



AZ ELŐTERJESZTÉS SORSZÁMA: 12.
MELLÉKLET: 10 db

TÁRGY: Javaslat a Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi mérlegbeszámolójának elfogadására

ELŐTERJESZTÉS
SZEKSZÁRD MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2021. június 23-i RENDES ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: Szőke Gergő ügyvezető igazgató

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: dr. Gyulay Soma jogi és bizottsági referens

ELŐADÓ: Szőke Gergő ügyvezető igazgató

KEZELÉSI MEGJEGYZÉS:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

EGYÉB SZERVEZET:

MEGTÁRGYALTA: **HATÁROZAT SZÁMA:**
Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság
Pénzügyi Bizottság
.../2021. (.....) határozat
.../2021. (...) határozat

TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA: dr. Gábor Ferenc jegyző

Terjedelem: 1 + 2 oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számv. tv.) 4. § (1) bekezdése alapján a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, a Számv. tv-ben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (továbbiakban: Ptk.) 3:188. § (1) bekezdése alapján a korlátolt felelősségű társaság legfőbb szerve a taggyűlés, a Ptk. 3:109. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a legfőbb szerv hatáskörébe tartozik a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása és a nyereség felosztásáról való döntés.

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének az 504/2021. (V.31.) számú határozatában a Közgyűlés a Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi mérlegbeszámolóját a felügyelőbizottság véleményére tekintettel nem fogadta el, továbbá felhívta az ügyvezető igazgatót az üzleti terv átdolgozására, és az alapító részére történő ismételt megküldésre. A Közgyűlés a fenti határozatába felhívta a társaság felügyelőbizottságának elnökét, hogy indokolja meg, hogy miért nem fogadta el a társaság mérlegbeszámolóját, valamint arra, hogy az ellenmondás feloldására vonatkozó javaslatát küldje meg a tulajdonos önkormányzat részére.

A Társaság ügyvezetője az 2021. évi üzleti tervet átdolgozta, Társaság felügyelő bizottsága pedig 2021. június 9. napján ülésezett és a Társaság beszámolóját egyhangúlag elfogadásra javasolja a tisztelt Közgyűlésnek.

A 2020. évi beszámoló, az átdolgozott üzleti terv és a felügyelő bizottság határozata jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Szekszárd, 2021. június 18.

Szőke Gergő
ügyvezető igazgató

Határozati javaslat

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének .../2021. (..) határozata *a Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi mérlegbeszámolójának elfogadásáról*

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése

1. Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóját (mérleg, eredmény-kimutatás, kiegészítő melléklet) 854.070 eFt mérleg-főösszeggel és -5.794 eFt adózott eredménnyel (veszteség) elfogadja;

Határidő: A döntéshozatal napja
Felelős: Ács Rezső polgármester
Szőke Gergő ügyvezető igazgató

2. Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi éves beszámolójához kapcsolódó könyvvizsgálói jelentést jóváhagyólag tudomásul veszi;

Határidő: A döntéshozatal napja
Felelős: Ács Rezső polgármester
Szőke Gergő ügyvezető igazgató

3. a Társaság 2020. évi éves beszámolójához kapcsolódó Felügyelő Bizottsági jelentést jóváhagyólag tudomásul veszi;

Határidő: A döntéshozatal napja
Felelős: Ács Rezső polgármester
Szőke Gergő ügyvezető igazgató

4. a Társaság 2021. évi üzleti tervét jóváhagyólag tudomásul veszi.

Határidő: A döntéshozatal napja
Felelős: Ács Rezső polgármester
Szőke Gergő ügyvezető igazgató

(Statisztikai számjel: 23514425-9312-572-17)
(Cégjegyzékszám: 17-09-008858)

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Egyszerűsített éves beszámoló

2020

*A könyvvizsgálói véleményt (záradékot) a beszámolóhoz mellékelte
"Független könyvvizsgálói jelentés" tartalmazza.*

Kelt.: Szekszárd, 2021.május 05.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.

7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-9312-572-17

Banksz.: 11746005-20135977


Szóke Gergő
ügyvezető

(Statistikai számjel: 23514425-9312-572-17)
(Cégjegyzékszám: 17-09-008858)

A közzétett adatokat
könyvvizsgáló ellenőrizte.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" típusú MÉRLEG
Mérlegfordulónap: 2020.12.31.

Sor- szám	Adatok : ezer forintban	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	Tételek megnevezése	2019	d	2020
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2+4+6)	364 231	0	347 549
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 649	0	1 290
3	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	362 582	0	346 259
5	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	6. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
9	B. Forgóeszközök (+10+11+14+16)	272 229	0	505 542
10	I. KÉSZLETEK	0	0	0
11	II. KÖVETELÉSEK	19 910	0	5 916
12	11.sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11.sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
15	14.sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	252 319	0	499 626
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 481	0	979
18	ESZKÖZÖK /aktívák/ ÖSSZESEN (1+8+17)	637 941	0	854 070
19	D. Saját tőke (+20+22+23+24+25+26+29)	55 409	0	289 615
20	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 100
21	16. Sorból: a/ visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉKOK		0	239 900
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 861	0	52 409
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	37 548		-5 794
30	E. Céltartalékok	0	0	0
31	F. Kötelezettségek (32+33+34)	40 518	0	23 342
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		0	
34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	40 518	0	23 342
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37	G. Passzív időbeli elhatárolások	542 014	0	541 113
38	FORRÁSOK /passzívák/ ÖSSZESEN (19+30+31+37)	637 941	0	854 070

Kelt.: Szekszárd, 2021.május 05.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
Adószám: 23514425-2-17
Banksz.: 11746005-20135977


Szóke Gergő
ügyvezető

(Statisztikai számjel: 23514425-9312-572-17)
(Cégjegyzékszám: 17-09-008858)

A közzétett adatokat
könyvvizsgáló ellenőrizte.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" típusú EREDMÉNY-KIMUTATÁS
összköltség eljárással
Mérlegfordulónap: 2020.12.31.

