

# ESMTK helyzete és működési lehetősége 2023.december 31-ig

---

Harót János  
2023.09.18.



## Tartalom

<b>Előzmények</b> .....	2
<b>Üzemeltetői intézkedések</b> .....	3
<b>Lehetőségeink, további tervezett intézkedéseink</b> .....	7
<b>Működési nehézségek</b> .....	8
<b>Energiaárak változása</b> .....	9
<b>2022-es és 2023-as év összehasonlítása</b> .....	11
<b>Sportszakmai fejlődések</b> .....	13
<b>Javaslat az egyesület további működésére</b> .....	14

## **Előzmények**

Az elmúlt években a világot számos súlyos probléma sújtotta, mind koronavírus-járvány, mind az ukrán-országi háború komoly gazdasági következményekkel jár. Ez alól nem kivétel a sport világa sem. 2020 tavaszán megváltozott az addig megszokott életünk, hiszen kitört a koronavírus-járvány, az élet szinte megállt a sport világával együtt. Egyesületünk életében mind sportszakmai, mind pedig létesítményüzemeltetési nehézségeket okozott a járvány, nem beszélve a 2021 nyarán, a hatalmas vihar a jégcsarnok tetőszerkezetét teljesen megrongálta, amely a Pesterzsébeti Jégcsarnok ideiglenes bezárásához vezetett. 2022-ben aztán kitört az ukrán-országi háború, amely a világ COVID által már megtépázott gazdaságára újabb csapást mért. A válság a sport világot is megviseli, elég olvasni a labdarúgó NB III-ban visszalépő csapatokról, valamint a folyamatosan bezáró létesítményekről, intézményekről, sportlétesítményekről. Az orosz-ukrán háború, valamint az erre reagáló gazdasági szankciók okozta infláció, áremelkedések az ESMTK által évtizedek óta üzemeltetett sportlétesítmények esetén hatványozottan megjelentek. Az egyesület vezetése az emelkedő rezsiköltségek miatt - amely 2022-ben már harmadik alkalommal emelkedett - előrelátóan, már 2022. július 27-én intézkedéseket hajtott végre a költséghatékony működés végett. Sajnos szeptemberben az egyesülettel szerződésben álló energiaszolgáltató vállalat jelezte, hogy sem az áram, sem pedig a gáz vételi ára nem fenntartható. Az áram díja a Pesterzsébeti Jégcsarnok és Uszoda esetében januártól (októberig már háromszorosára emelkedett) háromszorosára, a földgáz holland tőzsdei euró árfolyamos díja minimum hétszeresére fog emelkedni. Az áremelkedéseket egyesületünk vezetése jelezte a létesítmények tulajdonosának, Budapest Főváros Pesterzsébet Önkormányzatának. 2022. október 3-án Pesterzsébet polgármestere és jegyző asszonya együttes utasítást adott ki energiamegtakarítási intézkedésekre, rezsicsökkentés lehetőségének vizsgálatára vonatkozóan. Ezen utasítás az ESMTK által üzemeltetett Pesterzsébeti Jégcsarnok és Pesterzsébeti Uszoda működésére is vonatkozott. A következőkben bemutatjuk az eddigi és várható további tervezett intézkedéseinket, megvizsgáljuk a szakosztályok, valamint a létesítmények üzemeltetésével kapcsolatos bevételek és kiadások eddigi, valamint várható alakulását. Egyesületünk vezetése azért dolgozik, hogy a nehézségek ellenére továbbra is üzemeljenek egyesületünk által működtetett létesítményeink, biztosítva legyen ezáltal a lakosság, a gyermekek, szabadidő- és versenysportolók, kötelező úszás- és korcsolyaoktatáson részvevő óvodások és iskolások sportolási lehetősége.

## **Üzemeltetési intézkedések<sup>1</sup>**

2022. július 27-én ESMTK sportegyesület elnöke, Harót János a munkáltatói jogok gyakorlójaként hivatalos elnöki utasítást bocsájtott ki az ESMTK által üzemeltetett összes létesítmény további költséghatékony működtetésével kapcsolatban. Az elnöki utasítás a kiadott naptól kezdődően mindaddig hatályos, amíg az Elnök részéről módosításra vagy visszavonásra nem kerül.

