

Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata Polgármesterének

103/2021. (IV.15.) határozata

a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervének jóváhagyásáról

Szolnok Megyei Jogú Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdésének 15. és 4. pontjára és 107.§-ára, valamint a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. alapító okiratának vonatkozó rendelkezéseire az alábbi határozatot hozza:

Jóváhagyom a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. 2021. évi üzleti tervét a határozat melléklete szerint.

Értesülnek: Szalay Ferenc polgármester
Fejér Andor alpolgármester
Györfi Mihály alpolgármester
Miskolczi László alpolgármester
Dr. Sebestyén Ildikó jegyző
Dr. Rác Andrea aljegyző
Polgármesteri Hivatal Igazgatói
Rózsa József, a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója

Szalay Ferenc

*"A sport elsősorban szellemi fogalom.
Egy sportcsapat a társadalomnak kicsinyített képe,
a mérkőzés az életért való nemes küzdelem szimbóluma."*

Szent-Györgyi Albert



A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.

2021. ÉVI ÜZLETI TERVE



2021. ÉVI ÜZLETI TERVE

T a r t a l o m :

A.) VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

B.) A GAZDASÁGI TÁRSASÁG ÉS AZ ÁLTALA TELJESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEMUTATÁSA

C.) MARKETING TERV

D.) PÉNZÜGYI TERV

I. 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS ÁTTEKINTÉSE

II. 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁS TERVEZÉSE

II./a 2021. évi önkormányzati, alapítói támogatás

II./b Önkormányzati alapítói alaptámogatáson kívüli egyéb saját bevételek, kiadások tervezése

II./c Fejlesztések, beruházások

III. Költségvetés csökkentését eredményező lehetőségek

E.) MŰKÖDÉSI TERV

F.) VEZETŐSÉG ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE

G.) SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

H.) SZEMÉLYZETI POLITIKA ÉS STRATÉGIA

ÜZLETI TERV MELLÉKLETEI:

1. sz. melléklet: Eredmény-kimutatás 2021. évi terve cégszinten
2. sz. melléklet: Eredmény-kimutatás 2021. évi terve tevékenységek szerinti bontásban
3. sz. melléklet: 2021. évi mérleg tervezete
4. sz. melléklet: Kontrolladatok, mutatószámok
5. sz. melléklet: 2021. évet érintő áthúzódó beruházások bemutatása
6. sz. melléklet: Vezetőség és szervezeti felépítésének ábrája
7. sz. melléklet: Szervezeti felépítés ábrája (7/1. és 7/2. sz. mellékletek)

A.) VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. az Alapító Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata által jóváhagyott Alapító Okirata és az Alapítóval kötött közhasznúsági szerződés alapján három kiemelt területen látja el közhasznú feladatait:

1. létesítmények működtetése
2. utánpótlás-nevelés, tehetséggondozás (Szolnoki Sportiskola)
3. rendezvényszervezés

A három kiemelt közhasznú feladatcsoporttal a Szolnok Sportcentrum Nonprofit Kft. hozzájárul Szolnok lakosai számára a **közösségi együttélés, a városmarketing, turizmus, sport-turizmus erősítéséhez és részt vesz a fejlesztések, beruházások** hatékony, célszerű megvalósításában. Fontosnak gondolom még a **foglalkoztatás** területén jelentkező feladatainkat is.

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. 2021. évi Üzleti Tervének összeállítását

- egyrészt a Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatának tulajdonában lévő gazdasági társaságokra vonatkozó útmutatás határozta meg;
- másrészt a 2020. évi humánegészségügyi járványhelyzet – mely meghatározta és egyben korlátozta a Sportcentrum ténylegesen folytatható tevékenységeit – a „bázis szemlélet” újragondolását tette szükségessé.

2020. évközben kihirdetésre kerülő kormányrendeletek és helyi rendeletek, intézkedések hatásaként a sportcélú létesítményeinket több hónapra be kellett zárni. A sportiskolai sportszakmai munka 3 hónap időtartamban felfüggesztésre került a versenynaptár szerinti tornákkal és versenyekkel együtt.

A sportági szakszövetségek a bajnoki rendszert leállították eredményhirdetés nélkül az év első hat hónapjára vonatkozóan. A szabadidős sport és kulturális rendezvényeket egész évben le kellett mondanunk – kivéve a szabadidős kispályás labdarugó torna nyári és őszi időszakra jutó mérkőzéseit.

Mindezek figyelembevételével, a tervezés során visszatekintettünk a 2019. gazdasági év adataira is. Ugyanakkor a 2020. év őszén üzembe vett Véső úti Strandfürdő és az Atlétika Központ további költségek tervezését vetítette elő már a teljes 2021. évre. Az üzemeltetéshez kapcsolódó tényadatok sajnos olyan rövid időszakot ölelnek fel, amelynek alapján biztonságos tervezés nem lehetséges.

A 2021. év sem biztosít számunkra egy teljes – sport- és kulturális programokban újra tartalmas – gazdasági évet. Továbbra is a járványhelyzet okozta korlátozások és óvintézkedések adják a működést meghatározó keretet. Ez a helyzet jelentősen korlátozza az elérhető bevételek nagyságát. Ugyanakkor a sportlétesítmények terén a vagyon védelmét, állaguk megóvását; az utánpótlás versenysporthoz kapcsolódóan a több éves szakmai munka eredményét továbbra is biztosítani szükséges.

1. 2021. évi alapítói támogatás a fenti 3 közhasznú sportszakmai feladat megbontásával, az előző éveket alapul vevő **bázisszámítással került meghatározásra**, melynek részletes indoklását a későbbi fejezet tartalmazza.

A bázisszámítás mellett hangsúlyozni kívánjuk, hogy a 2020. évben üzemeltetésre kerülő jelentős létesítmények: Véső út Strandfürdő, Véső úti Atlétika Központ, Tiszaligeti kosárlabda sportot kiszolgáló épület, **túl mutatnak a bázis alapokon, s jelentősen befolyásolják a 2021. évi költségvetést, gazdálkodást is.**

2. **Külön döntés alapján** önkormányzati támogatás, finanszírozás meghatározása:

- a) „Egyéb” önkormányzati feladatokra;

- b) **Fejlesztések, beruházások.** Itt kiemelt szempont a **Tao-s** fejlesztési program a 2020/2021. áthúzódó és a 2021/2022. évi új programmal együtt. 2021. február 28.-ig benyújtásra került a 2021/2022. sportévadra vonatkozó program az érintett szakszövetségek részére. Továbbá 2021. évben valósul meg az áthúzódó 2017/18 évi Tao-s fejlesztési program (Szolnok, Petőfi úti tornaterem építésének kivitelezése). Az építési engedélyköteles beruházás utófinanszírozott, **így csak az alapító Önkormányzattal együttműködve lehetséges a likviditás szempontjából megvalósítani a beruházásokat!**

A 2021. évet érintő beruházási, fejlesztési programok a 5. sz. mellékletben feltüntetett külön táblázatban kerülnek bemutatásra.

A 2021. évi gazdálkodás pénzügyi fedezetét kiegészíti az a **közvetlen állami támogatás**, amelyet a Sportegyesületek Országos Szövetségén keresztül biztosít az Emberi Erőforrások Minisztériuma a korona-vírus világitvány negatív hatásainak enyhítése céljából.

Összességében az elmúlt évek alapján úgy értékelem, hogy a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. hatékonyan látja el azt az összetett és széleskörű feladatrendszert, melyet az Alapító meghatároz a részére. Ez a feladatrendszer folyamatosan bővült, mely egyrészt az **innovációra, fejlesztésekre és a kihívásokra** való „nyitottságot és készséget” feltételezi, másfelől egy település, egy önkormányzat számára is folyamatosan **új tényezők és lehetőségek jelentkeznek**, melyet több esetben a Sportcentrum hatékonyan és megbízhatóan ellátott.

A költségvetés nagyságrendjét tekintve is kapcsolódik még éves szinten **284 millió forint utánpótlás-nevelés jogcímen futó kosárlabda és röplabda szakági program**, amely **meghatározó a Társaság gazdálkodásában**. Ehhez hangsúlyozottan figyelembe kell venni, hogy a cégekkel, gazdasági társaságokkal évről-évre megkötendő **tao támogatási szerződések összesített nagyságrendje nagyon képlékeny és előre pontosan nem tervezhető**. A támogatásokon alapuló kapcsolódó finanszírozás tovább nehezedett – mondhatni, hogy utófinanszírozott jellegűvé vált teljesen. Várhatóan a támogatási összegek jelentős része csak a sportévad végén, 2021. június, valamint 2022. június hónapban kerülnek folyósításra a Sportcentrum részére az éves társasági adó bevallásának határidejét követően.

Ez az összetett feladat-rendszer ugyanakkor feltételezi a gazdasági társaság szervezetének, humán erőforrásának, vagyoni és eszköz ellátottságának folyamatos kontrollját, fejlesztését. Az üzemeltetésre kerülő új létesítményekhez kapcsolódóan **közel 30%-kal növekedett a dolgozói létszám a 2020. év II. félévében, amely kihatással van a 2021. év költségvetésünkre is.**

A 6 hónapon túl fennálló 100 fő feletti foglalkoztatásnak köszönhetően 2020.10.01-től társadalombiztosítási kifizetőhelyként működik a Szolnoki Sportcentrum.

Mindazonáltal a majd minden városrészben elhelyezkedő létesítményekbe kilátogatók, a tehetséggondozásban résztvevő több mint 1 000 fiatalember, és az egész évet betöltő széleskörű rendezvényeken részt vevők kapcsán **a Sportcentrum, Sportiskola kiemelkedően nagy** – a létesítményeinkbe belépők, rendezvényeinkre kilátogatók számát nézve több százezer fő, akik konkrétan igénybe veszik szolgáltatásainkat – **„eléréssel, lefedettséggel” végzi feladatát.** Ez egyben azt is jelenti, hogy a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. feladatát hatékonyan és célszerűen látja el, abban az értelemben, hogy az **egységnyi önkormányzati támogatásra eső szolgáltatást igénybe vevők száma nagy.**

Ezt a kialakult feladatrendszert követi a 2021. évi Üzleti Terv az alábbiakban alátámasztott indoklásokkal.

B.) A GAZDASÁGI TÁRSASÁG ÉS AZ ÁLTALA TELJESÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK BEMUTATÁSA

A cég elnevezése: **Szolnoki Sportcentrum, Sportiskola és Sportszervező Szolgáltató Nonprofit és Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság**

A cég rövidített elnevezése: **Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.**

Bejegyzve: 2008. december 31.

Közhasznúsági fokozat: közhasznú

Tag: Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata 100 % -os tulajdona

ÁLTALÁNOS FELADATMEGHATÁROZÁS

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. alapvetően Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, illetőleg a sportról szóló 2004. évi I. törvényben meghatározott **közfeladatokat** látja el.

A Nonprofit Kft. kiemelt feladatai:

- 1) A használatában lévő **ingatlanok, sportlétesítmények működtetésével** a város lakosságának és intézményeinek komplex sport és egészséges életmód iránti igényeinek kiszolgálása. Működési teret biztosít a város területén működő sporttal foglalkozó jogi és nem jogi személyiségű csoportoknak, közösségi kezdeményezéseknek, a város lakosságának.
- 2) Részt vesz Szolnok város sportéletét, a lakosság egészségét és életminőségét érintő **rendezvények és programok szervezésében, lebonyolításában**, az egészséges életmódra nevelés kialakításában, valamint mindezek megvalósítása érdekében a lehetőségek biztosításában.
- 3) **Tehetséggondozás, utánpótlás-nevelés biztosítása**, a „Szolnoki Sportiskola” 9 szakosztályának működtetése.
- 4) Az elmúlt években a Sportcentrum feladatellátása, tevékenysége a klasszikus közhasznú működési célokon kívül – az Alapító döntései alapján – **jelentős fejlesztési, beruházási programokkal bővült, mely sok plusz munkát, többlet feladatot adott a Kft-nek.**
- 5) **2020. októberétől a Sportcentrum üzemeltetési feladatkörébe tartozik a Véső úti új Strandfürdő és az átadásra került Atlétika Centrum, mint közhasznú sport- és szabadidős létesítmények üzemeltetése is.**

FŐ TEVÉKENYSÉGI TERÜLETEK RÖVID ÁTTEKINTÉSE

1. Sportiskolai szakmai munka összegzése a 2020. évi adatok alapján

s.sz.	Szakosztály	Edzők száma	Sportolók száma	Megtartott edzések száma/hét
1.	Atlétika	8	132	50
2.	Evezés	4	52	36
3.	Judo	1	25	5
4.	Kajak-Kenu	9	143	50
5.	Leány kosárlabda	8	128	30
6.	Fiú kosárlabda	19	274	61
7.	Leány röplabda	9	127	45
8.	Fiú röplabda	7	64	47
9.	Vívás	4	88	16
összesen:		69	1.033	340

A Covid-19 okozta járványt megelőző utolsó „hagyományos” évben, 2019-ben a Szolnoki Sportiskola eredménylistája a hét sportág kilenc szakosztályában a következő módon alakult: 27 fő nemzeti válogatott versenyzőt számoltunk, akik közül kiemelkedik ifjúsági világbajnokunk és egy ifjúsági világbajnoki ezüstérmes sportolónk, valamint két Olimpiai Reménységek Versenyen szerzett aranyérmes és négy ezüstérmes helyezésünk. 23 magyar bajnokunk volt, 20 bajnoki címet szereztünk, ezen kívül 50 dobogós helyezést értünk el a magyar bajnokságokon. 36 fő diákolimpiai bajnokot készítettünk fel a szakosztályainkban.