Tétel szám	Adatok : ezer forintban Tételek megnevezése	Előző év 2019	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2020	
a	b	c	d	e	
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	156 156		99 028	1.
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE				2.
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	431 049		285 526	3.
	<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>				4.
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	295 536		210 557	5.
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	178 454		144 401	6.
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 289		22 631	7.
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	44 196		12 758	8.
	<i>Ebből: értékvesztés</i>			1 730	9.
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	37 730	0	-5 793	10.
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	9		1	11.
	<i>Ebből: értékelési különbözet</i>				12.
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	191		2	13.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-182	0	-1	14.
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	37 548	0	-5 794	15.
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0		0	16.
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	37 548	0	-5 794	17.

Kelt.: Szekszárd, 2021.május 05.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
Adószám: 23514425-2-17
Banksz.: 11745005-20135977 ⑨


.....
Szóke Gergő
ügyvezető

(Statisztikai számjel: 23514425-9312-572-17)
(Cégjegyzékszám: 17-09-008858)

A közzétett adatokat
könyvvizsgáló ellenőrizte.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kelt.: Szekszárd, 2021.május 05.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.



Szöke Gergő
ügyvezető

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
Adószám: 23514425-2-17
Banksz.: 11746005-20135977 

A kiegészítő melléklet az előző évek során elkészített mellékletre épül - biztosítva az összehasonlíthatóság és világosság számvetési elvek érvényre jutását -, valamint további kiegészítéseket tartalmaz a számvetési törvény előírásainak megfelelően.

A kiegészítő melléklet - a tulajdonosi döntésnek megfelelően - a törvényben előírtaknál részletesebb tartalmaz számszerű adatokat, szöveges magyarázatokat a Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről, az eszközök, források összetételéről. Ezáltal biztosítva a megbízható és valós összkép kialakítását a Társaság gazdálkodásáról.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályozórendszer a mindenkor hatályos, számvetésről szóló 2000. évi C. törvény.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1., A Társaság gazdasági környezetének ismertetése

A Szekszárdi Sportközpont Nkft. 2011.09.29-én alakult, tevékenységét 2011.09.30-én kezdte meg, cégjogi formája: egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság.

Az alapító: Szekszárdi Megyei Jogú Város Önkormányzata.

A Kft. neve: Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
 A Kft. rövid megnevezése: **Szekszárdi Sportközpont Nkft.**
 A Kft. székhelye: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
 A Kft. levelezési címe: 7101 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
 A Kft. telephelye(i): 7100 Szekszárd, 3803/4. Hrsz.
 A Kft. cégbejegyzési száma: **17-09-008858**
 A Kft. statisztikai számjele: 23514425-9312-572-17
 A Kft. adószáma: **23514425-2-17**

A Kft. fő tevékenységi köre (az adóhatósági bejelentkezéssel egyezően):

9312/08 Sportegyesületi tevékenység

A 3.000Eft-os törzstőke a következő arányban oszlott meg a tulajdonosok között

2019.12.31-én:

Tagok:	Tulajdoni hányaduk%:
01.Szekszárdi Megyei Jogú Város Önkormányzata	100

A Kft. jegyzett tőkéje 2020.12.31-án 100Eft.-al növekedett, 2020.12.31-én 3.100Eft.

A tőkeemelés banki átutalással valósult meg.

A jelenlegi tulajdonosi kör (2020.12.31-én)

Tagok:	Tulajdoni hányaduk%:
01.Szekszárdi Megyei Jogú Város Önkormányzata	100

Feladatai:

Koordinálja a sportegyesületek létesítmény.igényét, biztosítja a verseny , diák, és szabadidő sport rendezvényekhez szükséges létesítményeket

Közreműködik a városi diáksport, szabadidősport eseménynaplót összeállításában, programok, rendezvények lebonyolításában.

Segíti a versenyrendszer kialakulását, működését.

Ellátja a szakosztályokban a kiválasztás, az általános sportági képzés és tehetséggondozás feladatokat.

Közreműködik a z egészséges életmóddal összefüggő felvilágosító tevékenységben.

A sportlétesítmények szabad kapacitásának kijánlásával hozzájárul a lakosság sportolási igényeinek kielégítéséhez.

Tevékenyen részt vesz az Egészségügyi, Szociális és Sportbizottság által feladatként meghatározott sportszakmai anyagok előkészítésében.

Az éves beszámoló aláírására kötelezett, önálló képviseltre jogosult személy(ek):

Malomsoki Krisztián Milán ügyvezető (lakcím: 2096 Üröm Sport utca 16/A.) 2021.04.22-ig

Szőke Gergő ügyvezető (710 Szekszárd, Körösi Csoma Sándor utca 39-41. 4.em.45 a.) 2021.04.23-tól.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Deli Richárd (lakcím:7100 Szekszárd, Mátyás király u. 6. 3/2.) .regisztrációs szám: 143939

ALISCA-Ingatlan Kft. (Cg.:17-09-010043, székhely: 7100 Szekszárd, Mátyás király utca 8.)