---

<sup>1</sup> Hatósági előírásoknak megfelelően hajtottuk végre intézkedéseinket

### Pesterzsébeti Jégcsarnok üzemeltetésével kapcsolatos intézkedések:

- ❁ Fagyasztó gépet csak a mindig aktuálisan szükséges hőfokra állítjuk, ezzel csökkentettük és optimalizáltuk a gép áramfogyasztását.
- ❁ Pálya világítás csak 50%- on van bekapcsolva, csak az edzéseken és csakis a szükséges időszakokban.
- ❁ Öltözőkben (kivéve a mozgásérzékelővel ellátott helységeket) folyamatosan ellenőrizzük a világítások lekapcsolását.
- ❁ Csapatok, bérlők zuhanyzási idejét szabályoztuk, amelyet folyamatosan ellenőrizzük, ezáltal csak az előírt és szükséges ideig zuhanyozhatnak a sportolók.
- ❁ A létesítmény ajtóit és más nyílászárók bezárását folyamatosan ellenőrizzük.
- ❁ Gázkazán teljesítményét 40 Celsius- fok melegvíz és 19 Celsius- fok fűtési hőmérsékletre állítottuk.
- ❁ Takarítás idejét a legszükségesebbre minimalizáltuk.
- ❁ Őrzés-védelem csak a szükséges időszakban üzemel.
- ❁ Szükséges karbantartási munkákat, javításokat saját erőből oldjuk meg, csak a legszükségesebb esetben vonunk be külső szakembert, ezzel kiadásainkat csökkentettük.
- ❁ Jégbérleti díjakat a 2022 májusi nyitáskor 20 %-kal, majd szeptembertől újabb 5%-kal emeltük.
- ❁ Jégbérleti díjakat 2022 novemberében újabb 5%-kal emeltünk.
- ❁ Jégbérleti díjakat 2023 januárjában újabb 5%-kal emeltünk.
- ❁ Jégbérleti díjakat 2023 szeptemberében újabb 10%-kal emeltünk.
- ❁ Jégcsarnok tervezett időszakos bezárása.

### Pesterzsébeti Uszoda üzemeltetésével kapcsolatos intézkedések:

- ❁ Lakosság, bérlők, saját csapatok zuhanyzásához használt meleg víz hőfokát csökkentettük.
- ❁ A létesítményben működő kazánban lévő víz hőfokát 5-10 Celsius- fokkal csökkentettük.
- ❁ Az uszoda öltözőinek, irodáinak fűtését szabályoztuk, hőmérséklet csökkentéssel.
- ❁ Medencékben lévő víz hőfoka a hatósági előírások minimum értéke felett maximum 1-2 Celsius- fokkal lehet.
- ❁ Az előtérben lévő légkondicionáló használata a nyári időszakban csak szükséglet alapján történhetett, csakis időszakonként.
- ❁ Öltözőkben, helységekben lévő villany lekapcsolását szigorúan ellenőrizzük.
- ❁ Helységbérleti szerződés alapján működő büfé áramhasználatát folyamatosan ellenőrizzük, 2023. januártól külön almérőjű mérőórát szereltetünk fel.
- ❁ Vízfelületi bérleti díját, valamint a napi jegyeket (lakosság és cégek számára is) 20%-kal emeltük meg.
- ❁ Gáz használatát a minimálisra csökkentettük, csak a melegvíz 40 Celsius- fokos előállítására használjuk, utána a légtechnikát használjuk.
- ❁ Külső világításokat este 10:00 után teljesen lekapcsoljuk, a belső részben csak a vészkijárat jelzőfénye világít.
- ❁ Őrzést hétköznapi napokon csak 15.00-20.00 között, illetve szombaton 8.00-12.00 között rendeltük meg.
- ❁ Hétfévén a kimutatott látogatói statisztika alapján az uszodát 14.00-tól bezárjuk.
- ❁ Világítást napszaktól és időjárástól függően használjuk a szükséges helységekben.
- ❁ Uszodatérben oldalvilágítást használunk délután 16.30-ig, ezt követően is csak a reflektorok 1/3-át kapcsoljuk fel.
- ❁ Zárást követően a fűtést visszavesszük és csak a kis légtechnikával működtetjük a rendszert → egyelőre elégséges, nem párosodik az uszoda. Amennyiben az időjárás hidegebb lesz, akkor csak a nagy légtechnika fog működni.
- ❁ 2023 szeptemberéig a vízfelület bérleti díján további 50 %-ot emeltünk.
- ❁ Uszoda tervezett időszakos bezárása, amelyet a következőképpen tervezzük és valósítottuk meg:

2022:

- ❁ december 17. szombattól - január 8. vasárnapig → kötelező karbantartás meghosszabbítva (3 hét)
  - nyitás január 9. hétfő

2023:

- ❁ május 31. szerdától - június 11. vasárnapig
  - nyitás június 12. hétfő

ESMTK labdarúgó sportlétesítményeiben üzemeltetéssel kapcsolatos intézkedések:

- ❁ Kazánban lévő víz hőfokának csökkentése 5-10 fokkal.
- ❁ Öltözőkben, helyiségekben lévő villany lekapcsolásának szigorú ellenőrzése.
- ❁ Fűnyírás és gaztalanítási munkálatok sűrűségének csökkentése.
- ❁ Zuhanyzási idők szabályozása.
- ❁ Fűtés 3-5 fokkal való csökkentése.

A felsorolt intézkedések hatással voltak a hónapok fogyasztási mutatóira mind a Labdarúgó sporttelepek, Pesterzsébeti Jégcsarnok, mind pedig a Pesterzsébeti Uszoda esetében költséghatékonyan működtünk. Ezen intézkedések előtt megtörtént pályázati támogatásokból világítás korszerűsítése mind a két létesítmény esetében LED izzókkal helyettesítve, illetve az uszodára engedélyezett napelemes erőművet telepítettük. Honvédelmi Minisztérium sportlétesítmények energia díjának hozzájárulására pályázatot hirdetett, amelyen az ESMTK Pesterzsébeti Uszoda esetében 30.000.000 Ft, Pesterzsébeti Jégcsarnok esetén pedig 13.200.000 Ft támogatást nyert el. 2022/2023-as Látvány- csapatsport támogatás működési keretét módosítottuk, hogy áram és gáz számláinkat fedezni tudjuk. Ezen intézkedéseket sportszakmai feladataink finanszírozásából vettük el, amelyek jelenleg szünetelnek, valamint az egyesületnek saját forrásból kell teljesítenie. Ilyen sportszakmai feladatok a következők:

- ❁ Utazási, étkezési költségek
- ❁ Versenyeztetési, játékvezetési költségek
- ❁ Sporteszköz, sportfelszerelés vásárlása
- ❁ Edzők, dolgozók bérének kifizetése

Pesterzsébeti Jégcsarnok és Pesterzsébeti Uszoda esetében is folyamatos beruházási támogatásra pályázunk, hogy létesítményeinket korszerűsíteni, fejleszteni tudjuk. Jelenleg a jégcsarnokban zajlik felújítása munka, hogy a jégolvasztó rendszer költséghatékonyan működjön, amellyel víz- és csatorna díjait tudjuk megspórolni. Továbbra is beadjuk minden Látvány- csapat sport támogatási időszakra- eddig sikertelenül- a napelempark fejlesztését a további megtakarítások végett. Az összes létesítményünk esetében az eddig árammérő nélkül, átalány bérleti-rezsi díjat fizető bérlők helyiségeit árammérővel szereltük fel és a tényleges fogyasztás után számlázzuk ki számukra az energia díjat a bérleti díjon felül. Hosszú távú költséghatékonyabb működés miatt egyesületünk egymillió forintért kicseréltette az uszoda működéséhez szükséges szűrőket, valamint a hőcserélők savazását is elvégeztette, amellyel elősegítettük a fűtőérték növelését (további kétmillió forint). Koncessziós szerződésben szereplő vállalt kötelezettségünk, vagyis az uszoda és jégcsarnok őrzésével és ezen feladattal megbízott céggel kötött emelt összegű vállalkozói szerződést továbbra is vállaljuk és teljesítjük, azonban az őrzés munkaidejét csak a legszükségesebb időkre tudjuk vállalni (Csónakház kivétel). Az uszoda előterét és további helyiségeinek világítását szakaszoltuk, hogy egyszerre ne az összes lámpa világítson.