Továbbra is biztosítani kívánjuk Szolnok felnőtt sportja számára a minőségi utánpótlást, megteremtve ehhez a sportolás feltételeit mind eszközök mind jólképzett sportszakemberek tekintetében a gyerekek számára.

2. Sportcentrum kezelésében lévő ingatlanok, létesítmények

helyr.sz.	Ingatlan megnevezése	Bérleti szerz.	Hasznosítási szerződés	Vagyonkezelésben
755/6	Puskás T. krt-i Szabadidő park	X		
7917 (594/7328)	Abonyi u. 36. „kivett ált. iskola”			2013.08.01.
793/4	Verseggy Park - Rózsakert	X		
8869/30	közpark – Széchenyi városrész	X		
8869/67	beépítetlen terület (műfüves)	X		
8869/107	Széchenyi városrész műfüves labdarugó pálya	X		
9690	Tiszaleti Kajak-kenu Ház (2014.07.17) 448 m ² ingatlan és ingó vagyon		X	
9691/12	Városi Sportszarnok	X		
9691/13	4533m ² Kajak-Kenu Ház melletti ingatlan 2016.03.01,-tól		X	
9727/3, 9727/4	Tiszaleti Tenisz Stadion	X		2013.08.01.
9734	Tiszaleti (Modellező Pálya) – Kékpálya	X		
9735/1	Fallabdaközpont	X		
9735/2	Tiszaleti Stadion, sporttelep (centerpálya)	X		
	Északi és fedett keleti Lelátók 2015. évi beruházással 2015.08.01.		X	

12483/2	Szandaszőlős, Munkácsy Mihály utca 13. sportpálya			2013.08.01.
16435/1	sporttelep Holt-Tiszai Vízisport Központ Vízpart körút	x		
	Olimpikonok Háza 2015.05.01.		x	
16434	Holt-Tiszai Vízisport Központ	x		
16455/2	Holt-Tisza Vízisport Központ – Idősek Otthonától átsatolt rész		x	
7355/5	Véső úti Sportközpont (2014.07.17.) 61.405 m ²		x	
19605/19	Szolnok Szandai rét	x		
1220/1	Szolnok, Gábor Áron tér ingatlan	x		
052/40	Szolnok, Abonyi út külterületi ingatlan	x		

3. 2021. évre tervezett kiemelt rendezvények, résztvevők tervezett száma

A 2020. év folyamán a kormányrendeletek kizárták a sport és kulturális rendezvények megtartását, ideértve a kiemelt városi és állami ünnepeket, minden olyan rendezvényt, amelyen jelentős részvételre lehet számítani.

Az év néhány hónapja állt rendelkezésünkre, egyrészt a kispályás labdarugó bajnokság aktuális fordulójának lebonyolítására, valamint két sportnap lebonyolítására külső felkérés alapján.

2021. év első 3 hónapjában sajnos a kialakult járványhelyzet a korlátozásokat továbbra is fenntartotta. Bízunk abban, hogy az év második felében népszerű rendezvényeink lebonyolíthatóvá válnak, s tovább tudunk dolgozni az egészséges életmódra nevelésért.

Jelenlegi információk szerint augusztus hónaptól szervezhető rendezvényekkel számolunk.

KIEMELT RENDEZVÉNYEINK

(AZ ELŐZŐ ÉVEKBEN TAPASZTALATON ALAPULÓ MEGÍTÉLÉS)

Rendezvény	Alkalom	Résztvevők száma (2019.)
Családi Majális	1	7 000 fő
Augusztus 20. Szent István Nap	1	17 000 fő
Tiszai Hal Napja	2 nap	7 000 fő
Adventi Falu, Karácsonyi Vásár	34 nap	10 000 fő
Díjátadó ünnepség	1	160 fő
Szilveszter	1	5 000 fő

Coop-Májusfa Futás	1	6 500 fő
Diákolimpiai versenyrendszer	39	3 300 fő
Sportok, gólok éjszakája	1	650 fő
Tiszaleti Napok	4 nap	4000 fő
Belépés Nemcsak Tornacipőben	1	600 fő
Kerékpáros napok	2	400 fő
Kispályás Labdarúgó Bajnokság	750 mérk.	11 200 fő
Tárt Kapu program	104	4 500 fő
Szenior torna	104	10 000 fő
Nordic walking	104	2 080 fő
Vállalati rendezvények	5	5 000 fő
Óvodai programok	2	500 fő
Kulturális és egyéb rendezvények	9	15 000 fő
FIBA 3x3 U18 EK Selejtező	5 nap	2000 fő
Pizza Sprint Félmaraton és Élményfutás	1	420
Street Workout verseny	1	100fő
Csússzunk együtt!- Jeges nap	1	0 fő
Évindító gyalogtúra	1	0 fő
Világ Gyalogló(hó) Nap	3	0 fő
Összesen:	1 167	112 410 fő

Amennyiben a rendezvények külső okok kapcsán nem tarthatók meg teljeskörűen, úgy az befolyásolja az üzleti terven tervezett bevételek és költségek alakulását is.

C.) MARKETING TERV

A sportmarketing – a reklámmal, média-kommunikációval és szponzorációval összefüggésben – az elmúlt évtizedekben az egyik legdinamikusabban fejlődő, bővülő terület nemzetközi szinten is. Általánosságban is elmondható, hogy a Szolnokon megrendezett sporteseményeken városunkba – de pl. a Holt-Tiszai Vízisportközpontban edzőtáborozó hazai és külföldi – látogatók jelentik az egyik legnagyobb lehetőséget a városmarketing terén. Hasonlóan fontos szempont, hogy sportolóink országos és nemzetközi szintű szerepléseikkel jelentősen hozzájárulnak Szolnok pozitív megítéléséhez.

A Sportcentrum marketing tevékenysége elsősorban azt célozza, hogy sokrétű tevékenységeink, a nyújtott szolgáltatások ismertté váljanak a lakosság körében. A lehetséges igénybe vevői körhöz

igazodva más-más felületen, más-más média eszköz használatával szólítjuk meg a célközönséget. A három fő tevékenységi terület vonatkozásában szintén eltérő szerepet kap ez a marketing munka.

1. Rendezvények szervezése, lebonyolítása:

Évente számtalan diák- és szabadidősport eseményt, egyéb kulturális programot szervezünk, amelyen életkor és társadalmi összetétel alapján a lakosság valamennyi rétege talál önmaga számára megfelelő hasznos vagy kellemes időtöltést.

Kiemelt rendezvényeink: Diákolimpiai verseny rendszer lebonyolítása, COOP Májusfa Futás, Családi Majális, Pizza Sprint Félmaraton és Élmény Futás, Sportok, Gólok éjszakája - mozgás party, Kispályás Labdarugó Bajnokság, Fiba 3x3, „Örökség” Világzenei Fesztivál, Szent István Nap, Európai Sporthét, Tiszaligeti Napok, Tiszai Hal Napja, Belépés Nemcsak Tornacipőben, Adventi Falu, Karácsonyi Vásár, Szilveszteri programok.

Marketin aktivitások:

Email direkt marketing – hírlevél küldés

Céges weboldal működtetése

Plakát, szórólap, citylight

Rádióhirdetés

Nyereményjáték

Online, Social Media Marketing

Google Adwords hirdetés

Facebook posztok, hirdetések

Instagram posztok

PR Cikkek megjelentetése online és nyomtatott sajtóban, pl. Országjáró Magazin, Magyar

Horgász Magazin

Együttműködés partnerekkel, sportclubokkal

Nyomtatott kiadványok

Szolnok TV-ben megjelenések

Promóciós termékek, szóróajándékok

2. Sportiskolai utánpótlás-nevelés

6-18 éves közötti korosztályban, 9 sportágban 950-1000 sportoló gyermek számára biztosítja szakemberek irányításával az edzés és versenyeztetés feltételeit. Feladata, hogy felkészítse a fiatalokat a minél eredményesebb szakági versenyzésre és eljuttassa őket a képességeik szerinti legmagasabb szintre.

Marketing aktivitások:

Céges weboldalon minden szakosztálynak külön oldal, azon információk a szakosztályok működéséről, versenyeredmények közzlése

Plakát, szórólap

Rádióhirdetés

Facebook posztok az aktuális szakosztályi eseményekről, eredményekről

Személyes toborzók: Szakosztályainkkal minden iskolában rendszeresen toborzókat tartunk, igyekszünk minél több alkalmat megragadni, hogy bemutatkozhassunk és népszerűsítsük a fiatalok körében sportágainkat, ezáltal az egészséges, mozgásgazdag életmódot, melyre a mai világban egyre nagyobb szükség van!

A szakági szövetség előírásának eleget téve kamerás közvetítés biztosított a magasabb szintű kosárlabda utánpótlás mérkőzésekről, tornákról. Ezek a felvételek a megfelelő YouTube-csatornán megtekinthetők, visszanézhetők.

3. Szolnoki sportlétesítmények és közösségi terek működtetése

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. alapfeladata a város tulajdonában lévő kiemelt sportlétesítmények üzemeltetése és fejlesztése.

Cégünk lehetőséget ad a létesítmények és eszközök bérlésére mind közhasznú tevékenység, mind vállalkozási tevékenység keretében.

Létesítményeink rendszeresen helyt adnak minden sportágban országos bajnokságok, tornák lebonyolításra is, amelyek sportértékeiken túl a sport-turizmust is szolgálják.

Marketing aktivitások:

Céges weboldalon információk a bérlés feltételeiről

Nyomatott és online kiadvány a helyszínekről, szolgáltatásainkról

Véső úti Strandfürdőnek külön weboldal

Együttműködés keretében közreműködünk más szervezetek által kezdeményezett turisztikai attrakciók megvalósításában, melynek célja a Szolnokra látogató turisták számának növelése, ösztönözve a környék vízi útvonalainak és más természeti, valamint kulturális értékeinek felfedezését. Pl. Élményhajó a Tiszán.

A marketingeszközök eredményességét figyelve, törekszünk tovább finomítani kommunikációnkat, színesíteni.

Tekintettel a járványügyi intézkedésekre, 2021-ben cégünk minden tevékenysége az aktuális kormányrendeletek előírásait betartva, a biztonságot célozva kerülnek lebonyolításra.

D.) PÉNZÜGYI TERV

I. A 2020. ÉVI GAZDÁLKODÁS ÁTTEKINTÉSE

A 2020. évben a ténylegesen végezhető tevékenységet, a gazdálkodást egyértelműen meghatározta a **koronavírus okozta humánegészségügyi helyzet**, illetve ennek kapcsán hozott intézkedési csomagok. A Sportcentrum minden területét érintette hónapokon át, a prevencióssal jellemezhető korlátozó intézkedések hatása. Működésünkben igyekeztünk maximálisan

alkalmazkodni a kialakult helyzethez. Belső utasításokkal vittük tovább szervezeti rendszerünkben a rendeletekben megfogalmazott elvárásokat. Munkatársaink pozitív hozzáállásának köszönhetően a Sportcentrum működőképességét megőrizte ebben az átmeneti nehéz időszakban is.

A 2019. évhez viszonyítva, a 2020. évben **11,5 millió forinttal csökkent a közhasznú árbevétel, és közel 100 millió forint összeggel a vállalalkozási jellegű árbevétel. Az egyéb támogatások összege 24 millió forinttal növekedett.**

A kapcsolódó **működési költségünk** a részleges létesítmény-üzemeltetésből adódóan, és az elmaradt rendezvények okán összességében **91 millió forinttal csökkent.**

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a tervezettől eltérően, csak visszamenőleg tudta a vidéki kiemelt sportszervezeteket támogatni a 2020. év vonatkozásában. Így csak a 2019. évi támogatási összeg áthúzódó maradvány összegét tudtuk finanszírozásunkra fordítani az év során.

Az Alapítóval kötött közhasznú szerződésben meghatározott feladatokat, valamint az egyéb, nem közhasznú, vállalalkozói feladatokat korlátozottan tudtuk teljesíteni. Igyekeztünk az állagmegóvásra fordítani a figyelmet a létesítmény-hálózat tekintetében.

A 2020. év során a Véső út Strandfürdő, Véső úti Atlétika Központ, és a Tiszaligeti kosárlabda sportot kiszolgáló épülettel bővült létesítményhálózatunk szeptember – október hónaptól. Sportiskolai rendszerünkben fontos volt a kapcsolattartás megvalósítása sportolóinkkal az online rendszeren keresztül is a 2020. 03 – 06. hó időszakában.

A biztonságos gazdálkodáshoz szükséges pénzügyi források alapvetően rendelkezésre álltak, köszönve Szolnok MJV Önkormányzatának.

A kosárlabda 2019/2020 sportévad pénzügyi forrását jelentő külső támogatások csak 2020. októberében kerültek kiutalásra a Sportcentrum célszámláira a NAV-on keresztül, így ez átmenetileg nehezítette likviditásunkat. A 2020/2021 sportévad pénzügyi fedezete szintén csak részben áll rendelkezésünkre a működési költségek fedezete szempontjából.