A választott könyvvizsgáló neve, címe:

Váradiné Jassó Marianna (lakcím: 1121 Budapest Lidérc utca 27.) nyilvántartási szám:MKVK

GLOBKONT Kft. (Cg.: 01-09-914795 székhely: 1121 Budapest Lidérc utca 27.)

A könyvvizsgáló tevékenységét 2020.07.01-től látja el 60.Eft+áfa havi díjért.

A beszámoló elfogadására és jóváhagyására jogosult testület, személy:

Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Minősített többségi tulajdonú tag

(Székhely: 7100 Szekszárd, Béla király tér 8.), képviseli: Ács Rezső polgármester.

A vállalkozásnál 3 fős felügyelőbizottság működik.

2., A Kft. számviteli politikájának főbb vonásai

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A választott beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló a Számviteli tv. szerint.

A leltárral alátámasztott beszámoló tárgyév december 31-i fordulónappal tárgyévet követő év március 31-i hatánnappal készül.

A választott eredmény-elszámolási módszer: Összköltség eljárás.

A Kft. mind az éves beszámoló elkészítése, mind a könyvvezetés során a számviteli törvényben megfogalmazott - nemzetközi gyakorlatban is alkalmazott- számviteli alapelvek és törvényi előírások megtartásával jár el biztosítva az éves beszámolóban a megbízható és a valós összképet a Kft. vagyoni és pénzügyi helyzetéről.

A vállalkozás folytatásának elve szerint a Kft. tevékenységét a közeljövőben is folytatni tudja, ezért vagyontárgyait a számviteli törvényben előírtak szerint értékelt.

A mérlegben szereplő források értékelése könyv szerinti értéken történik.

Az összemérés elve és az abból következő időbeli elhatárolás elve szerint a Kft. elhatárolja mindazokat a bevételeket és kiadásokat, amelyek a tárgyévet érintik, illetve a következő gazdasági évben számolhatók csak el (aktív illetve passzív időbeli elhatárolás).

Az óvatosság elvének megfelelően a Kft. értékvesztést számol el a vevőkkel és adósokkal szemben fennálló követeléseinek után vevő és adós-minősítés szerint:

Az 2020.12.31-én fennálló - egyeztetett - vevőkövetelések csoportosan kerülnek kimutatásra nem esedékes, lejárt és később esedékes követelések csoportosításban.

A 5éven túli bizonytalan, behajthatatlan követelések leírásra kerülnek.

A mérlegkészítésig tudomásra jutott újabb információk figyelembevételével az ügyvezető értékeli a ki-helyezett eszköz megtérülésének kockázatát, és annak megfelelően kerül meghatározásra az érték.-vesztés összege.

II. JÖVEDELMEZŐSÉGI ÉS EGYÉB MUTATÓK

1., Mérleg és eredmény-kimutatás abszolút változása

"A" Mérleg

Adatok : ezer forintban		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév	Relatív	Abszolút	
tételek:		2019	módosításai	2020	vált.	változás	
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	364 231	0	347 549	100%	-16 682	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	1 649	0	1 290	100%	-359	
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0	-	0	
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0	-	0	
5	3. Vagyoni értékű jogok	850		710	-	-140	
6	4. Szellemi termékek	799		580	-	-219	
7	5. Üzleti vagy cégérték	0		0	-	0	
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0		0	-	0	
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0	-	0	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	362 582	0	346 259	95%	-16 323	
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	17 971		16 926	94%	-1 045	
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0	-	0	
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	93 127		76 869	83%	-16 258	
14	4. Tenyészállatok	0		0	-	0	
15	5. Beruházások, felújítások	251 484		252 464	100%	980	
16	6. Beruházásokra adott előleg			0	-	0	
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0	-	0	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	0	-	0	
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	-	0	
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0	-	0	
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0	-	0	
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban	0		0	-	0	
23	5. Egyéb tartós részesedés	0		0	-	0	
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0		0	-	0	
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0	-	0	
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0	-	0	
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0	-	0	
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0	-	0	
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	272 229	0	505 542	186%	233 313	
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0	0%	0	
31	1. Anyagok	0		0	-	0	
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0	-	0	
33	3. Növedék-, hizó- és egyéb állatok	0		0	-	0	
34	4. Késztermékek	0		0	-	0	
35	5. Áruk	0		0	-	0	
36	6. Készletekre adott előlegek	0		0	-	0	
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	19 910	0	5 916	30%	-13 994	
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	10 335		1 936	19%	-8 399	
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	-	0	
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben	0		0	-	0	
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0		0	-	0	
42	5. Váltókövetelések	0		0	-	0	
43	6. Egyéb követelések	9 575		3 980	42%	-5 595	
44	7. Követelések értékelési különbözete	0		0	-	0	
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0	-	0	
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0	-	0	
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0	-	0	
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0		0	-	0	
49	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0		0	-	0	
50	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0	-	0	
51	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0		0	-	0	
52	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	252 319	0	499 626	198%	247 307	
53	1. Pénztár, csekkek	6 486		831	13%	-5 655	
54	2. Bankbetétek	245 833		498 795	203%	252 962	
55	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	1 481	0	979	66%	-502	
56	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	589		649	110%	60	
57	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	892		330	37%	-562	
58	3. Halasztott ráfordítások	0		0	-	0	
59	60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	637 941	0	854 070	134%	216 129