### **Lehetőségeink, további tervezett intézkedéseink**

Eljártunk a szövetségeknél és kérvényeztük, hogy az ESMTK által üzemeltetett létesítményeken, pályázati forrásból, megújuló energia kiváltással tovább csökkentsük a villamos energia fogyasztásunkat. Ezek alapján a Honvédelmi Minisztérium által meghirdetett sportlétesítmény fejlesztésre adtunk be újabb pályázati anyagot. Ezen fejlesztés a jégcsarnokban keletkezett hulladékhő felhasználására vonatkozik. A leadott hulladékhő átvezetésre kerülne az uszodába, amellyel rezsi kiadásainkat csökkenteni tudnánk.

## Működési nehézségek

Látvány-csapatsport támogatást egyesületünk labdarúgásra, jégkorongra és vízilabdára, kézilabdára minden évben beadja. Szakosztályaink működéséhez elengedhetetlen a támogatási pénz összeszedése, hiszen utánpótlás sportolóink versenyeztetése, edzői bérek, sportfelszerelések vásárlása, utaztatás nevezett támogatásból finanszírozzuk. 2023. júliusában már minden említett szakosztály esetében határozattal rendelkezünk, amikor számunkra váratlanul a szakszövetségek, keretkimerülésre hivatkozva lezárták a támogatásgyűjtés lehetőségét. Szakosztályaink életében, működésükben hatalmas likviditási problémát idézett elő. Jelenleg arról nincs információnk, hogy a "TAO" támogatás gyűjtésének lehetőségét mikor lehet folytatnunk. ESMTK által üzemeltetett létesítményeink további működéséhez jelenleg 3-4-szeres belépő-, bérleti díj emelésre lenne szükség úgy, hogy már a korábbi emeléseknél is megfigyelhető volt, hogy a látogatók, sportolni vágyók létszáma csökkent. Jelen gazdasági helyzet nem teszi lehetővé, hogy a szabadidő sportolók, a lakosság ilyen összegért belépőt vásároljon. Létesítményt bérlő egyesületek, úszóiskolák folyamatosan jelzik, hogy a jelenlegi bérleti díj kitermelése is egyre nehezebb. Tovább nehezíti ezen egyesületek kifizetését az is, hogy a támogatási rendszerben, illetve a támogatások elszámolásával kapcsolatban, a sportpolitikáért felelős miniszter által meghatározott központi benchmarkban szereplő egyes programelemek értékei változtak, azonban még mindig nem érik el annak a díjnak az összegét, amelyet egyesületünk meghatározott.

2022. októberétől minden létesítményünk energia költségei az általunk bevezetett takarékosági szabályozások ellenére hatalmas mértékben (gáz közel háromszorosára, a villany pedig közel négyszeresére) emelkedtek meg.

A fentiek, valamint az uszoda működésével kapcsolatos további plusz kiadások (bér, takarítás, őrzés-védelem, karbantartások, víz-, csatornadíj, vízmintha ellenőrzés, stb.) szintén nagy mértékben nőttek.

Vízilabda Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2022/2023:

	Személyi jellegű	Tárgyi eszköz beruházás	Utánpótlás nevel	Versenyeztetés	Összesen
jóváhagyott	7 171 422 Ft	18 622 524 Ft	6 900 742 Ft	927 835 Ft	33 622 523
még igényelhető lenne, de lezárt	-	18 622 524	0	0	18 622 524

Vízilabda Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2023/2024:

	Személyi jellegű	Utánpótlás nevelés	Versenyeztetés	Összesen
jóváhagyott	3 732 495 Ft	6 442 762 Ft	824 742 Ft	10 999 999
még igényelhető lenne, de lezárt	3 732 495	1 875 262	824 742	6 432 499

Kézilabda Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2022/2023:

	Tárgyi eszköz beruházás	Utánpótlás nevelés	Összesen
jóváhagyott	211 480 Ft	3 343 966 Ft	3 555 446 Ft
<b>még igényelhető lenne, de lezárt</b>	<b>211 480 Ft</b>	<b>1 608 195 Ft</b>	<b>1 819 675 Ft</b>

Kézilabda Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2023/2024:

	Személyi jellegű	Tárgyi eszköz	Utánpótlás nevelés	ÖSSZESEN
jóváhagyott	2 082 183 Ft	214 505 Ft	5 703 311 Ft	7 999 999 Ft
<b>még igényelhető lenne, de lezárt</b>	<b>2 082 183</b>	<b>214 505</b>	<b>3 165 811</b>	<b>5 462 499</b>

Jégkorong Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2023/2024:

	Tárgyi eszköz beruházás	Utánpótlás nevelés	Összesen
jóváhagyott	41 249 747 Ft	13 708 239 Ft	54 957 986 Ft
még igényelhető, de lezárt	41 249 747 Ft	13 708 239 Ft	54 957 986 Ft

Labdarúgás Látvány- csapatsport támogatás helyzete 2023/2024:

	Tárgyi eszköz beruházás	Utánpótlás nevelés	Összesen
jóváhagyott	7 692 000 Ft	38 460 000 Ft	46 152 000 Ft
<b>még igényelhető, de lezárt</b>	<b>7 692 000</b>	<b>22 641 400</b>	<b>30 333 400</b>

2023/ 2024-es versenyzidőszakra összegyűjthető támogatásból, amely számszerűsítve összesen 102 329 967 Ft mindösszesen idő lejártá előtt 39 659 370 Ft-ot sikerült támogatóktól összegyűjteni. A gyűjtések hivatalos lezárásával összesen 62 670 597 Ft-ot nem tudtunk befogadni.

### Energiaárak változása

2022. október 1-jén az ESMTK a Pesterzsébeti Jégcsarnok és Pesterzsébeti Uszoda földgáz ellátására az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-vel kötött földgáz- kereskedelmi szerződést.

Expert gázdíj számítása október 1-től a következőképpen alakul:

Gáz díj: PTF + S = EUR

S<sup>2</sup> : 18,773 EUR/MWh

---

<sup>2</sup> Spread

Az aktuális PTF értékét minden naptári hónap első napjára újra kell számítani.

PTTF- TTF<sup>3</sup> Argus Month Ahead: Argus European Natural Gas Kiadvány „Complete European gas prices” címsor részében közzétett, következő szállítási hónapra vonatkozó „TTF Ask” napi árak számtani átlaga a tárgyhónapot megelőző hónapban három tizedesjegyre kerekítve.

Egyéb díjak:

- ÁFA
- Jövedéki adó
- Biztonsági készletezési díj
- Rendszerhasználati díj → Kapacitási díj + Forgalmi díj

Uzoda szerződött földgázmennyisége 1 évre: 168 069 m<sup>3</sup>/h

Jégcsarnok szerződött földgázmennyisége 1 évre: 30 408 m<sup>3</sup>/h

Tervezett éves földgázmennyiség: 198 477 m<sup>3</sup>

2021. novemberében a villamosenergia energiadíj az uszoda és a jégcsarnok esetében is 19,90 Ft/kWh-ról 51,90 Ft/kWh-ra emelkedett. Villamosenergia adásvételi szerződésünkkel és azok tartalmának megtartásával kapcsolatban zajlott folyamatos egyeztetések sokáig eredményesek voltak. Azonban 2022.09.07-én megérkezett az értesítés energiadíj módosítása tárgyában, amely alapján 2023. január 1-től 147,89 Ft/kWh-ra emelték a villamosenergia díját.

---

<sup>3</sup> Holland földgáztőzsde

## 2022-es és 2023-as év összehasonlítása

ESMTK 2022.		2022.január	2022.február	2022.március
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		8 631 Ft	5 832 521 Ft	4 763 160 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		265 618 Ft	345 428 Ft	5 699 685 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		0 Ft	424 087 Ft	370 971 Ft
Csatorna (Ft)		0 Ft	0 Ft	1 326 288 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítósz, irodasz, üzemanyag, stb.)	1 006 472 Ft	825 059 Ft	2 370 272 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts., hulladékszállítási kts, javítás-karbantartás stb.)	7 169 439 Ft	7 903 728 Ft	17 551 223 Ft
	Órzés	1 092 950 Ft	3 996 900 Ft	3 945 250 Ft
	Takarítás, leállítás alatti nagytakirások	750 400 Ft	768 000 Ft	839 200 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	15 352 313 Ft	15 898 639 Ft	16 303 507 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>25 645 823 Ft</b>	<b>35 994 362 Ft</b>	<b>53 169 556 Ft</b>

