves labdarúgópálya foglalja el, melyet egy 2 méter széles, 330 méter hosszú



rekortán futópálya vesz körbe. Megtalálható itt még játszótér, mezítlábas ösvény, street workout fitnesspark, petanque pálya, kosárpályák és egy új gördeszkapálya is.

Az épületben 3 öltöző és 2 terem van, melyekben többek között balett, aerobik, jóga, egyéb sport- és művészeti foglalkozások mellett kisebb hivatalos találkozók és gyűlések megrendezésére is lehetőség van. A 2026. évbe is cél az, hogy ezeknek a helyiségeknek a kiadásával a Társaság a működési kiadásainak részbeni ellentételezésére alkalmas bevételre tegyen szert.

### **5.3. Soltvadkerti gyermektábor**

A Társaság 2016 óta szervez nyári táborozást a zuglói iskolásoknak az ikonikus, 2025. évben 50. éves táborban.

A Soltvadkerti Gyermektábor egy népszerű táborhely Magyarországon, amely elsősorban gyermekek és ifjúsági csoportok számára nyújt kikapcsolódási lehetőséget és amelynek az egyik legnagyobb vonzerője a Vadkerti-tó, melyet a vize és a partot övező zöld növényzet miatt kedvelnek a táborozó gyerekek is. A tábor a legkedvezőbb módon közvetlenül a tó partján, a strand mellett helyezkedik el, ami lehetőséget ad arra, hogy a tábori időszakon túl akár cégek számára is kiadhatóvá váljon különböző rendezvények céljára, illetve amely lehetőséget ad különféle vízi programokra (úszás, vízibiciklizés, horgászat, csónakázás, stb.) is.

A táborhelyen elszállásolható vendégek száma kb. 270 fő. 7 db fűthető kőház és 14 db faház (melyekből 1 fűthető) található 4 altáborban elosztva, a fűthető vizesblokkok külön épületben helyezkednek el.

Tekintettel arra, hogy a tábor központi ellátó épületében lévő vizesblokk (fiú és lány mosdók, zuhanyzók és WC-k) esetében az utolsó jelentősebb korszerűsítés több évtizede történt, ezért az azóta eltelt idő alatt a burkolatok, a szaniterek és egyéb szerelvények a folyamatos használat következtében jelentősen megkoptak, elhasználódtak és amortizálódtak. A burkolatok több helyen repedeztek, esetenként hiányosak, illetve a ragasztási technológiák már nem felelnek meg a mai modern kor követelményeinek.



A falburkolatok és a festett felületek szennyezettek, elszíneződtek. A padlóburkolatok állapota a nagyfokú használatból eredően elhasználódott és ezért természetesen esztétikailag sem mutatnak jól. A korábbi felújítás során alkalmazott burkolat típusok kopásállósága természetesen nem felel meg a hatályos előírásoknak, így a korszerű, nagyobb ellenállású anyagok beépítése indokolttá válik.

A szaniterek többsége sérült, nehezen tisztítható, valamint gazdaságtalan vízfelhasználású.

Ezeknek, valamint a kapcsolódó szerelvényeknek a karbantartása már nem gazdaságos, ezáltal az esetleges cseréjük nem csak rövid-, hanem a középtávú távú fenntartható, biztonságos és költséghatékony üzemeltetést tenné lehetővé. A falakban lévő csővezetékek állapotáról konkrét információkkal sajnos nem rendelkezünk, ám feltételezésünk szerint azok is jelentősen elavultak, és így egy felújítás során a cseréjük többletköltséggel járhat.

Egy teljeskörű tervezett felújítás célja mindenképpen egy korszerű, esztétikus, higiénikus és műszaki szempontból megbízható, valamint a mai kor elvárásainak megfelelő épületi környezet megteremtése.

A jelen dokumentum összeállításáig a Társaság rendelkezésére álló beérkezett műszaki kivitelezési ajánlat szerint a teljeskörű felújítási költség hozzávetőlegesen kb. bruttó 70,6 millió forint.

A Társaság annak érdekében, hogy a nyári táborozás során a telephelyet igénybe vevő óvodások és kisiskolások részére további szórakozást és biztonságos elfoglaltságot biztosíthasson, két gyermekjátszóter kialakítását (egyét az óvodásoknak, egyet pedig a kisebb általános iskolásoknak) kezdeményezi az előzetes tervek szerint bruttó 7.760.670,- forint értékben.

A tervezhetőség érdekében felmérésre kerültek a tábor területén található bitumenes sportpálya (40x20 m) esetlegesen rekortánra történő cseréjének előnyei, hátrányai, valamint a kapcsolódó fejlesztés várható költségvonzata is.