II. JÖVEDELMEZŐSÉGI ÉS EGYÉB MUTATÓK

1., Mérleg és eredmény-kimutatás abszolút változása

"A" Mérleg

Adatok : ezer forintban		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév	Relatív	Abszolút
tételek:		2019	módosításai	2020	vált.	változás
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)	55 409	0	289 615	523%	234 206
62	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 100	103%	100
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0	-	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	-	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	239 900	-	239 900
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	14 861	0	52 409	353%	37 548
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	-	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	-	0
69	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0	-	0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0	-	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	37 548	0	-5 794	-15%	-43 342
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0	-	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0	-	0
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0	-	0
75	3. Egyéb céltartalék	0		0	-	0
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	40 518	0	23 342	58%	-17 176
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0	-	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	-	0
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben	0		0	-	0
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0		0	-	0
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0	-	0
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0	0	-	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0	-	0
84	2. Átváltoztatható kötvények	0		0	-	0
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0	-	0
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0	-	0
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0	-	0
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	-	0
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben	0		0	-	0
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben	0		0	-	0
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0	-	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	40 518	0	23 342	58%	-17 176
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0		0	-	0
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0	-	0
95	2. Rövid lejáratú hitelek	0		0	0%	0
96	3. Vevőtől kapott előlegek	79		0	-	-79
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	29 611		14 357	48%	-15 254
98	5. Váltótartozások	0		0	-	0
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0	-	0
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll.szemben	0		0	-	0
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben	0		0	-	0
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10 828		8 985	83%	-1 843
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0	-	0
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0	-	0
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	542 014	0	541 113	100%	-901
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	540 975		467 853	86%	-73 122
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 039		10 603	1021%	9 564
108	3. Halasztott bevételek	0		62 657	-	62 657
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	637 941	0	854 070	134%	216 129

II. JÖVEDELMEZŐSÉGI ÉS EGYÉB MUTATÓK

1., Mérleg és eredmény-kimutatás abszolút változása

"A" eredmény-kimutatás (Összköltség-eljárás)

Adatok : ezer forintban		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév	Relatív	Abszolút
tételek:		2019	módosításai	2020	vált.	változás
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	156 156		99 028	63%	-57 128
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0		0	-	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	156 156	0	99 028	63%	-57 128
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0	-	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0	-	0
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE (3+4)	0	0	0	-	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	431 049	0	285 526	66%	-145 523
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0		0	-	0
9	05. Anyagköltség	86 690		93 559	108%	6 869
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	201 523		109 138	54%	-92 385
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	7 323		7 634	104%	311
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0		-	-	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		226	-	226
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	295 536	0	210 557	71%	-84 979
15	10. Bérköltség	126 947		112 416	89%	-14 531
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 138		20 863	86%	-3 275
17	12. Bérjárulékok	27 369		11 122	41%	-16 247
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	178 454	0	144 401	81%	-34 053
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	31 289	0	22 631	72%	-8 658
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	44 196	0	12 758	29%	-31 438
21	Ebből: értékvesztés	0		1 730	-	1 730
22	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-VI-VII)	37 730	0	-5 793	-15%	-43 523
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0	-	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0	-	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0	-	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		-	-	0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	438		0	0%	-438
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0		0	-	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	113		0	0%	-113
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0	-	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-542		1	-	543
32	Ebből: értékelési különbözet	0		0	-	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	9	0	1	11%	-8
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0	-	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0	-	0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0		0	-	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0	-	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 792		0	0%	-1 792
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0	-	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0	-	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-1 601		2	-	1 603
42	Ebből: értékelési különbözet	0		0	-	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	191	0	2	1%	-189
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-182	0	-1	1%	181
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	37 548	0	-5 794	-15%	-43 342
46	X. Adófizetési kötelezettség	0		0	-	0
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	37 548	0	-5 794	-15%	-43 342

2., A társaság vagyoni helyzetét, gazdasági hatékonyságát a következő mutatókon keresztül jellemezzük:

MUTATÓK		2019 évi	2020 évi
01. Saját tőke aránya (%):	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} * 100$	8,69%	33,91%
02. Saját tőke növekedési aránya (%):	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} * 100$	1846,97%	9342,42%
03. Saját tőke és a befektetett eszközök aránya(%):	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} * 100$	15,21%	83,33%
04. Likviditási mutató I. (%):	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} * 100$	671,87%	2165,80%
05. Forgóeszközök aránya(%):	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszközérték}} * 100$	42,67%	59,19%
06. Tárgyi eszközök aránya (%):	$\frac{\text{Tárgyi eszközök}}{\text{Összes eszközérték}} * 100$	56,84%	40,54%
07. Árbevétel-arányos nyereség (%):	$\frac{\text{Üzleti eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}} * 100$	24,16%	-5,85%
08. Tőkearányos nyereség (%):	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} * 100$	1251,60%	-186,90%
09. Tőkearányos osztalék (%):	$\frac{\text{Fizetett osztalék}}{\text{Jegyzett tőke}} * 100$	0,00%	0,00%

3., A jövedelmezőségi és egyéb mutatók szöveges elemzése (2020 évi):

A saját tőke aránya a tárgyévben elszámolt mérleg szerinti veszteség ellenére az év végi tőketartalék jelentős növelésének valamint a kötelezettség állomány jelentős csökkenésének hatására növekedett.