2020. ÉVI BEVÉTELEK

1. Önkormányzati támogatás, finanszírozás

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. közvetlen, az önkormányzat alapítói működési támogatása 2020. évben összesen **715.733.000,- forint** volt, **amely 155.733.000,- forinttal csökkentésre kerül** a járványügyi helyzet kapcsán hozott, működési területeket korlátozó intézkedések hatásaként. A számok összesítésekor fontos szem előtt tartani, hogy a 2020.12.31. várható adatok tervezésénél, az új létesítmények üzemeltetési adataira tapasztalati számok nem álltak rendelkezésre, így **javasoltuk a 155 millió Ft csökkentés összegét 133 millió Ft-ra módosítani.** Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzatával közhasznú feladatok ellátása tárgyban kötött szerződésnek megfelelően **3 nagy szakmai területre vonatkozik az önkormányzati, alapítói támogatás:**

2020. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI ALAPÍTÓI ALAPTÁMOGATÁS ÖSSZESÍTÉSE		Csökkentett támogatási összeg (Ft)
Eredeti üzleti terv alapján (Ft)		
Létesítmények működtetése	500.840.000,-	407.097.000,-
Szervezés és egyéb sportszakmai feladat	67.865.000,-	46.440.000,-
Szolnoki Sportiskola – UP nevelés	147.028.000,-	129.196.000,-
Mindösszesen:	715.733.000,-	582.733.000,-

Az önkormányzati alaptámogatáson kívüli támogatások:

FEJLESZTÉSI TÁMOGATÁSOK (elszámolási határidő 2020.03.31., 2021.06.30.)	
Alapító Okiratban meghatározott feladatok ellátását támogató fejlesztési célok megvalósítása – 2018. évi áthúzódó szerződés, tao-önerő	22.424.210,-
Alapító Okiratban meghatározott feladatok ellátását támogató fejlesztési célok megvalósítása – 2019. évi áthúzódó szerződés, tao-önerő	20.260.352,-
Alapító Okiratban meghatározott feladatok ellátását támogató fejlesztési célok megvalósítása – létesítmények üzemszerű működéséhez szükséges eszközbeszerzések és fejlesztések	115.470.000,-
Mindösszesen:	158.154.562,-

Az egyéb sportprogramok, rendezvények szervezéséhez kapcsolódó külön támogatások nem kerültek kiutalásra. A rendezvényeket nem lehetett megtartani 2020. évben.

2. Önkormányzati támogatáson kívüli egyéb támogatások, bevételek

2.1. Látvány-csapatsport támogatás (TAO)

Az egyéb, saját bevételek között külön fontos tényező a *társasági adóról és az osztalékadóról* szóló 1996. évi LXXXI. törvény rendelkezése szerint a látvány-csapatsportok **Tao-s**

támogatási lehetőségével élni. A bevételi oldalt bonyolítja, hogy a törvény rendelkezése alapján 22/C § (ebben az esetben közvetlenül a Sportcentrum kapja a támogatást) vagy a 24/A § szerint adófelajánlás formájában (Sportcentrum már a NAV-on keresztül kapja a támogatást) nyújtható a támogatás. A 22/C § alkalmazásakor az adott év december 31. napja a határidő, viszont az adófelajánlás esetében a támogatás megérkezése a Sportcentrum részére áthúzódik a **következő év első felére**. A 2019/2020. sportévadban ez a kiutalási határidő egészen 2020. október hónapra tolódott ki. Támogatóink közel 70%-a a NAV-n keresztüli támogatási formát választja.

A sportágak kereszt fél éves finanszírozása, illetve pénzügyi elszámolása továbbra is érvénybe maradt, amely gyakorlatilag 2 üzleti évet érint folyamatosan.

Az érintett szakszövetségek felé benyújtott és elfogadott 2020/21. évad **előfinanszírozott sportprogramja** összességében az alábbiak szerint alakult:

(*adatok ezer forintban*)

ELŐFINANSZÍROZOTT PROGRAMELEMEK támogatási jogcímeik szerint 2020/21.	Kosárlabda sportág	Röplabda sportág	Összesen
Személyi jellegű ráfordítás (50%-os támogatottság)	7 202	3 846	11 048
Tárgyi eszköz beruházás, felújítás (nem ingatlan, támogatottság 70%)	98 509	3 228	101 737
Tárgyi eszköz beruházás, felújítás (ingatlan, támogatottság 70%)	95 344	0	95 344
Utánpótlás nevelési feladatok (90% támogatottság)	172 797	54 906	227 703
Összesen:	373 852	61 980	435 832
Ebből TAO támogatás összesen:	297 203	54 072	351 275
Önerőigény: - melyből önkormányzati célzott kötelezettségvállalás: 71 millió Ft.	76 649	7 908	84 557

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. gazdálkodásában, a Szolnoki Sportiskola működési területén fontos, a gazdálkodást jelentősen meghatározó tényezőt jelent ez a finanszírozás. A tao-támogatás pénzügyi fedezetének teljes összegyűjtése még folyamatban.

2.2 Az állami támogatási rendszer keretében a Sportiskolához a szakági sportszövetségektől érkező támogatások éves összege **15.511.000,- forint** volt. Ezen támogatások előre nem tervezhető módon, utólagosan, nagyon rövid elszámolási határidővel érkeznek, így az éves költségvetés tervezésénél, illetve a rövidtávú likviditás terén nehezen kalkulálhatóak. A sportági szakszövetségek tagszervezeteknek történő „támogatás elosztása” is évről évre változik, mely tovább növeli annak nehezen tervezhetőségét. Ezzel együtt, az előző évek számadataihoz viszonyítva 2021-ben csökkentett nagyságrendű sportiskolai állami támogatásra számítunk.

2.3 Szintén az **állami támogatási rendszer keretében**, a sportszakmai és kiemelt sportszakmai feladatellátásra, célzott támogatást kapott 2019. évben a Szolnoki Sportcentrum, részben tovább adható támogatásként az Emberi Erőforrások Minisztériumától. Felhasználási időszak 2018.12.01-től 2019.12.31., támogatás összege 220 millió forint, folyósítása 2019. januárjában történt meg. Pénzügyi elszámolás benyújtásának határnapja 2020.02.28.

A támogatási szerződés felhasználási határideje módosításra került a Sportcentrum kérésére, melyet az EMMI elfogadott és jóváhagyott. Így 2020.08.31. napja lett a felhasználás végső határideje. **A 2020. évre áthozott és felhasznált működési célú támogatás összege: 25 558 000,-Ft volt.**

2.4 A **kiemelt vidéki sportszervezetek támogatásának** keretében az Emberi Erőforrások Minisztériuma 123.000.000,- Ft támogatást nyújtott a Sportegyesületek Országos Szövetsége bevonásával a koronavírus világjárvány okozta negatív hatások enyhítése érdekében a Szolnoki Sportcentrum részére. A támogatás felhasználásának időtartama: 2020.03.11.-től 2021.06.30. Felhasználási területe: működési költségek, valamint beruházások-, fejlesztések finanszírozása. A támogatói szerződés 2021.03.01-én aláírásra került, a támogatás bankszámlára történő folyósítása megtörtént. Az előzetes költségterv és a szöveges szakmai terv alapján a 2020. év javára elszámolni kívánt támogatás tervezett összeg 30.315.000,- Ft.

Összegezve megállapítható, hogy a koronavírus okozta járványhelyzet okán korlátozásra került tevékenységi körökből származó bevételek jelentősen csökkentek, mind a tervezett, mind a 2019. évi tény adatokhoz viszonyítva.

Árbevétel várható alakulása 2020. évben

adatok ezer Ft-ban

Árbevétel	2019. évi tény	2020. évi várható	Változás %-ban
Vállalkozási jellegű árbevétel	207 319	107 457	51,83 %
Közhasznú tev. árbev.	101 812	90 248	88,64 %
Árbevétel összesen:	309 131	197 705	63,96 %
Összes bevétel egyéb bevételekkel együtt:	1 183 149	1 101 960	93,14 %

Az összehasonlíthatóság érdekében az összes bevétel nem tartalmazza a látvány-csapatsport támogatásából megvalósított építési engedély köteles ingatlan beruházás Önkormányzat részére történő, térítés mentes átadásnak összegét.

A közhasznú tevékenység aránya 2019. évben közel 82,5%, míg 2020. évben várhatóan 91,6%.

2020. ÉVI KIADÁSOK, RÁFORDÍTÁSOK

A jelentősebb kiadási és költségszportok alakulása:

adatok ezer Ft-ban

	2019. évi tény	2020. év várható	Változás%-a
Anyagköltség	104 452	103 756	99,3 %
Igénybe vett szolgáltatások	302 078	216 435	71,6 %
Egyéb szolgáltatások	10 432	13 407	128,5 %
Eladott áruk és közvet.szolg.	50 249	26 804	53,3 %
Béreköltség	462 210	482 182	104,3 %
Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 766	30 886	241,9 %
Bérfeladások	82 855	46 799	56,5 %
Értécsökkenés	126 802	140 680	110,9 %
Összesen:	1 151 844	1 060 949	92,1 %

Összességében elmondhatjuk, hogy a 2020. évet meghatározó, járványügyi helyzetből fakadó korlátozott létesítményhasználat és az elmaradt rendezvények a költségek részbeni csökkenését eredményezte. A kormányintézkedéseknek köszönhetően összesen 6 hónapban élhettünk a bérekhez kapcsolódó járulékfizetés mentességét biztosító megtakarítással, valamint 50 főre vonatkozóan 50 %-os bértámogatást tudtunk igénybe venni 2 hónapban. A kapcsolódó kormányrendeleteknek köszönhetően így összesen 37.591.000,- Ft támogatáshoz / költségmentességhez jutott a Szolnoki Sportcentrum. Ugyanakkor a Véső úti Strandfürdő átadás előtti állag megóvó, és átadást követő üzemeltetése költségnövelő hatással jelentkezett, mellyel a tervezés szakaszában is számoltunk.

Éves szinten a bevételek és a költségek egymáshoz viszonyított csökkenése nem mutat jelentős, vagy szélsőséges eltérést.

A Sportcentrum eszközállománya az elmúlt évek során közel 85%-kal növekedett. A látvány-csapatsport keretében megvalósuló építési engedély köteles beruházások és jelentős értékű felújítások tekintetében kötelező vagyonátadás történik az Önkormányzat részére a Társasági és osztalék-adóról szóló törvény előírásainak megfelelően. **2020. évben az elkészült Tiszaligeti kosárlabda sportot kiszolgáló épület került térítésmentesen átadásra 121 millió Ft értékben.**

A 2020. utolsó negyedében jelentős beruházások vették még kezdetüket, amelyek átnyúlnak a következő 2021. üzleti évre is. Ismertetésük külön táblázatban szerepel az üzleti terv 5. sz. mellékleteként.

A 2020. évi gazdálkodást nézve összességében megállapítható, hogy az Alapítótól kapott támogatással együtt a Sportcentrum – Sportiskola 2020. évi gazdálkodása várhatóan minimális pozitív eredménnyel zárul. Külön köszönet az időben történő finanszírozásért.

A Társaság pénzügyei rendezettek, az állami költségvetés felé tartozásai nincsenek.

II. A 2021. ÉVI GAZDÁLKODÁS TERVEZÉSE

A költségvetést is alapvetően meghatározó, befolyásoló tényező mind a három feladatkörünkénél, hogy nem „koncentráltan”, egy helyen történik a szolgáltatás nyújtása, a munkavégzés. Térben **különböző helyen, helyszíneken kell – sokszor egy időben – biztosítani** az üzemeltetést, feladatvégzést. Létesítmények esetében a városban több mint tíz helyen történik a folyamatos üzemeltetés. Ez a létesítményi hálózat a 2020. év folyamán tovább bővült egyrészt üzemkörön kívüli – tárolási célt szolgáló létesítményekkel, másrészt a sportszolgáltatás nyújtásához szorosan kapcsolódó létesítményekkel. A Véső úti Strandfürdő, az új Atlétika Központ üzemeltetési feladata a 2021. évi költségvetést is jelentősen befolyásolja.

A koronavírus okozta járványhelyzet tevékenységi körünkre gyakorolt negatív hatása okán, a tervezésben a 2019. év gazdálkodásának tényadataihoz is visszanyúltunk, mint bázisadatokhoz. Bízunk abban, hogy a 2021. év során működésünk, tevékenységünk vissza tud állni a korábbi évek szintjére, mind a sport és kulturális rendezvények, mint a közvetlen alapfeladatok ellátása tekintetében az év második felében.

A saját üzemeltetésű sportlétesítményeken kívül iskolai tornatermekben, illetve külső helyszíneken kell biztosítanunk a tárgyi és eszközháttérrel. Ehhez eszközparkunk továbbra is rendelkezésre áll.

A Szolnoki Sportiskola edzései jelenleg a városban 24 helyen zajlanak, a zömében hétféregre eső versenyeken átlagosan egy adott hétfégen az ország 5 - 8 különböző helyszínére utaznak sportolóink.

A versenyengedéllyel rendelkező sportolók részére a versenysport továbbra is folytatható a veszélyhelyzet időszakában is. Létesítményeinkben maximálisan megteszünk mindent a biztonságos sportolás feltételeinek megteremtése érdekében.

Az előző évek tapasztalati és számadatai alapján, az önkormányzati működési támogatáson kívüli **saját és egyéb bevételek** már az elmúlt években elérték az elvárható legmagasabb szintet, mely átlagosan az összes bevétel közel 60%-át jelentették. Ez a 2020. évi várható adatok tekintetében **visszaesett 53 %-ra**, s a 2021. évi tervezés során is közel 50%-os aránnyal tudunk kalkulálni. 2021. tervadatok esetében ez **639.600.000,- forint saját és egyéb bevétel megtermelését feltételezi a tervezett 1.359.714.000,- forint összes bevételből**.

A bevételek alakulását negatívan befolyásolja az **52/2021. (II.9.) Kormányrendelet**, amely korlátozza az állami vagy a helyi önkormányzat, valamint a többségi befolyása alatt álló gazdasági társaságok által érvényesíthető, követelhető bérleti díjat a 2021.02.-06. hónapokra vonatkozóan.