A rekortán pályaburkolat előnyei a meglévő betonnal szemben: rugalmasabb, jobb az ütéscsillapítása (ízületi terhelés csökkentése); kisebb sérülésveszélyt jelent („esésvédelem”, jobb tapadás); esztétikusabb (színválaszték), modern és biztonságosabb felület.

Azonban azt mindenképpen meg kell említeni, hogy a rekortán és a beton felmelegedése közel azonos mértékű, valamint a karbantartási igényük is hozzávetőlegesen azonos. A beton alapvetően tartósabb lehet ugyan, ám hajlamos a repedezésre.

Egy burkolatcsere várható költségvonzata a kapott 2025-ös árajánlatok alapján kb. bruttó 40 millió Ft (új eszközökkel együtt, mint pl. kosárpalánkok és kézikapuk, labdafogó háló, padok), ezért Társaságunk a lépcsőzetes és folyamatos fejlesztés, valamint a magas bekerülési költsége miatt inkább javasolja annak a 2027. év során történő megvalósítását.

A táborhelyen a 2026. év során a Társaság tovább kívánja folytatni azokat a kisebb felújításokat és javításokat, amelyeket a 2025. évben már részben elkezdett, illetve azokat, amelyek megvalósításához külső szolgáltató bevonására nincs szüksége.

Ilyenek pl. a házak belső és külső festése, a színpad kőburkolatának átfestése, a színpadra történő feljutás akadálymentesítése, valamint lépcsőjének korláttal történő ellátása, továbbá tereprendezési és parkgondozási feladatok (füvesítés, növények telepítése).

A Társaság ezeket a feladatokat a jó gazda szemléletével a saját munkatársaival kívánja végrehajtani, ezzel is elkerülve a felesleges költségnövekedést.

A tábor területén a gyermekek étkeztetése a 120 fős étkező használatával a korábbi gyakorlattal ellentétben a magas egészségügyi elvárások okán már csak kiszállított ételek és tálalókonyha révén válik biztosítottá.

Viszont mivel a jelenlegi 2 db régi klímaberendezés már nem tudja érdemben, megfelelő módon lehűteni az étkezőt, ezért a Társaság javasolja azoknak a 2026. év során történő cseréjét bruttó 8 millió forint értékben.



#### 5.4. Római-parti gyermektábor

A tábor területe hozzávetőleg 220 méter hosszú és 30 méter széles, kb. 7.000 négyzetméter, amely a Római-part gáttal védett, árvízmentes részén található. Az egyik bejárata a Nánási útra, míg a másik a Duna partra nyílik.

A tábor több mint egy évtizede nem működik, be van zárva. A 2022. évben született tulajdonosi döntés arról, hogy a lehető legrövidebb időn belül történő újrahasznosíthatóság érdekében szakszerű tereprendezési-, és az ott található épületeken felújítási munkálatok kezdődjenek meg. Ezek a munkálatok megkezdődtek ugyan, és az épületek felújításának ún. III. üteme a 2024. évben is folyt, azonban a tereprendezési munkálatokon kívül végzett feladatokat végrehajtása semmiképpen sem volt szakszerű és megfelelő.

A III. ütem munkálatai egyszerűen átvehetetlen minőségben valósultak meg.

A legnagyobb probléma a nem költséghatékony és a nem megfelelő kivitelezési munkák mellett a telephellyel kapcsolatos közép- és hosszútávú koncepció hiánya. Ilyen terv sajnos a mai napig nem áll a rendelkezésre. E nélkül azonban a Társaság egyelőre nem javasolja jelentősebb műszaki munka 2026. évben történő elvégzését.

A terület értékes, befektetők számára roppant kívánatos lehet, azonban lakóházak, lakópark létesítésére, de még társas üdülőképítésére sem lehet a helyi önkormányzattól engedélyt kapni. Sport és rekreációs és szabadidős célokra azonban kapható felmentés.

Természetesen a megfelelő hosszabbtávú koncepció meghatározásának idejéig is célszerű a tábor területének részleges és minimális költségvetési ráfordítással történő hasznosítása.

Az ingatlan jelenlegi állapotában is alkalmas bográcsozásra, nyári társasági sütögetésre, valamint nyílt kerti rendezvények megtartására.

Az alkalmi sátorozás feltételei is alapvetően adottak.