A saját tőke növekedési arányának százalékos értéke szintén jelentősen növekedett az előző évhez képest, melyet a tőketartalék növekedése indokol.

A Társaság likviditása - a tőketartalék jóváírásának köszönhetően - előző évhez képest jelentősen javult, bőven meghaladja az általában elvárható szintet.

A forgóeszközök arányának százalékos értéke növekedett a tavalyi évhez képest, amit a tárgyi eszköz értékcsökkenés elszámolása mellett a jelentős pénzeszköz növekedés indokol.

A tárgyi eszközök aránya a pénzeszközök jelentős év végi növekedése miatt a beruházások kisebb arányú hatása mellett csökkent előző évhez képest.

Az Nkft. pandémiás helyzet ellenére - költségtakarékos működéssel - veszteségét minimalizálta.

Összefoglalva:

A Társaság tárgyévben - előző évet érintő nem tervezett költségek miatt - veszteséget realizált, kintlévőségeit csökkentette, szállítói tartozások is felére csökkentek, így a gazdálkodása biztos alapokon áll, likviditása folyamatos.

Az Nkft. 2020-ban 5.952EFT beruházást és felújítást finanszírozott meg, részben önerőből, részben pályázati finanszírozásból.

A Társaság célja a városi sporttevékenység folyamatos biztosítása, és az uszoda üzemeltetés nyereséges fenntartása.

III. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1., Értékelési módszerek

- Immateriális javak:

Korábban aktív időbeli elhatárolásban szereplő 6 évnél kevesebb idő alatt leírandó immateriális javakat át kell vezetni az IMM javakhoz. Az ingatlanhoz tartozó vagyoni értékű jogokat nem az IMM javak között, hanem az ingatlanok között kell kimutatni.

- Vásárolt saját készletek:

A társaság vásárolt készleteiről év közben sem mennyiségi, sem értéknylvántartást nem vezet. A vásárolt készletek beszerzéskor azonnal költségként kerülnek elszámolásra. A beszerzési ár a számviteli törvényben foglaltak szerint kerül meghatározásra.

A mérlegben szereplő készletek mennyisége december 31-i fordulónappal végzett leltár alapján kerül megállapításra, a FIFO elvet figyelembe véve a legutolsó beszerzési árakon vannak értékelve.

- Saját termelésű készletek:

A Kft. saját termelésű készletekkel nem rendelkezik.

- Idegen készletek:

Idegen készlet nincs.

- Deviza követelések, kötelezettségek:

Deviza eszközök és devizakötelezettségek, valamint a devizaárfolyam változásához igazított, forintba szóló eszközök és kötelezettségek átértékelését, továbbá az árfolyam-különbözetek elszámolását a mérlegforduló napra el kell végezni.

Az értékelést MNB devizaközép-árfolyamán kell elvégezni.

A társaságnak tárgyév végén deviza-, valuta kötelezettségei, -követelései nincsenek.

2., Amortizációs politika

A befektetett eszközök értékelése beszerzési áron történik, csökkentve az értékcsökkenés és az eszközök értékvesztésének összegével.

Az értékcsökkenést az üzembehelyezés napjától kell számítani, egyenes arányú leírás módszerrel a bruttó értékre vetítve.

A műszakilag gazdaságilag indokolt használati idő és ezzel összefüggésben a leírási kulcs beszerzéskor, egyidejűleg kerül meghatározásra. Az eszközök egyedi értékelésénél az óvatosság számviteli alapelv figyelembevételével jár el a Kft. A 200 ezer forint beszerzési költségét használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolja.

Terven felüli értékcsökkenést számol a Kft., ha a tárgyi eszköz, a beruházás értéke tartósan lecsökken, valamint feleslegessé válás, megrongálódás, megsemmisülés esetén.

Az új szabályok szerinti maradvényérték összege nulla, ha a várható használati idő végén a könyv szerinti érték nem haladja meg az adott eszközre elszámolható éves értékcsökkenés mértékét, illetve 50 ezer forint alatt van.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2020. évben: (adatok eFt.-ban)

Megnevezés	Nyitó érték 2020.01.01	Évközi		Átsorolás 2020-ban	Záró érték 2020.12.31	Vált. %
		növekedés	csökkenés			
Immateriális javak össz.	2 295	0	0	0	2 295	100%
Alap-átszerv. aktív. ért.	0				0	-
Kis.fejl. aktívált értéke	0				0	-
Vagyoni értékű jogok	985				985	100%
Szellemi termékek	1 310				1 310	100%
Üzleti vagy cégérték	0				0	-
IMM. Javakra adott előlegek	0				0	-
IMM. Javak értékhelyesbítése	0				0	-
Tárgyi eszközök össz.	436 814	5 952	86	0	442 680	101%
Ingatlanok, és a kapcs. v.ért.jogok	21 146	254			21 400	101%
Gépek,beren., járművek	164 184	4 718	86		168 816	103%
Beruházások, felújítások	251 484	980			252 464	100%
Beruházásokra adott előlegek	0				0	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0	-

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2020. évben : (adatok eFt.-ban)