1. táblázat: 2022. I. negyedév

ESMTK 2023.		2023.január	2023.február	2023.március
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		3 073 Ft	22 974 016 Ft	20 933 183 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		210 552 Ft	220 869 Ft	11 522 265 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		268 913 Ft	207 835 Ft	459 364 Ft
Csatorna (Ft)		0 Ft	0 Ft	1 018 402 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítósz, irodasz, üzemanyag, stb.)	1 714 598 Ft	2 432 754 Ft	1 249 698 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts., hulladékszállítási kts, javítás-karbantartás stb.)	6 691 322 Ft	17 997 421 Ft	15 554 410 Ft
	Órzés	55 900 Ft	4 591 100 Ft	4 363 250 Ft
	Takarítás, leállítás alatti nagytakirások	872 200 Ft	1 258 200 Ft	1 586 280 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	18 529 999 Ft	18 146 910 Ft	17 904 689 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>28 346 557 Ft</b>	<b>67 829 105 Ft</b>	<b>74 591 541 Ft</b>

2. táblázat: 2023. I. negyedév

Két táblázat összehasonlításánál látható a két negyedév közötti kiadásunk növekedése. Az áram díja négyszeresére, a gáz duplájára emelkedett ezen időszakban. Kiemelném továbbá, hogy az inflációból adódóan az egyéb kiadásoknál nagy mértékben nőttek a kifizetéseink. Az is megfigyelhető, hogy a minimálbér emeléstől kiadásaink tovább emelkedtek.

ESMTK 2022.		2022.április	2022.május	2022.június
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		4 835 204 Ft	5 358 874 Ft	7 756 540 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		4 630 580 Ft	4 853 719 Ft	3 920 608 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		454 018 Ft	351 672 Ft	475 897 Ft
Csatorna (Ft)		747 791 Ft	576 794 Ft	788 748 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítószer,irodaszer,üzemanyag, stb.)	1 466 420 Ft	2 188 785 Ft	4 959 971 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts.,hulladékszállítási kts,javítás-karbantartás stb.)	8 882 963 Ft	16 709 740 Ft	13 043 117 Ft
	Órzés	4 213 300 Ft	4 479 400 Ft	4 766 500 Ft
	Takarítás, leállítás alatti nagytakarások	780 000 Ft	1 029 700 Ft	757 500 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	16 191 256 Ft	17 180 274 Ft	18 391 514 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>42 201 532 Ft</b>	<b>52 728 958 Ft</b>	<b>54 860 395 Ft</b>

### 3. Táblázat: 2022. II. negyedév

ESMTK 2023.		2023.április	2023.május	2023.június
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		22 152 963 Ft	18 123 542 Ft	12 268 545 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		7 210 827 Ft	6 826 058 Ft	8 316 773 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		450 830 Ft	436 115 Ft	241 787 Ft
Csatorna (Ft)		20 016 Ft	698 515 Ft	401 320 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítószer,irodaszer,üzemanyag, stb.)	1 259 070 Ft	2 348 795 Ft	3 927 635 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts.,hulladékszállítási kts,javítás-karbantartás stb.)	9 132 322 Ft	13 885 596 Ft	20 284 293 Ft
	Órzés	4 682 650 Ft	3 428 600 Ft	3 183 700 Ft
	Takarítás, leállítás alatti nagytakarások	1 229 448 Ft	1 022 880 Ft	1 032 000 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	18 154 013 Ft	19 085 897 Ft	17 568 231 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>64 292 139 Ft</b>	<b>65 855 998 Ft</b>	<b>67 224 284 Ft</b>

### 4. Táblázat: 2023. II. negyedév

Két táblázat összehasonlításánál látható a két negyedév kiadásának különbsége. Az áram díja továbbra is négyszerese, a gáz duplája az előző évihez képest. Kiemelném továbbá, hogy az inflációból adódóan az egyéb kiadásoknál tovább nőttek a kifizetéseink.