A fentiekben felsorolt tevékenységek megvalósításához alapvetően csak kertészeti és parkfenntartási munkálatokra van szükség. Tekintettel arra, hogy a Római parton vízi- és kerékpáros túrázók is jelen vannak, ezért a tábor területe megfelelő állomása lehet kerékpáros-, vízi túráknak, parkolási, indulási, pihenési vagy akár büfé és szervizelési pontként is működhet.

Az Ingatlan átmeneti hasznosításának alapfeltétele a használathoz kapcsolódó használatba vételi engedély megújításán túl a víz-, és áram ellátás zavartalan biztosítása. A talajban lévő vízvezetékek teljes cseréjét a Társaság a 2025. év során saját forrásból megoldotta, így ezzel kapcsolatban a 2026. év során felmerülő költségekkel nem számol, az áramellátás tekintetében pedig egyelőre a szolgáltatóra (EON) vár, akinek feladata a szakszerű és biztonságos fogyasztómérő kiépítése.

A Társaság az ingatlan hasznosítása kapcsán egyrészt tárgyalásokat folytat Óbuda-Békásmegyer Önkormányzatának illetékeseivel, valamint olyan gazdasági szereplőkkel, akik szívesen vennének részt sport, szabadidős és kulturális tevékenységek közös megvalósításában is, ezáltal bevételt teremtve az ingatlannal kapcsolatban felmerülő költségek csökkentése érdekében.

## **5.5. Csíkszeredai Vendégház**

A Budapeستtől 780 km-re, romániai Hargita megyében található és 14 fő elszállásolására alkalmas Csíkszeredai Vendégház egyáltalán nincs kihasználva, az elmúlt években semmilyen bevételt nem eredményezett. A nagy távolság miatt az elérhetősége a zuglói lakosok számára egyáltalán nem vonzó. A fenntartása viszont természetes módon – még ha nem is nagy összeg - költségekkel jár (ingatlanadó, téli fűtés temperálás, gondnoki költségek, stb.) összesen közel bruttó 1 millió forint értékben.

Tekintettel a fentiekre, a Vendégház jelen körülmények szerinti fenntartása gazdasági értelemben nem indokolt.



A 2025. év során (júliusban és augusztusban) két egymástól független hivatalos értékbecslés készült, melyek szerint a Vendégház jelenlegi piaci értéke hozzávetőlegesen 85.700,- euró, valamint 79.100,- euró (azaz 34 millió Ft – 32 millió Ft) közötti tartományban van.

## VI. TÁBOROZTATÁS

Az Önkormányzat és a Társaság között kötött Közszolgáltatási Szerződés 5.2.1.5. pontja szerint a Társaság évente általános iskolás korú, zuglói lakóhellyel rendelkező gyermekek részére nyári napközis tábort szervez és bonyolít le.

A Szerződés 5.2.1.6. pontja szerint a Társaság évente az Önkormányzat közigazgatási területén működő állami fenntartásban álló általános és középiskolák tanulói, valamint a zuglói lakóhellyel rendelkező tanulók részére Soltvadkerten gyermektábort szervez és bonyolít le. A nyári napközis tábor és a gyermektábor esetében a Társaság kulturális, sport, kézműves és fejlesztő programokat szervez.

### 6.1. Zuglói Nyári Napközis Tábor

A táboroztatási időszak 2026-ban, a korábbi gyakorlatnak megfelelően a tanév végén várhatóan júniusban kezdődik majd meg a táborba történő jelentkezésekkel. Az átlagos napi részvételi létszám az előzetes tervek szerint hozzávetőlegesen 220 fő lesz.

A gyermekek szakszerű felügyelete érdekében a Társaság a 2026. június 22-től az augusztus 28-ig terjedő időszakra turnusonként kb. 15 fő pedagógussal tervez megbízási szerződést kötni táborvezetői, illetve csoportvezetői feladatok ellátására, hetente összesen bruttó 1.632.100,- forint értékben.

Az egészségügyi biztosítás érdekében a tábor teljes időtartama alatt napi 2 fő védőnő foglalkoztatása érdekében tervez megbízási szerződést megkötni turnusonként bruttó 186.110,- forint + járulék értékben.

A táboroztatás során a tervek szerint az alábbi főbb programokon vesznek részt a gyermekek:



- Parlament látogatása
- Fővárosi Állat és Növénykert
- Kincsem Park
- Sugár mozi látogatása minden második héten
- Budapesti Kereskedelmi és Iparkamara: asztalos/cukrász/kárpitos/építő foglalkozások
- Zuglói Egészségügyi Szolgálat - Zuglói Egészségfejlesztési Iroda: ügyességi és társasjátékok
- BRFK XIV. Rendőrkapitányság: Kinder Police
- Kresz teszt, Kresz pálya kipróbálása biciklivel, saját kerékpár műszaki felmérése/beállítása, elektromos kismotor vezetése, versenymotoron fényképezkedés
- Zuglói Család- és Gyermejjóléti Központ: kézműves és ügyességi játékok

## 6.2. Soltvadkerti Gyermektábor

A soltvadkerti táborozási időszak a 2026. évben várhatóan szintén a tanév végén kezdődik majd meg. A táborozás során tervezett gyermeklétszám várhatóan eléri az 1.500 főt.