Megnevezés	Nyitó érték 2020.01.01	Évközi		Átsorolás 2020-ban	Záró érték 2020.12.31	Vált. %
		növekedés	csökkenés			
Immateriális javak össz.	646	359	0	0	1 005	156%
Alap-átszerv. aktív. ért.	0				0	-
Kis.fejl. aktívált értéke	0				0	-
Vagyoni értékű jogok	135	140		0	275	204%
Szellemi termékek	511	219		0	730	143%
Üzleti vagy cégérték	0				0	-
IMM. Javakra adott előlegek	0				0	-
IMM. Javak értékhelyesbítése	0				0	-
Tárgyi eszközök össz.	74 235	22 272	86	0	96 421	130%
Ingatlanok, és a kapcs. v.ért.jogok	3 178	1 297			4 475	141%
Gépek,beren., járművek	71 057	20 975	86		91 946	129%
Beruházások, felújítások	0				0	-
Beruházásokra adott előlegek	0				0	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0				0	-

Tárgyévben elszámolt lineáris écs: 22 367 Kisértékű TE elsz. écs: 264

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének* alakulása 2020. évben : (adatok eFt.-ban)

Megnevezés	Nyitó érték 2020.01.01	Évközi		Átsorolás 2020-ban	Záró érték 2020.12.31	Vált. %
		növekedés	csökkenés			
Immateriális javak össz.	1 649	-359	0	0	1 290	78%
Alap-átszerv. aktív. ért.	0	0	0	0	0	-
Kis.fejl. aktívált értéke	0	0	0	0	0	-
Vagyoni értékű jogok	850	-140	0	0	710	84%
Szellemi termékek	799	-219	0	0	580	73%
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	-
IMM. Javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	-
IMM. Javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	-
Tárgyi eszközök össz.	362 579	-16 320	0	0	346 259	95%
Ingatlanok, és a kapcs. v.ért.jogok	17 968	-1 043	0	0	16 925	94%
Gépek,beren., járművek	93 127	-16 257	0	0	76 870	83%
Beruházások, felújítások	251 484	980	0	0	252 464	100%
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	-
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	-

(adatok eFt.-ban)

Befektetett pénzügyi eszközök állománya 2020. évben:

Megnevezés	Nyitó érték 2020.01.01	Évközi		Átsorolás 2020-ban	Záró érték 2020.12.31	Vált. %
		növekedés	csökkenés			
egyéb tartós részesedés*	0				0	-
egyéb tartósan adott kölcsön	0				0	-
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	-

*megj.: befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik

1., Követelések

Vevőkkel szembeni követelések 2020.12.31-én 1.936Eft. (előző év: 10.335Eft),

Munkavállalókkal szembeni követelés 361Eft (előző év: 778Eft.)

Egyéb követelés 2020.12.31.-én 3.980Eft. (előző év: 9575Eft.)

A piaci értéken történő értékelés alkalmazott elvei és módszerei:

Az NKft. tárgyévben értékhelyesbítést nem számolt el.

2., Tárgyévben elszámolt értékvesztés, képzett céltartalékok

A társaság tárgyévben 365 napon túli vevő követelések után 1.730Eft. Értékvesztést számolt el, behajthatlan követelések leírás nem volt.

Tárgyidőszakban céltartalék képzésére nem került sor.

3., Kötelezettségek (adatok Eft-ban):

	összesen	hosszú lejáratú	rövid lejáratú*
Beruházási és felj.hitelek	0	0	0

A mérlegben egyéb 5 évet meghaladó futamidejű kötelezettségek nem szerepelnek.

Rövid lejáratú kötelezettségek (adatok Eft-ban):

2020-évben

1. NAV, Önkormányzatok	2 890	12%
2. Jövedelem elsz. (munkavállalók)	5 738	25%
3. Rövid lejáratú kölcsön*	0	0%
4. Vevők (túlfizetés)	339	1%
5. Szállítók	14 357	62%
6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	18	0%
összesen:	23 342	100%

Felajánlott fedezetek: nincsenek.

Az Nkft-nek váltó tartozása nincs.

Az NKft-nek egyéb pénzügyi kötelezettsége nincs.

Tárgyévben fejlesztési tartalék nem került lekötésre a 2021-2024. évi beruházásokra.

Tárgyévben 0 Eft. (tárgyévet megelőző években 0 Eft.) került feloldásra.

Kutatás, kísérleti fejlesztés a Kft-nek nem volt.

A Kft. 2020-tól kezdődően nem köteles Cash-flow kimutatást és üzleti jelentést készíteni.

Tulajdonosi kérésre üzleti jelentés a korábbi évek gyakorlatának megfelelően készül.

Egyéb bér adat információ 2020-ra (adatok Eft.-ban)

Az ügyvezető(k) részére 2020-ban számfejtett bruttó bér összesen: 8 424

Az ügyvezető részére 2020-ban számfejtett végkielégítés összesen: 4 200

Ügyvezetés tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság (prémium): nem volt.