Az előző években **jól kialakult az önkormányzati feladat-meghatározás és annak ellátására vonatkozó önkormányzati finanszírozási rendszer**, melyet hagyományosan „bázisszámítással” korrekt, megbízható módon alapul lehetett venni, mindazonáltal ez a 2021. évi üzleti terv esetében kérdésessé válik. Egyrészt jelentős tényező a Véső úti Sportközpont egyes új egységeinek működtetése, melyre vonatkozóan érthető módon nem állnak

rendelkezésre bázisszámok. Másrészt a 2020. évi részleges feladat ellátás okán a 2020. évi adatokat az óvatosság elvével célszerű alapul venni.

Fontos kiemelni továbbá a **Tao-támogatásból finanszírozott fejlesztési programok 2021. évet érintő költségvetési hatását, valamint a 2021/2022. tao-s sportprogramokhoz kapcsolódó támogatás pénzügyi realizálásának bizonytalanságát.**

A megváltozott gazdasági háttér miatt a megfelelő humán erőforrás megőrzése, a minimálbér és garantált bérminimum hatása, valamint a jelentős létesítményhálózat bővüléséhez köthető üzemeltetési feladatok nagyságrenddel nagyobb alapítói támogatást igényelnek.

A folyamatban lévő utófinanszírozott beruházás (Petőfi úti tornaterem építése) átmeneti jelleggel további likvid pénzeszközt tesz szükségessé.

II/a.) 2021. ÉVI ÖNKORMÁNYZATI, ALAPÍTÓI ALAPTÁMOGATÁS

- 1. A működési célú alapítói alaptámogatás 2019. évben 412.652.000,-Ft., 2020. évben 582.733.000,-Ft, amely a gazdasági körülmények várható negatív hatásaink figyelembe vételével került meghatározásra.**
- 2. Minimálbér és garantált bérminimum változásának hatása már minimális összegben jelentkezik a 2021. évben. Tervezett összege a kapcsolódó járulékokkal együtt összesen 833.000,-Ft.**

A bérfeszültség kezelése 2020. évben a gazdasági helyzetre való tekintettel elmaradt. 2021. évben már ezzel a tétellel, összeggel is tervezni szükséges tekintettel a munkaerő piacon mutatózó jövedelem elvárások szintjére a szakmailag képzett munkavállalók esetében, illetve a versenyszférában működő munkáltatók által kínált jövedelmekre. Jelenleg kiemelt cél nem csak az értékes munkaerő megszerzése, hanem a megtartása is. A bérfeszültség kezelés tervezett mértéke átlagosan 7-8 %. A Központi Statisztikai Hivatal által, a nonprofit szervezetekre vonatkozóan közzétett 2020. évi bruttó átlagkereset 9,9% növekedést mutat. Bérrendezés nélkül a tervezett bruttó cégszintű átlagkereset 2021.évben 266.850,-Ft/hó. Ha a vezető beosztású dolgozók jövedelmével korrigáljuk az adatokat, úgy **249.920,-Ft havi bruttó bér állapítható meg átlagosan.**

A tervezett bérfeszültség kezelés éves költségghatása a kapcsolódó járulékok figyelembevételével együtt, várhatóan **25.800.000,-Ft.**

- 3. A dolgozói állomány megtartása céljából, amennyiben az adózás jogi környezete ezt kedvezően biztosítja, úgy **caféteria (SZÉP-kártya) juttatást** szeretnék biztosítani a munkaviszonyban lévő munkavállalóink részére 2021. évben is. Tervezett összege 150.000,-Ft/év/fő.
Kapcsolódó költségvonzat a kifizetőt terhelő adókkal együtt **23.157.000,-Ft.****
- 4. Humán erőforrás fejlesztése**

a., A Véső úti Sportközpont 2020. év folyamán átadásra került kibővített létesítmények üzemeltetési feladatainak ellátása a dolgozói létszám bővítését igényelte már 2020. októberétől. A 2020. évi létszámnövekedéshez kapcsolódó költségek **2021. évre áthúzódó hatása** bérjárulékokkal együtt **70.000.000,-Ft.**

b., A Sportközpont üzemeltetéséhez szükséges további 2 fő takarító, 1 fő üzemeltetési/ karbantartási vezető, és 1 fő informatikus/ kommunikációs szakember, amelyek foglalkoztatását 2021.03.01-től terveztük. A kapcsolódó többlet bérköltség járulékokkal együtt **10.850.000,-Ft.**

c., A Szolnoki Sportcentrum, mint köztulajdonban álló gazdasági társaság, a **339/2019. (XII.23.) Kormányrendelet** alapján, működésének jogszerű és törvényességi felügyeletére megfelelési tanácsadót és belső ellenőrt köteles foglalkoztatni, illetve szolgáltatásukat igénybe venni. E speciális feladatok ellátására az érintett személyek, szolgáltatók kiválasztása még folyamatban van, díjazásukat a 2021. évi költségvetés nem tartalmazta.

5. Egyéb önkormányzati támogatást igénylő feladatok:

a) **A Véső úti Sportközpont üzemeltetési költsége:** 2020. év folyamán átadásra és üzemeltetésre került a Strandfürdő létesítményei és az Atlétika Központ. Az Atlétika Központ területén 8 sávós, rekortán burkolattal ellátott, nemzetközi ifjúsági versenyre alkalmas futópálya, 512 férőhelyes lelátó (kiszolgálóhelyiségekkel, irodákkal, öltözőkkel stb.) épült meg, illetve felújításra került a Futófolyosó épülete is.

További költségnövekedést generál a 2020. évi utolsó negyedéves üzemeltetési időszakon túli, a teljes gazdasági évre vonatkozó strandüzemeltetés várható költsége is. A tervezést nehezíti, hogy a tényleges üzemeltetésre vonatkozóan jelenleg értékelhető adatok a számviteli nyilvántartásba még nem generálódtak. Így az üzemeltető szakemberek előzetes kalkulációira hagyatkozhatunk. A költségnövekedés várható összege **74.779.300,-Ft.**

b) A hagyományos diáksport rendezvények, valamint az amatőr sport népszerűsítéséhez kapcsolódó támogatási igény a járványhelyzet okozta bizonytalanságra való tekintettel tervezésre nem került. Amennyiben lehetőség nyílik ezen rendezvények lebonyolítására, úgy az előző évek gyakorlatának megfelelően **külön céltámogatásként** került meghatározásra és folyósításra a támogatás összege.

6. Közvetlen állami támogatás

Az Emberi Erőforrások Minisztérium (és a SOSZ) által a kiemelt vidéki sportszervezeteknek nyújtott támogatás 2021. évre áthozott működési költségekre felhasználható összege előre láthatóan: **53.000.000,-Ft.**

Fentiek összegzéseként a 2019. és a 2020. évet is alapul véve, a bázis alapú **2021. évi támogatási igényt 720.114.300,- forint összeggel indokolt meghatározni.**

Szükségessé válik az Üzleti Terv későbbi újra tárgyalása és átdolgozása:

- az új létesítmények üzemeltetéséhez kapcsolódó tényleges tapasztalati számok és időtartamok (látogathatóság) birtokában;
- a humánegészségügyi veszélyhelyzet kapcsán, a kormányrendeletben megfogalmazott adó- és járulékkedvezmények, valamint a bértámogatás 2021. évi ténylegesen igénybe vett összege kapcsán.

(A 2020. évben igénybe vett adó-és járulékkedvezmény összege: 26.591.000,- Ft, bértámogatás összege 11.000.000,- Ft.)

Támogatási összeg az alábbi feladatmegbontással:

KÖZHASZNÚ FELADAT				
	Létesítmények működtetése	Utánpótlás- nevelés Szolnoki Sportiskola	Sportszer- vezés	Összesen
bázis-alapú támogatási igény	562.619.340,-	112.519.960,-	44.975.000,-	720.114.300,-
– ebből: az Önkormányzat 2021. évi költségvetési előirányzata szerinti finanszírozás	353.461.000,-	70.690.000,-	28.255.193,-	452.406.193,-
az Önkormányzat 2021. évi eredeti előirányzatként nem tervezett kiadás	209.158.340,-	41.829.960,-	16.719.807,-	267.708.107,-

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. a létesítmény üzemeltetéséhez kapcsolódó, kisértékű tárgyi eszköz beszerzést 2.000.000,-Ft összegben tervezi.

II/b.) ÖNKORMÁNYZATI ALAPÍTÓI TÁMOGATÁSON KÍVÜLI EGYÉB SAJÁT BEVÉTELEK, KIADÁSOK TERVEZÉSE

A bevételek és kiadások tervezésénél egyik meghatározó szempont a jelentős létesítményhálózat hatékony üzemeltetése, hasznosítása.

A korábbi évek tapasztalatán alapuló, rendszerint visszatérő bérleti díj bevételek megbízhatóan jelenleg nem tervezhetőek tekintettel az 52/2021 (II.09.) kormányrendeletre. A szabadidős és kulturális rendezvényekhez kapcsolódó közhasznú és vállalkozási jellegű bevételekkel szintén nagyfokú bizonytalanságot mutatnak.

Jelentős bevétel növekedést és ugyanakkor költség növekedést is hoz a Strandfürdő üzemeltetése. Tervezett jegybevétel, illetve a sportcélú igénybevétel kapcsán keletkező bevétel összesen nettó 35.000.000,-Ft összegben került tervezésre.

A 2021. évben részlegesen tervezünk a kiemelkedő kulturális és sportesemények lebonyolításával, a bérbeadásból származó bevételekkel, az egészséges életmódra neveléshez, az utánpótlás-neveléshez kapcsolódó szolgáltatási díj bevételekkel.

A látvány-csapatsportok támogatásával kapcsolatos 2020/2021. évadott érintő sportprogramjaink a versenynaptár szerinti tornákhoz igazodva, a bázis szélesítés

többletköltségeit is tartalmazó módon kerültek meghatározásra és elfogadásra az érintett sportági szakszövetség által. A kapcsolódó céges támogatások összegyűjtése egyre nagyobb kihívást jelent és a kapcsolódó pénzügyi realizálás nehezen tervezhető, ütemezhető. A jogszabályi környezet változása pedig tovább nehezíti ezen működési költségek előfinanszírozását. **A jelenleg rendelkezésünkre álló pénzforrás tervezetten 2021. március hó végéig teszi lehetővé a kosárlabda sportág tao-s finanszírozását.**

A 2021/2022. sportévad sportprogramjának leadási határideje 2021.02.28. volt - jogvesztő határidőként A kosárlabda és a röplabda sportágak tekintetében a sportszakmai munka tervezése a sportágakban várható növekedést, bázis szélesítéshez kapcsolódó többletköltségeket vette figyelembe. Jelnetős beruházást csak a röplabda sportágnál terveztünk – egy 3 pályás strandröplabda pálya kiépítése – amely még nem került jóváhagyásra, elfogadásra a Magyar Röplabda Szövetség által.

A költség-gazdálkodás terén továbbra is törekszünk a szoros pénzügyi és gazdálkodási rend megtartására. Az I. pontban megfogalmazott, alapítói támogatási igényt érintő, már most látható költség-növekmények az előttünk álló feladatok tükrében fogalmazódnak meg. A minőségi szolgáltatás-nyújtás és a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. kezelésében lévő vagyon megőrzése, ésszerű hasznosítása elsődleges szempont a mindennapokban.

A 2021. évi tervezett Cégszintű bevétel és költség adatok összegzése a következő:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tervezett összeg
Közhasznú tevékenység árbevétele	115 000
Vállalkozási jellegű tevékenység árbevétele	117 000
Önkormányzati alaptámogatás	452 406
Önkormányzati előirányzatként nem tervezet egyéb támogatás	267 708
Egyéb, más támogatások	407 600
Bevételek összesen:	1 359 714
Anyagjellegű ráfordítások	478 674
Személyi jellegű ráfordítások	713 102
Értékcsökkenés	150 000
Egyéb ráfordítások	17 000
Költségnevek összesen:	1 558 776
Üzemi eredmény:	938

Az Üzleti Terv 1.sz melléklete tartalmazza cégszinten a 2021. évi bevételek és költségek részletes tervezetét, eredmény-kimutatását.

A tevékenységek szerinti megbontás a 2. sz. mellékletben, a kontrolling adatok és mutatók pedig a 4sz. mellékletben található.

A 2021. évre áthúzódó beruházások, fejlesztések jelentősen befolyásolják a mérlegadatokat eszköz és forrás oldalát egyaránt. **A 3. sz. melléklet a 2021. évi záró mérleg tervezetét mutatja be.**

II/c.) FEJLESZTÉSEK, BERUHÁZÁSOK

1. 2021. évi költségvetést érintő Tao-s sportfejlesztési program

A 2021. évi költségvetésben, üzleti tervben is kiemelt jelentőségűek a látvány-csapatsportok támogatási rendszerében megvalósuló beruházások. A fentiekben már részben leírtak szerint – a vonatkozó jogszabályok 2011-ben hatályba lépésétől eddig – a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. a kosárlabda, 2017-től a röplabda sportággal kiegészülve a két sportágon keresztül **összesen 3.102.571.000,- forint** programra kapott jóváhagyó határozatot, mely programok egy része már megvalósított, illetve egy része folyamatban van.