ESMTK 2022.		2022.július	2022.augusztus	2022.szeptember
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		7 142 426 Ft	9 473 029 Ft	9 851 771 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		2 946 229 Ft	1 858 704 Ft	1 583 023 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		665 935 Ft	443 670 Ft	509 999 Ft
Csatorna (Ft)		1 012 811 Ft	652 189 Ft	744 120 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítószer,irodaszer,üzemanyag, stb.)	2 099 697 Ft	2 975 727 Ft	1 529 985 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts.,hulladékszállítási kts,javítás-karbantartás stb.)	6 780 920 Ft	26 654 924 Ft	9 340 795 Ft
	Órzés	4 431 275 Ft	4 746 975 Ft	4 277 918 Ft
	Takarítás, leállítás alatti nagytakarások	911 600 Ft	1 088 300 Ft	1 168 600 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	18 312 086 Ft	18 173 412 Ft	19 729 121 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>44 302 979 Ft</b>	<b>66 066 930 Ft</b>	<b>48 735 332 Ft</b>

### 5. Táblázat: 2022. III. negyedév

ESMTK 2023.		2023.július	2023.augusztus	2023.szeptember
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		8 585 852 Ft	20 298 437 Ft	
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		2 147 452 Ft	2 710 891 Ft	
Vízhasználat költsége (Ft)		614 623 Ft	288 925 Ft	
Csatorna (Ft)		1 013 005 Ft	455 365 Ft	
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítósz, irodasz, üzemanyag, stb.)	1 931 743 Ft	1 547 543 Ft	
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts., hulladékszállítási kts, javítás-karbantartás stb.)	5 000 566 Ft	7 562 839 Ft	
	Órész	3 103 400 Ft	3 183 700 Ft	
	Takarítás, leállás alatti nagytakarítások	779 040 Ft	2 059 080 Ft	
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	17 816 816 Ft	17 728 673 Ft	
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>40 992 497 Ft</b>	<b>55 835 453 Ft</b>	<b>0 Ft</b>

## 6. Táblázat: 2023. III. negyedév

Két év júliusi hónapjának összehasonlításakor látható kiadási csökkenés, azonban ebben az időszakban jégcsarnok teljesen, valamint az uszoda két hétig zárva volt. Augusztusra sajnos újra nagy energia árakat fizettünk meg. Sárgával jelölt résznél megjelöltük, hogy ki nem fizetett, valamint be nem érkezett számláink vannak, ennek köszönhető, hogy kevesebb volt a kiadásunk az előző évhez képest. Szeptemberi hónapra számaink még nincsenek, azonban a jégcsarnok újra indulását meg fogjuk érezni ebben a hónapban.

ESMTK 2022.		2022.október	2022.november	2022.december
<b>Kiadások</b>				
Villamosenergia számla díja minden költséggel együtt(Ft)		10 125 918 Ft	11 094 997 Ft	23 935 832 Ft
Gázdíj minden költséggel együtt (Ft)		1 188 678 Ft	1 893 178 Ft	30 536 497 Ft
Vízhasználat költsége (Ft)		379 824 Ft	433 023 Ft	829 094 Ft
Csatorna (Ft)		571 929 Ft	683 882 Ft	1 242 326 Ft
Egyéb költségek (Ft)				
	Egyéb üzemeltetési költs. (tisztítósz, irodasz, üzemanyag, stb.)	2 510 554 Ft	31 080 359 Ft	1 728 931 Ft
	Egyéb szolgáltatások(telefonkts., hulladékszállítási kts, javítás-karbantartás stb.)	15 611 922 Ft	14 706 839 Ft	22 222 626 Ft
	Órész	5 987 925 Ft	4 166 750 Ft	7 150 900 Ft
	Takarítás, leállás alatti nagytakarítások	1 228 300 Ft	1 322 600 Ft	711 500 Ft
Személyi jellegű költségek (Ft)				
	Dolgozók bére, járulékok	19 589 546 Ft	18 285 050 Ft	18 162 975 Ft
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>57 194 596 Ft</b>	<b>83 666 678 Ft</b>	<b>106 520 681 Ft</b>

## 7. Táblázat: 2022. IV. negyedév

Negyedik negyedévre nincs még összehasonlítási alapunk azonban novemberi, decemberi hónap nehezen érintette egyesületünket. Ekkor a gáz ára 2023 évi átlaghoz képest tízszeres volt, valamint az áram a 2022. novemberhez képest duplájára emelkedett.