Ügyvezetés tagjainak adott kölcsönök nyitott előleg (+) 0

Visszavételezett előleg (-) 0

FEB tagok részére 2020-évben számfejtett bruttó bér összesen: 0

4., Igénybe vett szolgáltatások értéke 2020-ban (adatok: ezer forintban):

52.	Igénybevett szolgáltatások értéke:	109 138	100%
521.	Szállítás, rakodási ktg.:	6 122	6%
522.	Bérleti díjak:	19 686	18%
523.	Javítás, karbantartás:	14 431	13%
524.	Hírdetési és reklámköltségek:	204	0%
525.	Oktatás, továbbképzési díjak:	65	0%
526.	Utazási, és kiküldetési ktg.:	3 423	3%
527.	Számviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás:	5 927	5%
528.	Jogi ügyvédi díjak:	5 531	5%
529.ből	Posta, távközlési költségek:	2 030	2%
529.ből	Vagyonvédelem	8 528	8%
529.ből	portaszolgálat	5 025	5%
529.ből	Takarítás	20 884	19%
529.ből	Sportszolgáltatás	7 325	7%
52-ből	Egyéb "fel nem sorolt" szolgáltatás:	9 957	9%

5., Értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenként 2020-ban (adatok: Eft-ban):

1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele:	Tárgyév	%
Sporttevékenység bevételei	8 993	9%
Élményfürdő bevételei	45 100	46%
Jégpálya bevételei	5 404	5%
Sport-létesítmények bérbeadás bevételek	33 292	34%
Nyári táborok bevételei	4 500	5%
Sportszolgáltatás (sportversenyek) bevételek	1 127	1%
Egyéb szolgáltatás	612	1%
összesen:	99 028	100%

6. Tárgyévi támogatások egyéb bevételei:

Egyéb bevételek:	Tárgyév	%
minisztériumtól kapott támogatás	2 757	1,0%
SZMJV. - tulajdonostól (működési támogatás)	232 872	81,6%
SZMJV. - tulajdonostól (támogatás visszautalás)	-400	-0,1%
munkaügyi támogatás	2 208	0,8%
MVSZ-tól kapott támogatás (uszoda beruh.-ra elhat.)	0	0,0%
Látvány csapatsport támogatások	40 716	14,3%
EMMI támogatások	3 139	1,1%
MASZ támogatás (atlétikai versenyekre)	2 340	0,8%
MÉSZ támogatás	1 711	0,6%
összesen:	285 343	100%

Tárgyévben a Szekszárdi fekete Gólyák KC-nek adott támogatás 10 000 Eft. (egyéb ráfordítás)

7., Jelentősebb aktív-, illetve passzív időbeli elhatárolások időbeli alakulása (adatok: Eft.-ban):

Uszoda beruházás támogatás	bevétel	pasz.id.elhat.	464 363
Uszoda beruházás tám. (tárgyévi)	bevétel	pasz.id.elhat.	3 490
Áramdíj tárgyévire tartozó ktg.ek	kiadás	pasz.id.elhat.	3 403
Takarítás tárgyévire tartozó ktg.ek	kiadás	pasz.id.elhat.	1 274
Gázdíj tárgyévire tartozó ktg.ek	kiadás	pasz.id.elhat.	1 100
Sátorbérlet tárgyévire tartozó ktg.ek	kiadás	pasz.id.elhat.	650

8. Halasztott bevételek kimutatása 2020-ban (adatok Eft.-ban)

Tao támogatások 2016-2018 év	sportfejlesztés	hal.bevétél	13 800
Tao támogatások 2019 év	Jégkorong	hal.bevétél	27 555
Tao támogatások 2019 év	Vízilabda	hal.bevétél	1 705
EMMI támogatások 2019 év	Jégkorong	hal.bevétél	11 899
EMMI támogatások 2019 év	Vízilabda	hal.bevétél	555
EMMI támogatások 2019 év	Teniszpálya	hal.bevétél	4 773
EMMI támogatások 2019 év	egyéb	hal.bevétél	2 370
Fejlesztési célra kapott támogatás	összesen:	hal.bevétél	62 657

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1., Létszám és béradatok

A társaság átlagos statisztikai állományi létszámának és béradatainak alakulása:

(létszám adatok főben)

	2019	2020
Fizikai:		
- nő		5
- férfi		20
Szellemi:		
- nő		9
- férfi		3
Ált. statiszt. létszám:	39	37

(bér adatok E Ft-ban)

JOGCIM	2019	2020
Fizikai:		
- bér		74 334
- egyéb szem.jell.ráf.		13 783
Szellemi:		
- bér		38 082
- egyéb szem.jell.ráf.		7 080
Összes bér	-	112 416
Összes e.sz.jell.ráf.	-	20 863

Szakmunkástanulók foglalkoztatásának alakulása (létszám adatok főben):

A Kft. szakmunkás tanulót nem foglalkoztatott, diákok foglalkoztatása nyári hónapokban volt.

2., Környezetvédelemmel összefüggő információk

A Kft. a környezet védelmét közvetlenül szolgáló a környezetvédelmi előírásoknak megfelelő tárgyi feltételekkel rendelkezik: A Kft.-nél kommunális és veszélyes hulladék keletkezik.

Érvényes környezetvédelmi szakhatósági engedéllyel működik.

Veszélyes hulladékot nem tárol, azt folyamatosan elszállíttatja (helyi szolg.céggel).

Várható környezetvédelmi károk és kötelezettségek nincsenek.

3., Társasági adóalap-korrekciók (adatok E Ft.-ban):

1., Bírság, késedelmi pótlék:

2., Szv.tv. szerint elsz.értékvesztés

3., Szv.tv. szerint elsz. terv szerinti és terven felüli ÉCS. és ne.ért.kiv.:

4., Előző évi veszteség:

5., Fejlesztési tartalék:

6., Kapcsolt váll. kamat:

7., Az adótv. szerint figyelembe vett ÉCS. és nettó érték összege:

8., Elévült követelés

9., Visszaírt értékvesztés

összesen:

TA. ADÓALAP	
Növelő	Csökkentő
-	-
1 730	-
22 631	-
-	-
-	-
-	-
-	22 631
-	-
-	-
24 361	22 631

A közhasznú társaságnak nonprofit tevékenységére tekintettel - tárgyévben sem kell társasági adót fizetnie.