A 2021. évi költségvetést, üzleti tervet érintő, folyamatban lévő beruházások:

- a) **Szolnok, Petőfi úti tornaterem építése** a 2017/2018. tao-program keretében. A kivitelezéshez szükséges közbeszerzési eljárás 2020. november hónapban kiírásra került. Szerződéskötés a nyertes kivitelezővel 2021. január 06-án megtörtént. A beruházás nettó építési költsége a műszaki dokumentációk alapján 630.555.000,-Ft. Önkormányzati önerő-vállalás összege: 50.000.000,-Ft. A Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Hivatal által biztosított önerő összege: 130.800.000,-Ft, amely a Sportcentrum részére kiutalásra került. **A beruházás utófinanszírozás jellegű, így a kivitelezői részszámlák teljes pénzügyi rendezését követően lehetséges az elkülönített pénzalapból a 70%-os tao-támogatás lehívása.** Az EMMI által végzett, kiutalás előtti ellenőrzés átfutási ideje akár 3-4 hónapot is igénybe vehet gyakorlati tapasztalatunk alapján. **Ez szükségessé teszi átmeneti likvid pénzforrás biztosítását a beérkező kivitelezői számlák kiegyenlítéséhez.** A kivitelezés tervezetten 2022.03.31. napjáig megtörténik, 2022. 06. 30-ig a használatba vételi eljárás lebonyolítása, valamint a végleges pénzügyi elszámolás az EMMI részére benyújtásra kerül.
- b) **A 2020/2021. sportévad keretében elfogadott és jóváhagyott tárgyeszköz ingatlan és nem ingatlan beruházás / fejlesztés** jelentős mértékben a Városi Sportcsarnok műszaki eszközeire vonatkozik: mobil lelátó cseréje, LED-kijelző csere, új kamera-rendszer kiépítése. Másrészt tartalmaz egy 29 + 2 fő szállítására alkalmas autóbusz beszerzését. A mögöttes finanszírozást biztosító tao-támogatás szerződéssel teljesen még nem biztosított. Amennyiben a 2021.06.30-ig a beszerzések nem kerülnek lebonyolításra, úgy lehetőséget biztosít a 107/2012. sz. Kormányrendelet a sportprogram további 1 évvel történő meghosszabbítására.

2. 2021/2022. évi költségvetést érintő Tao-s fejlesztési program

A jogszabályokra figyelemmel a 2021. július 1. és 2022. június 30. közötti időszakra eső fejlesztési programok a sportági szakszövetség számára 2021. február 28-ig megküldésre kerültek. Kosárlabda sportágban mindösszesen: 234.567.000,- Ft, Röplabda sportágban mindösszesen: 116.015.000,- Ft összegben.

3. Egyéb folyamatban lévő fejlesztések, beruházások

3.1 A BMSK Zrt,-vel kötött szerződés ad lehetőséget 2 ütemben az evezés sport létesítmény-fejlesztésére. A hajótároló ház könnyűszerkezetes kivitelezésének összes bekerülési költsége 28 millió forint. Az I.- II. ütemhez kapcsolódó szerződéskötés már megtörtént. A hajóházépítés érvényes építési engedéllyel rendelkezik. Várható befejezési határidő: 2021.06.30.

3.2 A „Széchenyi 2020” program keretében, megkötött támogatói szerződés alapján elindult a Szandai rétre tervezett tárolótér / raktár megépítése. A projekt értéke 47.500.000,-Ft. Várható befejezés 2021.06.30,-ig. Az új raktárépület használatba vétele szükségessé teszi a kapcsolódó infrastruktúra kiépítését is (részletes kifejtés külön pontban).

Az **Üzleti Terv 5. sz. melléklete tartalmazza a folyó beruházások részletezését.**

4. Létesítményhálózathoz kapcsolódó további beruházási javaslatok

4.1. Véső úti Sportközpont

A Strandüzemeltetéshez kapcsolódó új hidegvizes kút fúrása, mint megtérülő beruházás, vízdíj költség csökkentésében jelentős lenne. A fejlesztés pénzügyi forrását SZMJV Önkormányzata már 2020. évben biztosította.

Tervezett összeg: 20.000.000,- forint.

4.2. Holt-Tiszai Vízi Sportközpont

Szolnok Önkormányzata és a Sportcentrum számára a **Magyar Kajak – Kenu Szövetség** többször megfogalmazta, hogy a Holt–Tiszai Vízi Sportközpont hosszú távon stratégiaileg fontos felkészülési hely, Magyarország első számú, legjobb adottságú kajak – kenu edzőközpontja. Az állami szerepvállalás is azt jelzi, hogy a társadalom jelentős része folyamatosan, évek óta szép eredményeket remél a kiemelt sportágtól. Ez a létesítményben néhány további fejlesztést igényel a közeljövőben.

A 288/2018. (XII.13.) Kgy-i határozat döntött a volt Kertészet területének (16435/17 hrsz.) értékesítéséről. Ez az ingatlan az előző években biztosította a kajak – kenu versenyek rendezéséhez a megfelelő megközelítést és parkolást a gépjárművek és hajóvonták számára, illetve a Szolnoki Sportcentrum számára a raktározási helyet.

a) **Új belső úthálózat építése és parkolási terület kialakítása.** Tekintettel arra, hogy a Magyar Kajak-Kenu Szövetség olimpiai válogatott keretének egyik felkészülési bázisaként szerepel a Sportközpont, valamint e mellett még az évi 10 – 12 országos versenyek alkalmával résztvevő klubok járműforgalmát és parkoltatását jelenleg nem tudjuk biztosítani. A tervek szerint több lépcsőben is megvalósítható ez a hiányt pótló beruházás.

Ütemezés:

Új útalap készítése és kapubejáró:	75.000.000,-Ft
Új út aszfaltozása:	25.000.000,-Ft
Kerítés építése:	4.000.000,-Ft
Új parkoló terület kialakítása:	22.000.000,-Ft

b) **Új tűzcsap kiépítése.** Állami támogatással – a Magyar Kajak–Kenu Szövetség szakmai programja keretében – 135.000.000,- forint összegű támogatásával egy új szállásépülettel sikerült fejleszteni a sportközpontot 2015-ben. A létesítmény 411 m² hasznos alapterületű plusz fedett közlekedőkkel kialakított, 10 szobás szállásépület. Szakhatósági előírás alapján feltétlen szükséges egy új tűzcsap kiépítése és a hozzá megfelelő mennyiségű tűzi-víz biztosítása a hatóság által előírt mennyiségben, melyet az Önkormányzat nem tudott megvalósítani a beruházás részeként. A vagyon megóvása érdekében is szükséges védelmi fejlesztés bekerülési költsége bruttó **10.000.000,-** forint.

c) **Céltorony mellé kis szociális (WC) épület építése,** költsége bruttó **18.000.000,-** forint. Versenyek alkalmával a korábbi években Toi–Toi bérelt illemhellyel igyekeztünk megoldani ezt a problémát, mely sokszor a nyári kánikulában nem a „legmegfelelőbb” megoldás. Központi hely, a céltoronymál van a lelátó, az eredményhirdetés, a versenyzők itt szállnak partra. A szigorú versenyelőírásoknak való megfelelés szempontjából egyre sürgetőbbé válik ez a beruházás. Első lépésként kiépítettük a szükséges közműveket, ehhez lehetett rákötni a Magyar Kajak-Kenu Szövetség által bérelt konténeres mosdó-WC-t. Második ütemben célszerű lenne építeni egy állandó kis épületet, mely a versenyeken kívül szolgálhatná a nyári időszakban „szabadstrandolók” kulturált kiszolgálását is. A versenyek kiszolgálásához ideiglenesen ezzel a konténeres mosdó-WC bérlésével feleltünk meg.

d) **Fejlesztési tervek elkészítése.** A volt Kertészeti területének értékesítésével alapvetően megváltozik a Szolnoki Holt-Tiszai Vízi Sportközpont adottsága, egyúttal környezete is. A korábban elkészített koncepciót újra kell gondolni és meg kell tervezni az épülő négycsillagos szálloda melletti Vízi Sportközpont egyes részeinek, elavult faházainak bontását és új épületek kialakítását. **Tervezési összeg 5.000.000,- forint**

4.3. Új raktárépület kialakítása.

A 4.2. pontban említett Kertészeti területének értékesítése okán szükséges új raktár építése, mely 2020. évben elkezdődött. Erre vonatkozóan a Sportcentrum pályázatot nyújtott be TOP-7.1.1-16-H-ERFA „tárolótér építése” tárgyában. A pályázat elnyert támogatás csak az épület megépítését tartalmazza 47,5 millió forint értékben. Ezért szükséges önerőből megvalósítani a kapubejárók, belső utak, parkolók kiépítését, a vagyonvédelem szempontjából kerítés megépítését.

Ennek költségei ütemezetten:

Kapubejáró kiépítése:	1.200.000,- forint
Riasztórendszer:	10.000.000,- forint
Kerítés:	11.000.000,- forint
Belső utak és parkolók:	100.000.000,- forint

4.4. Tiszaligeti Kajakos Épület.

A Tiszaligeti tanmedencés épület („Vízügyes ház”) üzemeltetését a Sportcentrum látja el, amely Szolnok Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdona. Az épület 1962-ben épült, felújítva, karbantartva több évtizede nem volt. Állaga, használhatósága, fenntartása komoly gondot jelent. A létesítményt folyamatosan igénybe veszi a Sportiskola Kajak-kenu szakosztálya és a Szolnoki Kajak-Kenu Klub felnőtt szakosztálya, téli időszakban november 1-től április 30-ig csak ezen a helyszínen tudja elvégezni a téli erőnléti felkészítő edzéseit több, mint 200 sportoló, ezért az épület működtetése fontos. Nincs a városban olyan helyiség, tanmedence, konditerem, amivel pótolni lehetne ezt az épületet. Mint épületre is itt van szükség, hiszen a nyári időszakban a már élő Tiszával történő kapcsolat csak itt áll rendelkezésre, a vízre szállás feltételei itt adóttak. Jelenlegi állapotában a működtetés veszélyessé válhat, ha nem történik beavatkozás, felújítás. 2019. évben a Sportcentrum elkészített egy statikai szakvéleményt, mely tartalmazza mind a felújításra vonatkozó, mint az új építésre vonatkozó tervezői szintű költségeket, amelynek – az elteltével már – aktualizálása szükségessé vált. Ugyanakkor a dokumentáció megfogalmazza, hogy ebben az állapotában már a fenntartása rendkívül gazdaságtalan.

Ahhoz, hogy bármilyen pályázaton forráshoz juthassunk, szükséges egy építési engedély szintű terv elkészítése, melynek tervezett összege: **5.000.000,-forint.**

III. KÖLTSÉGVETÉS CSÖKKENTÉSÉT EREDMÉNYEZŐ LEHETŐSÉGEK

1. Sport és kulturális rendezvények vonatkozásában

1.a.) Kiemelt városi rendezvények (Szent István Nap hajó-karnevál, Tiszai Hal Napja rendezvény) programok megtartása még bizonytalan. Rendezvényeinket a pénzügyi helyzetre való tekintettel, szűk, ám színvonalas tartalommal tervezzük.

1.b.) Hagyományos sportrendezvények, amelyek külön szerződés keretében kerülnek finanszírozásra, szintén egy szűkebb tartalommal terveztük.

1.c.) Látvány-csapatsport támogatásával megvalósuló sportprogram újra gondolása a szakmai munka szem előtt tartásával. A program önerőigénye csökkenthető a teljes program költségvetésének csökkentése által (utánpótlás-nevelés 10% önerő, személyi jellegű ráfordítások esetében 50% önerő, tárgy eszköz beruházás és fejlesztés esetében 30% önerő).

2. Létesítmény-gazdálkodás, üzemeltetés vonatkozásában

Véső úti Strandfürdő nyitvatartási rendjének a környező településeken lévő hasonló strandfürdők nyitvatartási rendjéhez való igazítása a rezi költségek csökkenését, valamint a kapcsolódó foglalkoztatottak különböző jogcímhez tartozó bérpótlék összegét + munkáltatói járulékok csökkenését eredményezi.

3. Kormányrendeletek biztosított támogatások lehívása

2021. január – március hónapokra is érvényben maradt az alkalmazotti jogviszonyhoz kapcsolódó bértámogatás, valamint a munkáltatót terhelő adókedvezmények rendszere. Ezekkel továbbra is élni kíván a Sportcentrum amennyiben a kapcsolódó feltételeknek megfelel.

A bértámogatás kapcsán az érintett dolgozóra vonatkozóan további egy hónap tovább foglalkoztatási kötelezettség áll fenn.

4. Közfoglalkoztatás programja

A hosszabbtávú közfoglalkoztatás programja 2021.03.01.-től 2022.02.28-ig folytatódik. Jelenleg 4 fő közfoglalkoztatott lát el feladatott létesítményeinkben a program keretében. A foglalkoztatáshoz 100 %-os bér- és járulék-támogatás kapcsolódik.

5. Emberi Erőforrások Minisztériuma – SOSZ által nyújtott támogatás

A kiemelt vidéki sportszervezetek támogatása keretében, a Szolnoki Sportcentrum 123 millió Ft összegű támogatásban részesült 2020.03.11. – 2021. 06.30. időszakra. A támogatásból a kötelező közhasznú feladatok ellátásához kapcsolódó, a járványhelyzettel érintett létesítményeink bevétellel nem fedezett üzemeltetését is kívánjuk támogatni, valamint a sportiskola vonalán a szakmai munka személyi és tárgyi feltételeinek szélesebb körben való megteremtését. A program közel 40 millió Ft értékben tartalmaz a létesítményekhez és a különböző sportágakhoz tartozó eszközbeszerzést, fejlesztést.