A gyermekek szakszerű felügyelete érdekében a Társaság a nyári időszakra hozzávetőlegesen 60 fő pedagógussal tervez megbízási szerződést kötni táborvezetői, csoportvezetői, illetve kb. 20 fővel táborépítő, valamint 2 fővel védőnői feladatok ellátására bruttó 18.489.385,- forint + járulék értékben.

## 6.3. Étkeztetés

A táboroztatás során a Társaság egyik alapvető feladata az egyes táborokat igénybe vevő gyermekek megfelelő étkeztetéséről történő gondoskodás. A közétkeztetési szolgáltatás beszerzése során az igénybe venni kívánt szolgáltatás nettó értéke a Zuglói Nyári Napközis Tábor esetében várhatóan eléri a bruttó 32,5 millió Ft összeget, míg a Soltvadkerti Gyermektábor esetében a bruttó 45 millió Ft összeget, azaz a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) alapján az egybeszámított becsült érték a tervek szerint eléri a bruttó 77 millió Ft-ot.



A fentiek ellenére azonban a Társaságnak nem szükséges közbeszerzési eljárást lefolytatnia tekintettel arra, hogy a Kbt. 3. sz. melléklet szerinti szállodai és éttermi szolgáltatások egybeszámított becsült értéke nem éri el az uniós értékhatárt, tehát a beszerzések vonatkozásában fennáll a Kbt. 111. § c) pont szerinti kivételi kör.

Tekintettel a fentiekre a Társaság a táborokban való gyermekétkeztetés biztosítása érdekében meghívásos eljárás keretében kíván szerződést kötni:

- a) a Zuglói Nyári Napközis Tábor esetében 2026. június 22-től 2026. augusztus 28-ig tartó időtartamra napi háromszori étkeztetés biztosítására (reggeli, ebéd, uzsonna). Az étkezés a tervek szerint a korábbi évek gyakorlatának megfelelően a Hermann Ottó Tudásközpont Általános Iskolában történik majd.
- b) a Soltvadkerti Gyermektábor esetében 2026. június 15-től a 2026. szeptember 28-ig terjedő időszakra, napi ötszöri étkeztetés (reggeli, tízórai, ebéd, uzsonna, vacsora) biztosítására.

Az étkeztetéssel kapcsolatban a Társaság munkatársai a megfelelő kontroll érdekében időszaki megelégedettségi kérdőíveket kívánnak kitölteni a táboroztatást levezető pedagógusokkal, valamint a helyszíneken ellenőrizni kívánják az ételek minőségét és mennyiségét.

#### **6.4. Szállítás**

A Soltvadkerti Gyermektábor területére a diákok utaztatása az elkövetkezendő évben is autóbuszokkal történik. Az erre fordítandó költség tervezett összege bruttó 8 millió forint.

### **VII. MÁS, AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL MEGSZERVEZNI KÍVÁNT SPORT-, ÉS EGYÉB RENDEZVÉNYEK**

Az Önkormányzat az adott évi költségvetési rendeletében rögzíti, hogy az önkormányzati rendezvények fedezetét az önkormányzat költségvetésén belül éves



keret biztosítja. Az éves keret felhasználásának az ütemezését tartalmazó rendezvénynaplár jóváhagyásáról a Polgármester dönt.

A Társaság a 2026. évre vonatkozóan az alábbi rendezvények megszervezését tervezi összesen bruttó 68 millió forint értékben:

Zuglói Sport- és Rendezvényszervező Nonprofit Kft.					
2026. évi rendezvénynaplár					
	Rendezvény megnevezése	Tervezett dátum	Költségvetési javaslat (nettó)	Áfa tartalom	Költségvetési javaslat (bruttó)
1	II. Zuglói Nyuszifutás	2025. március 28. szombat 9:00-16:00	5 000 000 Ft	1 350 000 Ft	6 350 000 Ft
2	X. Varga Zoltán emléktorna és koszorúzás	2026. április 09. csütörtök, 13.00-18.00	1 900 000 Ft	513 000 Ft	2 413 000 Ft
4	XIX. Pataktéri futás	2026. május 9. szombat, 9:00-16:00	10 500 000 Ft	2 835 000 Ft	13 335 000 Ft
5	Gyereknapi	2026. május 30. szombat, 10:00-18:00	6 000 000 Ft	1 620 000 Ft	7 620 000 Ft
6	V. Zuglói Családi- és Sportnap	2026. június 13. szombat, 10:00-18:00	10 800 000 Ft	2 916 000 Ft	13 716 000 Ft
7	XIV. Radovic Dusan emléktorna	2026. július 25. szombat	600 000 Ft	162 000 Ft	762 000 Ft
8	X. Zuglói Jótékonyági Gasztrofesztivál	2026. szeptember 12. szombat, 10:00-20:00	14 000 000 Ft	3 780 000 Ft	17 780 000 Ft
10	Zuglói Tökjő Délután	2026. október 31. szombat, 15:00-18:30	3 000 000 Ft	810 000 Ft	3 810 000 Ft
11	Sportolók Karácsonya	2026. december 11. péntek, 17:00-19:00	1 800 000 Ft	486 000 Ft	2 286 000 Ft
			<b>53 600 000 Ft</b>		<b>68 072 000 Ft</b>

Természetesen a fentiekén kívül a Társaság minden olyan esemény és rendezvény lebonyolításban is aktívan részt kíván venni, amelyek a jelen munkaanyag készítésekor még nem ismertek, ám azokra vagy a lakossági igények, vagy tulajdonosi igények miatt sor kerülhet.

## VIII. SZEMÉLYZETI POLITIKA

### 8.1. Megfelelő szervezeti struktúra kialakítása, fenntartása és működtetése

A Társaság hatékonyan működtethető szervezeti struktúrája és a Társaságon belüli munkatársak közötti munkamegosztás tervezhetősége az egyszerűség, az átláthatóság és a logikus működés elve alapján történik. Ez alapján került megfogalmazásra, hogy a Társaságnak a 2026. évben milyen erőforrásokra van szüksége ahhoz, hogy a számára meghatározott feladatait magas színvonalon, eredményesen és költséghatékonyan hajthassa végre.

A Társaság a fenti célok biztosítása érdekében a 2026. év során 1 fő pályamunkás felvételét tervezi.



## 8.2. Jóléti politika, dolgozói elégedettség megteremtése

Tekintettel arra, hogy a munkaerő a termelés és szolgáltatásnyújtás legfontosabb tényezője, ezért a Társaság vezetőségének egyik alapvető célja mindent megtenni annak érdekében, hogy az alkalmazottaknak szociális, jóléti, megélhetési gondjai ne legyenek, mert csak kiegyensúlyozott és gondtalan munkaerő képes a legmagasabb teljesítmény nyújtására.

Ezért a Társaságon belüli jóléti politika nem öncélú tevékenység, hanem olyan tudatos vezetői beavatkozás, amely a munkatársak munkahatékonyságának növelését célozza. A munkahelyi jóléti politika a partnerség politikáját is kifejezi.

Ezért a cégvezetés részéről történő és rendszeresen végzett dolgozói elégedettség vizsgálatoknak kiemelt jelentősége van, a Társaság ezt a gyakorlatot a jövő év során is folytatni kívánja.

## 8.3. Munkatársak ösztönzése

Az emberek vezetéséhez szükséges kompetenciák közül a motiváció és a motiválás képessége a legfontosabb.

Egy csapat teljesítményét elsődlegesen meghatározza az a tény, hogy tagjai milyen erőfeszítésekre képesek a munkájuk terén, mennyire érzik magukénak a feladataikat, mennyit tesznek a teljesítményükhöz a belső hatóerő, egyéni erősségek és kompetenciák által, azaz mennyire motiváltak.

Tekintettel a fentiekre a Társaság munkavállalóinak ösztönzése és a motiváció növelése érdekében a 2026. évben egyéni teljesítmény mérési és jutalmazási rendszer kidolgozását tervezi, melynek keretében a dolgozói teljesítmények elismerése érdekében a feladatok sikeres végrehajtását követően dolgozónkénti átlagos 1 havi munkabér jutalomként történő kifizetését tervezi.



## **IX. A TÁRSASÁG PÉNZÜGYI, GAZDASÁGI HELYZETÉVEL KAPCSOLATOS FŐBB ELKÉPZELÉSEK, TERVEK**

Társaság a felmerülő működési költségeit az egyes általa rendezett sportesemények és egyéb rendezvények, valamint a gyermektáboroztatás megvalósításához biztosított önkormányzati költségvetési források, továbbá a saját, egyéb piaci bevételei terhére, időarányosan, az adott események kapcsán felmerülő tényleges ráfordítások arányában kell, hogy elszámolja.