## Sportszakmai fejlődések

Hatalmas eredménynek tartjuk, hogy a jelenlegi helyzetben minden szakosztályunk továbbra is működik, mi több kiemelkedő eredményeket érnek el. Szintén pozitív, hogy szakosztályi munkánkban elengedhetetlen toborzási helyszín, a kötelező úszás és korcsolya oktatás is működik, még akkor is, ha a pénzügyi eredmény nem feltétlenül jelenik meg egyesületünknel. Labdarúgó szakosztályunk utánpótlása körzet központ pozíciót tölt be a magyar labdarúgás

életében, ahol már kiemelt feladat a grassroots(szabadidő) sport mellett az élsportolók nevelése is. Az utánpótlásban focizó gyermekek száma jelenleg eléri a 250 főt, amely köszönhető a kiváló kapcsolatnak, amelyet a pesterzsébeti óvodai és oktatási intézményekkel kialakítottunk. Köszönhető mindez annak is, hogy az elmúlt két évben kiválóan szerepel felnőtt csapatunk is. 2022/2023-as szezonban 3. helyen végzett NB III-as csapatunk, valamint a legjobb 16- ba jutott a MOL Magyar Kupában (két NBII-es csapatot is búcsúztatva). 2023/2024-es szezon egyelőre az elején jár, azonban már elkönnyvelhet a pesterzsébeti labdarúgás egy történelmi sikert. 2023. szeptember 16 közű a MOL Magyar Kupa 3. fordulójában 1:0- ra legyőzte az NB1-es Fehérvár FC csapatát 1000 néző előtt, amelyre nagyon rég volt példa. Többi szakosztályunk is halmozza a sikereket. Birkózásunk mai napig a legerősebb utánpótlás nevelő műhely, saját nevelésű olimpiikonokkal, érmekeket, díjakat halmozva. RG, fitness és kajak-kenu szakosztályaink versenydőszakban szállítják az érmekeket. Terveink között szerepel a 2024/2025-ös tanévtől sportiskola létrehozását, esetleges állami, valamint szakszövetségi, szponzori támogatások segítségével.

### **Javaslat az egyesület további működésére**

Kimutatások a tényszerű és tervszerű számítások alapján az ESMTK az alábbi javaslatokat teszi a Budapest Főváros XX. Kerület Képvisező testülete felé a szakosztályi munka és a sportlétesítmények további működtetésére. 2020. június 9-én kötött 2020.július 1.- 2024. június 30. közötti időszakra vonatkozó jégcsarnok, valamint a 2019. tavaszán kötött 2019.június 1- 2024. május 31. közötti időszakra vonatkozó uszoda szolgáltatási koncessziós szerződések esetében, az eltelt időszakban a koncessziós díjak nem emelkedtek, az éves inflációt sem vehettük figyelembe. A COVID időszak, nagymértékű infláció, a háborús helyzet okozta hatalmas rezsiár emelkedés okán a koncessziós szerződéseket kérjük módosítani 2024-ben. További költséghatékony működéshez szükségek folytatnunk a beruházásokat, ilyen a már említett napelempark bővítése, hulladékű átvezetése, vízforgató rendszer elkészülte, öltözőépület felújítása energiatakarékossági szempontokat figyelembevéve. Labdarúgó létesítményekben LED izzóra való átállás a lehetséges TAO támogatások 100%-os kihasználtságával. Egyesületünk a jövőben létszámstopot vezet be, átgondolja az esetleges feladatkörök összevonását, további ésszerű költségcsökkentéseket dolgozunk ki. Marketing tevékenységből adódó pénzforrások felkutatása további feladatunk, valamint a sportolók általi ésszerű tagdíj emelésének újragondolása. Kerületen belüli és további kerületek cégeivel kapcsolatok kiépítése, bérletek eladása (uszoda, jégcsarnok, labdarúgás). Versenyeztetésnél

további költségcsökkentés az utaztatási költséget saját kisbuszos utaztatásra való lecserélésével. További pályázatok felkutatása, lehetőségek kiaknázása. Létesítmények (uszoda, jégcsarnok) nyitvatartási idejének ellenőrzése, esetleges időszakos bezárása (nem kifizetődő igény esetén).