E.) MŰKÖDÉSI TERV

A koronavírus humánegészségügyi világjárvány 2021. évben is jelentősen befolyásolja a 3 fő tevékenységi körben végezhető feladatokat. Tekintettel arra, hogy előre láthatóan az év első 4-5 hónapjában is a megelőző kormányintézkedések következtében csak a versenysporthoz van lehetőség, ez magával hozza a következőket:

1. Létesítményeinket csak a versenyengedéllyel rendelkező sportolók használhatják, az amatőr szabadidős sportolók csak egyénileg. Így a szabadidős csapatjátékok pld: Kispályás labdarugó Bajnokság mérkőzéseinek megtartása is bizonytalan. A korlátozott létesítményhasználat következtében jelentős szolgáltatási díj árbevétel-kiesése jelentkezik. Ugyanakkor a létesítmények alap üzemeltetési költsége (közüzemi díjak, bérköltségek, létesítmény-fenntartás anyag költsége) továbbra is megjelenik költségtervünkben.

Az Üzleti terv B.) fejezetében már bemutatott létesítményhálózatról történő gondoskodás 2021. évben is a Sportcentrum feladatkörébe tartozik.

2. Szintén a kormányrendeletben előírtak alapján a létesítmények bérbeadásából származó rendszeres bevételek is csak csökkent összegben realizálhatóak 2021.02-06. hó időszakban. Várható bevétel-kiesés több mint 10 millió Ft.

3. A szabadidős sport és kulturális rendezvények biztonsági okból elmaradnak előre láthatólag a 2021. I. félévében. Így bevételek a bérbeadásokból, szolgáltatásokból nem tervezhetőek.

4. Az utánpótlás-nevelés területén a versenysport rendszere továbbra is megy az éves versenynaptár alapján minden sportágban. Azok a sportágak, ahol a szakági szövetség nem teszi lehetővé a palánta korosztály számára a versenyengedély kiadását, ott jelentős csorbát szenved a bázis-szélesítés kapcsán végzett szakmai munka. Ezek az előkészítő csoportok külön foglalkozásokon nem vehetnek részt (pld. vívás, judo).

Ezen veszélyhelyzet időszakában, még ha a szolgáltatás-nyújtás korlátozott keretek között is van, a fegyelmezett, a külső és belső szabályoknak megfelelő működést fenn kell tartani, a meglévő vagyontárgyakról gondoskodni kell. Vannak speciális munkakörök és

feladatok, melyek ellátására megfelelő képzettséggel és szakértelemmel bíró munkatársat találni nagyon nehéz, így a már meglévő munkaerő megőrzése kiemelt fontosságú.

A fentiek alapján a működésünk személyi és tárgyi feltételei adottak, biztosítottak, ugyanakkor a működést biztosító pénzügyi háttér nagy kockázatot takar. A már most prognosztizálható kieső árbevételek, bevételek, időben elcsúszva realizálható tao-támogatások okán szigorú pénzügyi fegyelmet kíván a 2021. év a Sportcentrumtól. Gazdálkodásunkat a Szervezeti és Működési szabályzatunkon kívül, a Számviteli Törvényben előírt kötelező szabályzatok keretezik és határozzák meg figyelembe véve más jogi környezet előírásait is.

F.) VEZETŐSÉG ÉS SZERVEZETI FELÉPÍTÉSE

A Szolnoki Sportcentrum vezetőségének szervezeti kialakítása az elmúlt évek tapasztalatait figyelembe véve, egy megfelelően kialakított struktúra, mely igazodik a fő tevékenységi területekhez. A kialakított rendszert a társaság Szervezeti és Működési Szabályzata rögzíti.

1. Az ügyvezető igazgató személyét a tulajdonos alapító Szolnok MJV Önkormányzata jelöli ki, s a kinevezést a közgyűlés hagyja jóvá. Az ügyvezetői kinevezés 5 éves időszakra szól, melyet jelenleg **Rózsa József** tölti be. (Az ügyvezető feladatokat 2007. év óta látja el.) Az elmúlt évek sportfejlesztési lehetőségeivel igyekezett eredményesen élni a gazdasági társaságként működő sportszervezet, a Sportcentrum megtöbbszörözte önmagát a számviteli adatok alapján. Jelenleg mérleg szerinti főösszege közel 1,5 milliárd forint, dolgozói létszáma 130 fő és további 72 fő állandó megbízással foglalkoztatott személy végez munkát a szervezetben.

Az ügyvezető munkáját, ezen belül a Sportcentrum gazdálkodásának, működésnek ellenőrzését szolgálja a **Felügyelő bizottság, az általános könyvvizsgáló**, a 339/2019.(XII.23.) Kormányrendelet szerint meghatározott **belsőellenőr, és a megfelelőségi tanácsadó** személye. A kapcsolódó konkrét ellátandó feladatokat ezen testület, illetve posztok tekintetében külön jogszabály taxatíván meghatározza.

Szintén az ügyvezető személyéhez kapcsolódik a **látvány-csapatsport támogatásnak keretében**, a 107/2011. (VI.30.) kormányrendeletben előírt kötelező külön **könyvvizsgáló** személye a 20 millió Ft összeget meghaladó sportprogramok esetében. A Sportcentrum által benyújtott és a szakági szövetségek által elfogadott sportprogramok minden esetben túllépi ezt az összeghatárt.

Az ügyvezető munkáját segíti továbbá még egy **jogász/ügyvéd** személye, külön szerződés alapján.

2. A 3 fő tevékenységi területhez kapcsolódóan a szakmai irányítást igazgatóhelyettesek látják el az alábbiak szerint:

- Sportiskolai igazgatóhelyettes: Erdélyi Gyuláné

- Létesítményüzemeltetés területén feladat megosztás vált szükségessé az összetett létesítményhálózat hatékonyabb kezelése érdekében. **Műszaki igazgatóhelyettes: Gyurcsó Józsefné.**

A **Véső úti Sportközpont** létesítménykomplexuma irányítását **Ábel István műszaki igazgatóhelyettes** látja el, kiegészítve feladata a kiemelt beruházások menedzselésével, koordinálásával.

- Gazdasági vezető: Tóth Erika

A 4 igazgatóhelyettes személyéből bármely kettő együttesen jogosult képviselni a Szolnoki Sportcentrumot az ügyvezető igazgató tartós távollétében.

A szabadidős sport- és kulturális tevékenységek ellátását végző **Szervezési csoport** irányítását **Ribár Zsuzsanna** kiemelt csoportvezető látja el.

A vezetőség szervezeti felépítését az 6. sz. melléklet tartalmazza.

G.) SZERVEZETI FELÉPÍTÉS

A Szolnoki Sportcentrum Szervezeti felépítése követi a 3 fő tevékenységi területnek megfelelő kialakítást.

1. **Sportiskolai utánpótlásnevelés önálló nagy egységet képez. Ezen belül egy-egy divízióként került kialakításra a 9 szakosztályban** végzett műhelymunka, mely 7 sportágat érint. A szakosztályokat vezetőedzők, szakosztályvezetők irányítják, és fogják össze a szakami munkát közvetlenül ellátó edzők csoportját. Az edzők, másodedzők munkáját kiegészíti még a gyúró / sportmasszőr / gyógytornász személye a kiemelt, nagylétszámú sportágak tekintetében. A kosárlabda, röplabda, atlétika és kajak-kenu sportágakban 1-1 fő technikai munkatárs segíti a versenyzéshez kapcsolódó feladatok ellátását, a sportági eszköz-, és sportruházatok beszerzését. A sportiskolai háttérmunkát további 2 fő adminisztrátor segíti.
2. **A létesítmények összességét magába foglaló műszaki igazgatóság** kordinálja és végzi a létesítményfenntartáshoz kapcsolódó feladatrendszer ellátását. A kiemelt nagy létesítményekben folyó munkát **csoportvezetők irányítják**. A logisztikai feladatokat és a speciális karbantartási munkálatokat önálló karbantartó/ műszaki csoport végzi. Fontos, hogy létesítményeink megfeleljenek a biztonságos használat követelményeit rögzítő jogszabályoknak, hatósági ellenőrzéseknek.
3. **A létesítményhálózat tekintetében önálló egységként szerepel a Véső úti Sportközpont.** Az Atlétika Központ, a Strandfürdő és a B. Nagy Pál Sportcsarnok létesítményrendszere szükségessé tette, hogy ez a jól körbe határolható, 6-7 sportágat, és jelentős lakossági szabadidősportot kiszolgáló közel 6 hektáros terület önálló egységként szereplejen a szervezeti struktúrában. Az itt foglalkoztatott dolgozói létszám meghaladja a 40 főt. A közeljövőben tovább bővül még Irodai Főépülettel, Küzdősport Központtal és egy rendezvényházal is ez a terület.
4. A **Szervezési csoport** önálló egység a struktúrán belül. Munkájuk jól körül határolható, ugyanakkor szorosan kapcsolódik a rendezvények helyszínéül szolgáló létesítményhálózatához. A csoport 8 fővel végzi feladatát a szabadidősport, és a kulturális programok, városi kiemelt nagy rendezvények lebonyolításában. Tevékenységük sokszínűségét jól mutatja az Üzleti Terv B.) pontjában bemutatott programok sokasága.
5. A cégen belül önálló egységként szerepel a **Gazdasági csoport**, ugyanakkor munkájuk szorosan kötődik a Sportcentrum teljes tevékenységi köréhez. A **kötelező számviteli, pénzügyi feladatok** ellátásán kívül jelentős szerepet kap az **elszámolási kötelezettséggel kapott támogatások pénzügyi beszámolójának tételes összeállítása, dokumentálása.** Ezen körbe tartozik az önkormányzati alaptámogatáson kívül a látvány-csapatsport támogatásnak elszámolása a szakági szövetség vagy az Emberi Erőforrások

Minisztériuma felé, az egyéb állami és sportági támogatások pénzügyi beszámolója. Ez éves szinten közel 900.000.000,- Ft támogatás célzott irányú ledokumentálás jelenti az elszámolási szabályzatokban rögzítetteknek megfelelően.

A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft szervezeti felépítését a 7/1. és a 7/2. sz. melléklet tartalmazza.

H.) SZEMÉLYZETI POLITIKA ÉS STRATÉGIA

A Szolnoki Sportcentrum – Sportiskola a bevezetőben leírtak szerint látja el közhasznú feladatait jelentősen szerteágazó területen. Az elmúlt években a feladataink bővültek, melyet igyekeztünk megbízhatóan ellátni, ügyelve a szolgáltatás színvonalára. A Társaság feladatrendszerét figyelembe véve a 2021. évi költségvetésben gondoskodni szükséges további humán erőforrás fejlesztésről, valamint a szakmai feladatokat ellátó dolgozói kör megőrzéséről. A minimálbér és bérminimum kötelező

emelése okozta **bér-felhajtó erő, egyre nehezebbé teszi a jólképzett, megbízható munkaerő megtartását**, illetve megszerzését. A szakképzett munkaerő tekintetében tapasztalt munkaerőhiány tovább nehezíti a humán erőforrás gazdálkodását.

A foglalkoztatással kapcsolatosan sokat mondó adat, hogy a Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. **több mint 400 fő számára biztosít személyi jellegű kifizetést a normál, általános feladatellátás során. A koronavírus okozta korlátozott szolgáltatás-nyújtás ezt a létszámot jelentősen csökkentette. Alkalmazotti jogviszonyban lévő személy átlag 130 fő, melyből 4 fő közfoglalkoztatott.** A Sportiskola feladatrendszerében egész évben folyamatos foglalkoztatásban több mint 70 fő szerepelt. Jelentős külső létszám állt alkalmi jelleggel megbízási és egyéb jogviszonyban a Sportcentrummal rendezvényekhez, sportprogramokhoz kötődően.

A 2021. február 1-vel hatályba lépett előírások alapján az **új minimálbér és garantált bérminimum** emelkedés a dolgozói állomány szűk körét érintette. Ugyanakkor az is kimutatható, hogy az alkalmazotti jogviszonyban lévők egy kisebb csoportja garantált bérminimumot minimálisan meghaladó jövedelemmel rendelkezik. Több munkakörben nem tudjuk biztosítani azt a személyi juttatást az adott szakmai végzettséghez képest, mint más munkáltatók. 2020. évben elmaradt, így a további bérleszakadás indokolja a cégszintű bérrendezést. Kalkulált költségvonzat: 25,8 millió Ft.

Bérezési rendszerünk igazodik az adott munkakör betöltéséhez szükséges és elvárt ismeret birtoklásához, a munkaköri feladat összetettségéhez, valamint a kapcsolódó felelősségi szinthez.

A Munka Törvénykönyvében előírtaknak megfelelően munkaköri leírással rendelkezik minden munkavállaló.

Azon munkakörök, ahol a munkavégzés jellege ezt kötelezővé teszi, a kötelező műszakpótlékok számfejtésre és kifizetésre kerülnek.

A Szolnoki Sportcentrum dolgozóival kapcsolatban kiemelt fontosságú a megfelelő munkamorállal bíró munkatársak megbecsülése, díjazása.

Kihhasználva a jelenlegi kedvező adózási helyzetet, 2021. I. félévére vonatkozóan cafetéria juttatást tervezünk nyújtani munkavállalóink számára, ezzel is erősítve a dolgozók lojalitását, javítva anyagi helyzetüket.

A humán erő politika keretében gondoskodunk a munkavállalók szakirányú ismereteinek folyamatos naprakészen tartásáról online képzések keretében, szakmai előadások révén, ott, ahol ez megoldható.