Tekintettel arra, hogy a tulajdonosi joggyakorló Önkormányzat az állami költségvetés alrendszerét alkotó, ennél fogva közpénzekkel gazdálkodó szervezet, ezért a Társaság a sportlétesítmények üzemeltetése és hasznosítása, valamint a táboroztatás során hozzákerült pénzeszközöket köteles elkülönítetten, kizárólag ebből a célból fenntartott pénzügyi számlán kezelni.

Köteles továbbá a pénzeszközeinek kezelését a számviteli törvény<sup>7</sup> előírásainak megfelelően szabályozni és működése során ezeknek a szabályoknak megfelelően eljárni, illetve mindenkor a célszerűség, hatékonyság, takarékoság és átláthatóság követelményeinek megfelelően gazdálkodni.

### **9.1. Eszközellátottság**

A Társaság tevékenységéből adódóan eszközállományát jellemzően az irodai működést biztosító bútorok, berendezési tárgyak, számítástechnikai, valamint a sport és rendezvényszervezéshez, táboroztatáshoz kapcsolódó eszközök alkotják.

A Társaság az elmúlt években tárgyi eszközt nem lízingelt. Ez a gyakorlat a jövőben is változatlanul így marad.

Az Önkormányzattól haszonkölcsönszerződés alapján átvett ingatlanokat és eszközöket a Társaság elkülönítetten tartja nyilván.

---

<sup>7</sup> 2000. évi C törvény a számvitelről



Az így használatba vett ingatlanok:

- 2013. július 5-től: Hargita megye, Csíkszereda, Kőfejtő u. 21. sz. alatt található lakóingatlan;
- 2013. január 1-től: Budapest, XIV. kerület, Kövér Lajos u. 5-9. sz. alatt található sportpálya;
- 2013. január 1-től: Budapest, XIV. kerület, Mogyoródi út 130. sz. alatt található sportpálya
- 2016. január 1-től: 6230. Soltvadkert, Tavirózsa u. 2. sz. alatt található Gyermektábor.

A Társaság befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

Alapvető cél, hogy a Társaság rendelkezésére álló eszközállománya a Társaság szakmai feladatellátását maradéktalanul szolgálja.

Ez jelenleg alapvetően biztosított ugyan, az igen öreg gépkocsipark kivételével, amellyel a Társaság mind a saját-, mind a Cserepesház-, mind pedig a Hivatal által rendezett eseményekre történő eszközszállítást oldja meg.

A Társaság tulajdonában álló gépkocsiállomány az alábbi:

<b>forgalmi rendszer</b>	<b>gépjármű típusa</b>	<b>forgalomb a helyezés időpontja</b>	<b>összes tömeg</b>	<b>futott km</b>	<b>szállítható személyek száma</b>	<b>műszaki érvényesség lejárat</b>
<b>PAB – 309</b>	Mercedes Viano	2014.07.17	3050 kg	197.568	7	2026.07.19.
<b>MDK – 777</b>	Mercedes Vito	2012.11.20	3050 kg	238.422	9	2026.07.04.
<b>NJW – 139</b>	Renault Clio	2012.02.13	1655 kg	197.037	2	2026.05.09.
<b>NGW – 730</b>	Volkswagen Crafter	2012.02.22	3500 kg	176.184	3	2026.07.25.
<b>MIV – 953</b>	Ford Focus	1999.09.15	1635 kg	309.226	5	2026.09.13.
<b>WBT – 624</b>	STEMA MUT (utánfutó)	2006.12.09	1300 kg	-	-	2027.03.04.

Tekintettel a gépjárművek magas életkorára és a futott km-ek számára, ezeknek az eszközöknek a cseréje szükségesség válik.



A Társaság a gépjárművek cseréjét ütemezetten szeretné megoldani, ezért a lehetőségek szerint 2026. évben 1db 3,5 tonnás tehergépkocsi , valamint 1 db kisteherautó (furgon) beszerzését tervezi összesen bruttó 20 millió forint értékben.

## **9.2. Emberi erőforrás ellátottság**

A Társaság emberi erőforrás állományának meghatározása során alapvető cél kell legyen annak figyelembevétele, hogy miközben a Társaság az általa rendezendő sportesemények és egyéb rendezvények, valamint a nyári gyermektáborok esetében a lehető legmagasabb színvonalú megrendezésére és működtetésre kell törekedjen úgy, hogy folyamatosan növekedjen a saját értékteremtő képessége is.

Az ügyvezetés számára kiemelt cél a Társaság szervezeti képességeinek folyamatos bővítése annak érdekében, hogy alkalmassá váljon olyan feladatok önálló és teljeskörű ellátására is, amelyhez eddig még külső szakértők bevonására volt szüksége.

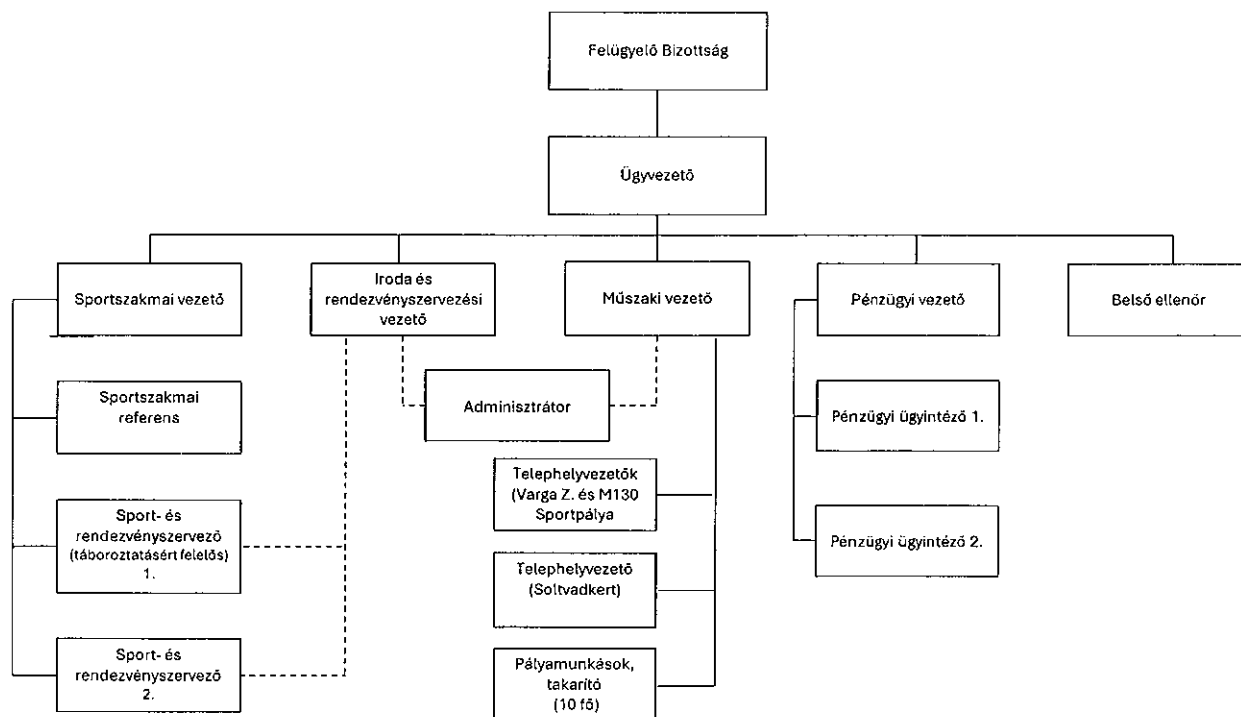
Természetesen az egyes események sokszínűsége a későbbiekben is meg fogja követelni külső szolgáltató partnerek esetleges igénybevitelét, ugyanis bizonyos speciális, csupán egy adott versenyhez, versenytípushoz, sportághoz vagy rendezvényhez köthető szaktudás és szakértői jelenlét Társaságon belüli meglétét költséghatékonysági és munkaszervezési szempontok nem feltétlenül indokolják.

Alapvetés, hogy csak a Társaság feladatainak magas szintű végrehajtásához elengedhetetlenül szükséges munkaerőállomány legyen foglalkoztatva, természetesen az esetleges helyettesíthetőség elvének figyelembevétele mellett.

## **9.3. Szervezeti felépítés**

A Társaság a feladatait jelenleg 25 fő alkalmazottal látja el. A Társaság a 2026. évben további egy fő felvételét tervezi pályamunkás munkakörbe.

A Társaság jelenlegi szervezeti felépítése az alábbi:



## X. 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

A Társaság éves működési költségeinek fedezetéül az Önkormányzat által biztosított forrás nagyságát a Társaság éves üzleti terve kell tartalmazza.

Az éves költségvetés alapjául a Társaság által meghatározott szakmai terv szolgál. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel, azaz 2026. január 1-től 2026. december 31-ig tart.