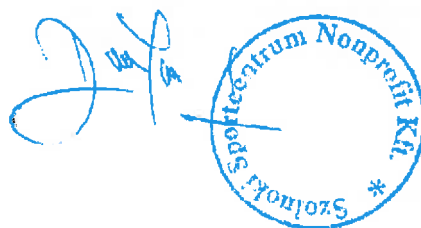
A Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft. 2020.10.01,-től társadalombiztosítási kifizetőhelyként működik. Így munkatársaink közvetlenül a Sportcentrumtól kapják az egészségbiztosítási ellátásokat (GYED, CSED, táppénz). A kapcsolódó ügyintézési rendet sikerült gördülékennyé tenni, a juttatások a törvényi előírásoknak megfelelően határidőben kifizetésre kerülnek. A Magyar Államkincstár patronáló ellenőrzés keretében segített a feladatellátást.

Bízva az alapító Szolnok MJV Önkormányzatának támogatásában, a 2021. év tekintetében is egy eredményes évet kívánunk zárni.

ÜZLETI TERV MELLÉKLETEI:

1. sz. melléklet: Eredmény-kimutatás 2021. évi terve cégszinten
2. sz. melléklet: Eredmény-kimutatás 2021. évi terve tevékenységek szerinti bontásban
3. sz. melléklet: 2021. évi mérleg tervezete
4. sz. melléklet: Kontrolladatok és mutatók
5. sz. melléklet: 2021. évet érintő áthúzódó beruházások bemutatása
6. sz. melléklet: Vezetőség és szervezeti felépítésének ábrája
7. sz. melléklet: Szervezeti felépítés ábrája (7/1. és 7/2. sz. mellékletek)

Szolnok, 2021. március 26.

A handwritten signature in blue ink is positioned to the left of a circular blue stamp. The stamp contains the text "Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft." around its perimeter, with a small asterisk at the bottom.

Rózsa József
ügyvezető igazgató

Gazdasági társaság megnevezése:

Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft

Eredménykimutatás (Összköltség eljárással) "A"

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2020. évi terv	2020. évi várható	2021. évi terv	Eltérés (2021. évi terv-2020. évi várható)	Változás % (terv/várható)
1	Ingtatlanértékesítés					#ZÉRÓOSZTÓ!
2	Bérelti díj közhasznú	33 500	35 564	20 000	-15 564	-43,76%
3	Egyéb árbevétel- vállalk.jell.	53 000	65 855	75 000	9 145	13,89%
4	Közvetített szolgáltatások árbevétele (92.)	36 000	41 602	42 000	398	0,96%
5	Közhasznú tevékenység árbevétele	50 000	54 684	95 000	40 316	73,73%
6	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	172 500	197 705	232 000	34 295	17,35%
7	2 Exportértékesítés nettó árbevétele					#ZÉRÓOSZTÓ!
8	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	172 500	197 705	232 000	34 295	17,35%
9	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±					#ZÉRÓOSZTÓ!
10	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke					#ZÉRÓOSZTÓ!
11	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)					#ZÉRÓOSZTÓ!
12	III. Egyéb bevételek	1 028 682	1 017 021	1 127 714	110 693	10,88%
13	ebből: állami normatíva tám. (EMMI)	25 558	25 558		-25 558	-100,00%
	ebből: állami normatíva tám. (SOSZ)		30 315	53 000		
14	ebből: önkormányzati támogatás	582 733	514 372	452 406		
	ebből: önkormányzati költségvetés 2. csomag, II. ütem			267 708		
15	ebből: egyéb támogatások	185 000	217 300	244 000	26 700	12,29%
16	ebből: fejlesztési célú elszámolás	116 000	110 167	110 000	-167	-0,15%
17	ebből: minden más egyéb bevétel	500	418	600	182	43,54%
18	ebből: térítésmentes vagyonátadás - Tao-beruházás	118 891	118 891		-118 891	-100,00%
19	Bevétel összesen (I+II+III)	1 201 182	1 214 726	1 359 714	144 988	11,94%
20	Közüzemi szolgáltatási díjak	75 000	51 840	126 000	74 160	143,06%
21	Létesítmény fenntartás anyagköltsége	16 000	13 814	16 000	2 186	15,82%
22	Rendezvény anyagköltsége	4 200	6 499	9 000	2 501	38,48%
23	éven belül elhaszn eszközök	9 500	12 054	10 000	-2 054	-17,04%
24	minden más anyag költség	20 000	19 549	20 000	451	2,31%
25	5 Anyagköltség	124 700	103 756	181 000	77 244	74,45%
26	Posta, telefon költségek	3 000	2 819	3 000	181	6,42%
27	Könyvvizsgálat	2 600	2 292	2 000	-292	-12,74%
28	Karbantartási költségek	9 000	8 013	20 000	11 987	149,59%
29	Hirdetés	1 200	1 258	3 500	2 242	178,22%
30	Oktatás, továbbképzés	430	986	600	-386	-39,15%
31	Utazási, kiküldetési költségek	19 000	20 468	25 000	4 532	22,14%
32	Szállás költség	9 860	10 525	13 000	2 475	23,52%
33	Számviteli szolg.					#ZÉRÓOSZTÓ!
34	Foglalk. eü. szolgáltatás					#ZÉRÓOSZTÓ!
35	ügynyévi munkadíj	750	720	750	30	4,17%
36	Tagdíj	538	540	600	60	11,11%
37	Takarítás, szemét szállítás, energia költségek	2 000	2 232	5 000	2 768	124,01%
38	bérelti díj	55 000	53 213	50 600	-2 613	-4,91%
	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	63 000	76 794	90 000	13 206	17,20%
	Rendezvényhez igénybe vett szolg.	10 000	10 998	12 000	1 002	9,11%
	Nevezési díj, versb.díj, játékgengedély,....	5 679	6 493	7 000	507	7,81%
	Sportszolgáltatás, sportszervezés	15 100	16 600	11 000	-5 600	-33,73%
39	Minden más igénybe vett szolg.	2 200	2 484	5 124	2 640	106,28%
40	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	199 357	216 435	249 174	32 739	15,13%
41	Bankköltség	3 200	3 341	3 400	59	1,77%
42	Biztosítási díjak	7 000	6 283	6 300	17	0,27%
43	Hatósági díjak	2 600	3 783	2 800	-983	-25,98%
44	7 Egyéb szolgáltatások értéke	12 800	13 407	12 500	-907	-6,77%
45	8 Eladott áruk beszerzési értéke	6 300	5 456	13 000	7 544	138,27%
46	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 000	21 348	23 000	1 652	7,74%
47	IV. Anyagiilegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	369 157	360 402	478 674	118 272	32,82%

48		Munkabérek	355 772	358 593	450 372	91 779	25,59%
49		Közfoglalkoztatotti munkabér	5 980	6 026	6 000	-26	-0,43%
50		Megbízási díj	104 601	107 263	130 000	22 737	21,20%
51		Tiszteletdíjak	774	780	780		0,00%
52		Egyéb jogviszony alapján történő kifizetések (EKHO, EFO)	7 000	9 520	13 000	3 480	36,55%
53	10	Béreköltség összesen	474 127	482 182	600 152	117 970	24,47%
54		Betegszabadság	3 000	2 328	4 000	1 672	71,82%
55		Utiköltség térítés, saját gk.haszn. költségterítése	5 750	3 752	5 000	1 248	33,26%
56		Kiküldetés, napidíjak,					#ZÉRÓOSZTÓ!
57		Egyéb béren kívüli juttatások	16 370	16 142	18 750	2 608	16,16%
58		Reprezentáció	200	154	200	46	29,87%
59		Egyéb kifizetések	6 000	8 510	9 000	490	5,76%
60	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	31 320	30 886	36 950	6 064	19,63%
61	12	Bérfelrakások	54 646	46 799	76 000	29 201	62,40%
62	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	560 093	559 867	713 102	153 235	27,37%
63	VI.	Értéksökkenési leírás	128 000	140 680	150 000	9 320	6,62%
64		Ipartizedési adó	2 290	2 290	3 000	710	31,00%
65		Építményadó					#ZÉRÓOSZTÓ!
66		Egyéb nem részl. ráfordítások	3 000	12 804	4 000	-8 804	-68,76%
67		Arányosítás miatt le nem vonható Áfa	12 000	11 844	10 000	-1 844	-15,57%
68		Térítésmentes vagyonátadás - Tao-s beruh.	121 245	121 245		-121 245	-100,00%
69	VII.	Egyéb ráfordítások	138 535	148 183	17 000	-131 183	-88,53%
70		ebből: értékesítés					#ZÉRÓOSZTÓ!
71	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	5 397	5 594	938	-4 656	-83,23%
72	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés					#ZÉRÓOSZTÓ!
73		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					#ZÉRÓOSZTÓ!
74	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					#ZÉRÓOSZTÓ!
75		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					#ZÉRÓOSZTÓ!
76	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyereség					#ZÉRÓOSZTÓ!
77		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					#ZÉRÓOSZTÓ!
78	16	Egyéb kapott kamatok, kamatjellegű bevételek					#ZÉRÓOSZTÓ!
79		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott					#ZÉRÓOSZTÓ!
80	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	60	105	60	-45	-42,86%
81	VIII.	Pénzügyi műv. bevételei (13+14+15+16+17)	60	105	60	-45	-42,86%
82	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					#ZÉRÓOSZTÓ!
83		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					#ZÉRÓOSZTÓ!
84	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek					#ZÉRÓOSZTÓ!
85		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott					#ZÉRÓOSZTÓ!
86	20	Fizetendő kamatok kamatok és kamatjellegű ráfordítások	400	8		-8	-100,00%
87		ebből: kapcsolt vállalkozásoknak					#ZÉRÓOSZTÓ!
88	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése					#ZÉRÓOSZTÓ!
89		ebből: kapcsolt vállalkozásoknak adott					#ZÉRÓOSZTÓ!
90	22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	95	48	50	2	4,17%
91	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	495	56	50	-6	-10,71%
92	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-435	49	10	-39	-79,59%
93	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	4 962	5 643	948	-4 695	-83,20%
94	X.	Adófizetési kötelezettség					#ZÉRÓOSZTÓ!
95	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	4 962	5 643	948	-4 695	-83,20%

Kelt: Szolnok, 2021.03.26.

Gazdasági társaság megnevezése:

Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.

ÜZLETI TERV TEVÉKENYSÉGENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Sportiskola	Létesítmény üzemeltetés	Szervezés	2021. évi terv
1		Ingatlanértékesítés				
2		Bérleti díj közhasznú	1 500	18 000	500	20 000
3		Egyéb árbevétel- vállalk.jell.	2 600	69 650	2 750	75 000
4		Közvetített szolgáltatások árbevétele (92.)	4 000	35 000	3 000	42 000
5		Közhasznú tevékenység árbevétele	43 000	47 000	5 000	95 000
6	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	51 100	169 650	11 250	232 000
7	2	Exportértékesítés nettó árbevétele				
9	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	51 100	169 650	11 250	232 000
10	3	Saját termelésű készletek állományváltozása				
11	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke				
12	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+)				
13	III.	Egyéb bevételek	421 520	654 719	51 475	1 127 714
14		ebből: állami normatív támogatás (EMMI)				
15		ebből: állami normatív támogatás (SOSZ)	38 000	15 000		53 000
16		ebből: önkormányzati támogatás	70 690	353 461	28 255	452 406
17		ebből: önkormányzati költségvetés 2.csomag II.ütem	41 830	209 158	16 720	267 708
18		ebből: egyéb támogatások	227 500	10 000	6 500	244 000
19		ebből: fejlesztési célú elszámolás	43 500	66 500		110 000
20		ebből: minden más egyéb bevétel		600		600
21		ebből: visszaírt értékvesztés				
22		Bevétel összesen (I+II+III)	472 620	824 369	62 725	1 359 714
23		Közüzemi szolgáltatási díjak	5 000	120 924	76	126 000
24		Létesítmény fenntartás anyagköltsége	300	14 700	1 000	16 000
24		Rendezvény anyagköltsége	3 500	3 000	2 500	9 000
25		éven belül elhaszn eszközök	6 000	3 500	500	10 000
26		minden más anyag költség	7 000	12 500	500	20 000
27	5	Anyagköltség	21 800	154 624	4 576	181 000
28		Posta, telefon költségek	200	2 300	500	3 000
29		Könyvvizsgálat	1 500	500		2 000
30		Karbantartási költségek	2 500	17 416	84	20 000
31		Hirdetés	500	2 500	500	3 500
32		Oktatás, továbbképzés	300	300		600
33		Utazási, kiküldetési költségek	20 000	4 800	200	25 000
34		Szállás költség	13 000			13 000
35		Számviteli szolg.				
36		Foglalk. eu. szolgáltatás				
37		ügyvédi munkadíj	50	600	100	750
38		Tagdíj	470	130		600
39		Takarítás, szemét szállítás költ.		4 300	700	5 000
40		bérleti díj	23 000	21 600	6 000	50 600
41		Rendezvényhez igénybe vett szolg	7 000	4 000	1 000	12 000
42		Sportszolg., sportszerv., nevezési díj	17 000	500	500	18 000
43		Egyéb igénybe vett szolgáltatások	26 000	59 000	5 000	90 000
44		egyéb		5 000	124	5 124
45	6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 520	122 946	14 708	249 174