A 2026. évi költségvetés tervezése során a Társaság a *valódiság elve* alapján igyekezett biztosítani a bevételek megalapozottságát, valamint azt, hogy annyi kiadás kerüljön megállapításra, amennyi a számára meghatározott közfeladatok ellátásához feltétlenül és indokoltan szükséges.

Éves működése során biztosítani igyekszik, hogy a bevételek és kiadások a költségvetésének tervezése során megállapított célhoz kötötten kerüljenek felhasználásra.



Az éves üzleti terv készítése során az alapvető cél, hogy az éves feladatok szakszerű és biztonságos ellátásához elegendő forrás álljon a rendelkezésére.

Továbbá fontos szempont a tulajdonosi joggyakorló által elfogadott és jóváhagyott költségterv maradéktalan betartása, a saját bevételek minél magasabb hányadára való törekvés mellett.

Nem szabad azonban figyelmen kívül hagyni azt a ténytet sem, hogy az éves tervezés során az esetlegesen előre nem látható költségek finanszírozására is megfelelő mértékű forrást kell elkülöníteni.

Természetesen a működés során a közpénzfelhasználástól függetlenül továbbra is elsődleges szempont az eredményesség, hatékonyság, valamint a gazdaságosság kritériumainak való megfelelés.

A Társaság a fenti alapvetések maradéktalan figyelembevételével mellett tervezte meg a 2026. évi költségvetését, melyben a tervezett működési kiadások összege 6%-al magasabb a 2025. évre elfogadott tervben szereplő összegnél.

A 2026. évi költségvetés legfontosabb sarokszámait az alábbi táblázat tartalmazza (a részletes költségvetési táblát pedig az 1. sz. melléklet tartalmazza).

	Számlás ellentételezés (közszolg.) bruttó (Ft)	Támogatási ellentételezés (Ft)
<b>Kiadások</b>		
Bérek és járulékok		
Alkalmazottak munkabére	0	237 742 700
Megbízási díjak (pedagógusok, stb.)	0	52 080 000
Munkaadót terhelő járulékok	0	39 301 402
<b>Bérek és járulékok összesen</b>	<b>0</b>	<b>329 124 102</b>
Üzemeltetési és fenntartási kiadások költségei	112 654 000	117 689 656
<b>Üzemeltetési és fenntartási kiadások összesen</b>	<b>112 654 000</b>	<b>117 689 656</b>
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>112 654 000</b>	<b>446 813 758</b>
Felhalmozási kiadások		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>0</b>	<b>42 558 267</b>
Zugló Kupa	17 655 000	
<b>Kiadások összesen</b>	<b>130 309 000</b>	<b>489 372 025</b>
<b>Bevételek</b>		
<b>Bevételek összesen</b>	<b>62 300 000</b>	<b>25 196 849</b>
Felhasználható támogatás összesen	68 009 000	464 175 176
	<b>532 184 176</b>	



A Társaság 2026. évi költségvetési egyenlegének terve összesen 532.184.176,- forint.

## XI. ÖSSZEFOGLALÁS

A Társaság alapvető célja, hogy megfeleljen az Önkormányzat által számára megfogalmazott célkitűzéseknek, a kor kihívásainak, alkalmazkodni tudjon a változásokhoz és ezzel mind Zuglót, mind pedig Budapest hasznára tudjon lenni. Ehhez elengedhetetlen, hogy a hitelességre, a hatékonyságra, valamint a minőség iránti elkötelezettségre támaszkodjon. Az ügyvezetés küldetésének tekinti, hogy a Társaság szilárd szakmai alapokon álló értékteremtő képességével előmozdítsa a működésére biztosított közpénzek célszerű felhasználását és ezáltal segítse Zuglói Önkormányzatának ún. „jó kormányzását”.

A Társaság munkája csak úgy teljesedhet ki és hasznosulhat teljeskörűen, ha együttműködését a kerület lakosaival, az ott működő iskolákkal, közintézményekkel és vállalatokkal, valamint az egyes sport szakszövetségekkel folyamatosan szorosabbra fűzve, velük teljes partnerségben segíti az egyes általa rendezendő sportesemények, egyéb rendezvények, és események sikeres lebonyolítását, a közpénzzel és közvagyonnal való eredményesebb gazdálkodást és így vegye ki részét a jól működő Önkormányzat munkájából.

## XII. MELLÉKLETEK

Jelen dokumentum 1. sz. mellékletét képezi a Társaság 2026. évi részletes pénzügyi terve költségnemenként történő kiadási és bevételi bontásban.

Budapest, 2026. november 13.

  
dr. Kokavecz Pál  
ügyvezető