46		Bankköltség	1 200	2 000	200	3 400
47		Biztosítási díjak	2 310	3 365	625	6 300
48		Hatósági díjak	720	1 950	130	2 800
49	7	Egyéb szolgáltatások értéke	4 230	7 315	955	12 500
50	8	Eladott áruk beszerzési értéke		13 000		13 000
51	9	Eladott (közvetített) szolgáltat. értéke		20 000	3 000	23 000
52	IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08)	137 550	317 885	23 239	478 674
53		Munkabérek	115 000	297 372	38 000	450 372
54		Közfoglalkoztatotti munkabér		6 000		6 000
55		Megbízási díj	119 500	9 000	1 500	130 000
56		Tiszteletdíjak	240	400	140	780
57		Egyéb jogvisz. történő kif. versenyb.,játékv	8 604	838	3 558	13 000
58	10	Béreköltség összesen	243 344	313 610	43 198	600 152
59		Betegszabadság	400	3 400	200	4 000
60		Munkába járás, saját gk. haszn. költsége	2 000	3 000		5 000
61		Kiküldetés, napidíjak				
62		Egyéb béren kívüli juttatások	4 300	12 950	1 500	18 750
63		Reprezentáció	50	100	50	200
64		Egyéb szem.jell.kifiz	2 800	5 200	1 000	9 000
65	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések összese	9 550	24 650	2 750	36 950
66	12	Bérfjárulékok	26 000	46 000	4 000	76 000
67	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	278 894	384 260	49 948	713 102
68	VI.	Értécsökkenési leírás	67 000	82 000	1 000	150 000
69		Iparüzési adó	500	2 000	500	3 000
70		Építményadó				
71		Egyéb nem részl. ráfordítások	1 500	2 500		4 000
72		Arányosítás miatt le nem vonható Áfa		9 200	800	10 000
73						
74	VII.	Egyéb ráfordítások	2 000	13 700	1 300	17 000
75		ebből: értékvesztés				
76	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-12 824	26 524	-12 762	938
77	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés				
78		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
79	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége				
80		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
81	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyereség				
82		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
83	16	Egyéb kapott kamatok, kamatjellegű bevételek		12		12
84		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott				
85	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		48		48
86	VIII.	Pénzügyi műv. bevételei (13+14+15+16+17)		60		60
87	18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
88		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				
89	19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
90		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott				

91	20	Fizetendő kamatok kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
92		ebből: kapcsolt vállalkozásoknak				
93	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése				
94		ebből: kapcsolt vállalkozásoknak adott				
95	22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		50		50
96	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)		50		50
97	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		10		10
98	C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-12 824	26 534	-12 762	948
99	X.	Adófizetési kötelezettség				
100	D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-12 824	26 534	-12 762	948

Kelt: Szolnok, 2021.03.26

Gazdasági társaság megnevezése:

Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft.

Mérleg "A" változat

Eszközök/ aktívák		2020. év terv	2020. év várható	2021. év terv	Változás (terv/várható) %
Sorszám	Tétel megnevezése				
1.	A. Befektetett eszközök	970 100	955 223	1 250 223	30,88%
2.	I. Immateriális javak	100	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
3.	1. Alapítás - átszervezés aktivált értéke				#ZÉRÓOSZTÓ!
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				#ZÉRÓOSZTÓ!
5.	3. Vagyoni értékű jogok				#ZÉRÓOSZTÓ!
6.	4. Szellemi értékek				#ZÉRÓOSZTÓ!
7.	5. Üzleti vagy cégérték				#ZÉRÓOSZTÓ!
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek				#ZÉRÓOSZTÓ!
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése				#ZÉRÓOSZTÓ!
10.	II. Tárgyi eszközök	970 000	955 223	1 250 223	30,88%
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				#ZÉRÓOSZTÓ!
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				#ZÉRÓOSZTÓ!
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek				#ZÉRÓOSZTÓ!
14.	4. Tenyészállatok				#ZÉRÓOSZTÓ!
15.	5. Beruházások, felújítások				#ZÉRÓOSZTÓ!
16.	6. Beruházásokra adott előlegek				#ZÉRÓOSZTÓ!
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				#ZÉRÓOSZTÓ!
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				#ZÉRÓOSZTÓ!
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				#ZÉRÓOSZTÓ!
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés				#ZÉRÓOSZTÓ!
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban				#ZÉRÓOSZTÓ!
23.	5. Egyéb tartós részesedés				#ZÉRÓOSZTÓ!
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				#ZÉRÓOSZTÓ!
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön				#ZÉRÓOSZTÓ!
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				#ZÉRÓOSZTÓ!
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				#ZÉRÓOSZTÓ!
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
29.	B. Forgóeszközök	234 100	470 262	341 500	-27,38%
30.	I. Készletek	2 100	1 681	2 500	48,72%
31.	1. Anyagok				#ZÉRÓOSZTÓ!
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek				#ZÉRÓOSZTÓ!
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok				#ZÉRÓOSZTÓ!
34.	4. Késztermékek				#ZÉRÓOSZTÓ!
35.	5. Áruk				#ZÉRÓOSZTÓ!
36.	6. Készletre adott előlegek				#ZÉRÓOSZTÓ!
37.	II. Követelések	32 000	49 048	49 000	-0,10%
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)				#ZÉRÓOSZTÓ!
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
42.	5. Váltó követelések				#ZÉRÓOSZTÓ!
43.	6. Egyéb követelések				#ZÉRÓOSZTÓ!
44.	7. Követelések értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
46.	III. Értékpapírok	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!

47.	1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				#ZÉRÓOSZTÓ!
48.	2.	Jelentős tulajdoni részesedés				#ZÉRÓOSZTÓ!
49.	3.	Egyéb részesedés				#ZÉRÓOSZTÓ!
50.	4.	Saját részvények, saját üzletrészek				#ZÉRÓOSZTÓ!
51.	5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				#ZÉRÓOSZTÓ!
52.	6.	Értékpapírok értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
53.	IV.	Pénzeszközök	200 000	419 533	290 000	-30,88%
54.	1.	Pénztár, csekkek				#ZÉRÓOSZTÓ!
55.	2.	Bankbetétek				#ZÉRÓOSZTÓ!
56.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	63 000	46 614	46 000	-1,32%
57.	1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				#ZÉRÓOSZTÓ!
58.	2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása				#ZÉRÓOSZTÓ!
59.	3.	Halasztott ráfordítások				#ZÉRÓOSZTÓ!
60.		Eszközök összesen	1 267 200	1 472 099	1 637 723	11,25%

Sorszám		Források / passzívák Tétel megnevezése	2020. év terv	2020. év várható	2021. év terv	Változás (terv/várható) %
61.	D.	Saját tőke	111 268	116 365	117 313	0,81%
62.	I.	Jegyzett tőke Ebből : visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	14 400	14 400	14 400	0,00%
63.	II.	Jegyzett , de még be nem fizetett tőke (-)				#ZÉRÓOSZTÓ!
64.	III.	Tőketartalék				#ZÉRÓOSZTÓ!
65.	IV.	Eredménytartalék	96 681	98 826	101 965	3,18%
66.	V.	Lekötött tartalék				#ZÉRÓOSZTÓ!
67.	VI.	Értékelési tartalék	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
68.	1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				#ZÉRÓOSZTÓ!
69.	2.	Valós értékelés értékelési tartaléka				#ZÉRÓOSZTÓ!
70.	VII.	Adózott eredmény	187	3 139	948	-69,80%
71.	E.	Céltartalék	0	3 500	3 000	-14,29%
72.	1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre				#ZÉRÓOSZTÓ!
73.	2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0	#ZÉRÓOSZTÓ!
74.	3.	Egyéb céltartalék				#ZÉRÓOSZTÓ!
75.	F.	Kötelezettségek	457 184	556 586	432 000	-22,38%
76.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
77.	1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
78.	2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
79.	3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
80.	4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
81.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	257 184	242 155	112 000	-53,75%
82.	1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				#ZÉRÓOSZTÓ!
83.	2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények				#ZÉRÓOSZTÓ!
84.	3.	Tartozások kötvénykiadásból				#ZÉRÓOSZTÓ!
85.	4.	Beruházási és fejlesztési hitelek				#ZÉRÓOSZTÓ!
86.	5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				#ZÉRÓOSZTÓ!
87.	6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
88.	7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
89.	8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
90.	9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				#ZÉRÓOSZTÓ!
91.	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	200 000	314 431	320 000	1,77%
92.	1.	Rövid lejáratú kölcsönök				#ZÉRÓOSZTÓ!
93.	2.	Rövid lejáratú hitelek				#ZÉRÓOSZTÓ!
94.	3.	Vevőktől kapott előlegek				#ZÉRÓOSZTÓ!
95.	4.	Kötelezettségek áruszállításából és szolgáltatásból (szállítók)				#ZÉRÓOSZTÓ!
96.	5.	Váltótartozások				#ZÉRÓOSZTÓ!

97.	6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
98.	7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
99.	8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				#ZÉRÓOSZTÓ!
100.	9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek				#ZÉRÓOSZTÓ!
101.	10.	Kötelezettségek értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
102.	11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				#ZÉRÓOSZTÓ!
103.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	698 748	795 648	1 085 410	36,42%
104.	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása				#ZÉRÓOSZTÓ!
105.	2.	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				#ZÉRÓOSZTÓ!
106.	3.	Halasztott bevételek				#ZÉRÓOSZTÓ!
107.		Források összesen	1 267 200	1 472 099	1 637 723	11,25%

Kelt: Szolnok, 2021. március 26.

Gazdasági társaság megnevezése:

Szolnoki Sportcentrum Nonprofit Kft

Kontrolling adatok a gazdasági társaság 2021. évi terv adatainak alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2020. évi terv	2020. évi várható	2021. évi terv	Eltérés (2021. évi terv-2020. évi várható)	Változás % (terv/várható)
Árbevétel	172 500	197 705	232 000	34 295	17%
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Egyéb bevételek	1 028 682	1 017 021	1 127 714	110 693	11%
<i>Ebből: normatív állami támogatás</i>	25 558	55 873	53 000	-2 873	-5%
<i>önkormányzattól kapott támogatás</i>	582 733	514 372	452 406	-61 966	-12%
<i>egyéb támogatások</i>	301 000	327 467	621 708	294 241	90%
<i>értékvesztés visszairás</i>	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Bevételek összesen	1 201 182	1 214 726	1 359 714	144 988	12%
<i>Önkormányzati támogatás aránya a bevételben %</i>	49%	42%	33%	-43%	-43%
Anyagköltség	124 700	103 756	181 000	77 244	74%
Igénybe vett szolgáltatások	199 357	216 435	249 174	32 739	15%
Egyéb szolgáltatások	12 800	13 407	12 500	-907	-7%
Eladott áruk beszerzési értéke	6 300	5 456	13 000	7 544	138%
Eladott (Közvetített) szolgáltatások	26 000	21 348	23 000	1 652	8%
Anyagi jellegű ráfordítások összesen	369 157	360 402	478 674	118 272	33%
Béreköltség	474 127	482 182	600 152	117 970	24%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	31 320	30 886	36 950	6 064	20%
Bérfelrakások	54 646	46 799	76 000	29 201	62%
Személyi jellegű ráfordítások összesen	560 093	559 867	713 102	153 235	27%
Egyéb ráfordítás	138 535	148 183	17 000	-131 183	-99%
<i>Ebből értékvesztés</i>	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Értékcsökkenési leírás	128 000	140 680	150 000	9 320	7%
Költségek összesen	1 195 785	1 209 132	1 358 776	149 644	12%
Üzemi tevékenység eredménye	5 397	5 594	938	-4 656	-83%

Létszám (2020. évi) 130

MUTATÓ SZÁMOK

<i>1 Forint támogatásra jutó árbevétel</i>	0,17	0,19	0,21
<i>Összes bevétel és támogatások aránya</i>	85,64%	83,72%	82,94%
<i>1 főre jutó árbevétel</i>	1 326,92	1 520,81	1 784,62
<i>1 főre jutó nyereség</i>	41,52	43,03	7,22
<i>Bevétel arányos nyereség</i>	0,45%	0,46%	0,07%
<i>Személyi jellegű ráfordítás és összes bevétel aránya</i>	46,63%	46,09%	52,44%

Kelt: Szolnok, 2020.03.26.

A 2021. ÜZLETI ÉVRE ÁTHÚZÓDÓ, FOLYMATBAN LÉVŐ BERUHÁZÁSOK BEMUTATÁSA

1., Látvány-csapatsport keretében megvalósuló beruházások elfogadott sportprogram alapján

Beruházás / fejlesztés megnevezése	Beruházási érték Ft	Befejezés várható időpontja	Megjegyzés
Petőfi úti tornaterem építése	630.555.000,- Ft	2022.03.31.	2017/18. évi sportprogram, TAO-s finanszírozási forrás részben biztosított
Városi Sportcsarnok eszközbeszerzések és autóbusz vásárlás	188.000.000,- Ft	2021.06.30.	2019/20. évi sportprogram, TAO-s finanszírozási forrás még nem biztosított

2., BMSK Zrt által finanszírozott létesítményfejlesztés

Beruházás / fejlesztés megnevezése	Beruházási érték Ft	Befejezés várható időpontja	Megjegyzés
Hajóház építése Holt-Tisza Vízisportközpont területén I. ütem	7.930.000,- Ft	2021.06.30.	beruházás folyamatban, finanszírozási szerződés megkötve. Önerőigény 0,- Ft
Hajóház építése Holt-Tisza Vízisportközpont területén II. ütem	20.000.000,- Ft	2021.06.30.	finanszírozási szerződés megkötése folyamatban. Önerőigény 0,- Ft

3., Pénzügyminisztérium Regionális Fejlesztési Operatív Programok Irányító Hatósága „Széchenyi 2020” program keretében finanszírozott beruházás

Beruházás / fejlesztés megnevezése	Beruházási érték Ft	Befejezés várható időpontja	Megjegyzés
Tárolótér építése Szolnok Szandai réten	47.500.000,- Ft	2021.06.30.	beruházás folyamatban, finanszírozási szerződés megkötve. Önerőigény 0,- Ft