4., Előző időszakot érintő jelentős hiba: tárgyévben nem került feltárássra.

5., Nkft.-vel szemben fennálló egyéb - mérlegben nem szereplő - követelések: nincsenek részletezve.

6., Folyamatban lévő peres ügye (1): munkaügyi per van folyamatban.

(Statisztikai számjel: 23514425-9312-572-17)
(Cégjegyzékszám: 17-09-008858)

TERVEZET

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

KIVONAT

a társaság határozatainak könyvéből

közgy jegyz. száma:


A Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 2021.05.31-ei
***/2021. (V.31) határozata szerint a Szekszárdi Sportközpont Nkft. 2020.évi mérlegbeszámolóját
854.070Eft. Mérlegfőösszeggel és -5.794Eft. Forint adózott eredménnyel (veszteség) elfogadja
a tárgyévi veszteséget a társaság eredménytartalékával szemben számolja el.

Kelt.: Szekszárd, 2021.május.05.

A kivonat hitelélül:

Szekszárdi Sportközpont Nkft.

Szekszárdi Sportközpont Nkft.
7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.
Adószám: 23514425-2-17
Banksz.: 11746005-20135977


Szóke Gergő
ügyvezető

Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai:		
Név:	Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.	
Székhely:	7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.	
Bejegyző határozat száma:	Cégjegyzékszám: 17-09-008858	
Nyilvántartási szám:		
Képviselő neve:	Szóke Gergő	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
<p>Tárgyévben a társaság látta el az önkormányzati sportfeladatokat, beleértve a sportlétesítmények működtetését, illetve üzemeltetését. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött feladatellátási szerződésben meghatározott ingatlanok rendeltetésszerű használatához szükséges karbantartási és felújítási munkákat elvégeztük. A létesítmények megfeleltek a sportági szakszövetségek és illetékes hatóságok előírásainak. A társaság szervezete a vírushelyzet miatt különféle kisebb-nagyobb sportrendezvényeket nem tudott megszervezni. A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. sportegyesületi tevékenységet is végez. A szakosztályaink száma az előző évben csökkent, ugyanis a jégkorong kivált a társaságunktól. Így jelenleg 3 szakosztályunk működik - atlétika, úszás és vízilabda. Közel 200 fő utánpótlás korú sportoló napi felkészülését és versenyeztetését végzi 13 fő szakképzett edző és oktató.</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként):		
<p>Önkormányzati sportfeladatok ellátása, sportlétesítmények működtetése, illetve üzemeltetése, egyéb sporttevékenység, egyéb szabadidős tevékenység, fizikai közérzetet javító szolgáltatás, sport, szabadidős képzés, sportegyesületi tevékenység. A látvány-csapatsportágban (vízilabda) pályázat utánpótlás-nevelési feladatok ellátására.</p>		
Közhasznú tevékenység megnevezése:	sportlétesítmények működtetése, önkormányzati sportfeladatok ellátása, ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése, egyéb sporttevékenység, egyéb szabadidős tevékenység, fizikai közérzetet javító szolgáltatás, sport, szabadidős képzés, sportegyesületi tevékenység, testedzési szolgáltatás	
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	önkormányzati sportfeladatok 2004. évi I. tv. 55.§	
A közhasznú tevékenység célcsoportja:	óvodai- és iskolai sport, utánpótlás- nevelés, felnőtt lakosság szabadidősport, egészséges életmód programok	
A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	100.000 fő/év	
<p>A közhasznú tevékenység főbb eredményei: tehetséggondozás, egészséges életmód kialakítása, közösségi programok biztosítása. A lakosság széles körének mozgáslehetőség biztosításával (létesítmények, rendezvények, stb.) a lakosság egészséges életmód feltételeit és lehetőségét javítjuk.</p>		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása:		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása:		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
Szekszárd Megyei Jogú Város támogatás	192 833 eFt	232 472 eFt
Tao támogatás	51 835 eFt	40 716 eFt
EMMI támogatás	143 417 eFt	3 159 eFt
TMKH Munkaügyi Központ	4 234 eFt	2 208 eFt
Egyéb támogatás	25 227 eFt	6 808 eFt

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás:		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
ügyvezető igazgató	12 780 eFt	12 624 eFt
felügyelő bizottság	0	0
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	12 780 eFt	12 624 eFt
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók:		
Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	587 205 eFt	384 554 eFt
ebből:	-	-
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	-	-
D. közszolgáltatási bevétel	-	-
E. normatív támogatás	-	-
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	-	-
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	587 214 eFt	384 554 eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	549 475 eFt	390 348 eFt
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	178 454 eFt	144 401 eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	520 232 eFt	360 878 eFt
K. Adózott eredmény	37 548 eFt	-5 794 eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	31	31
Erőforrás-ellátottság mutatói:	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>0]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)≥0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói:	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő]	Igen	Igen

* Adatok ezer forintban.


Szekszárd, 2021. május 05.

Szekszárdi Sportközpont NKft.

7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-2-17

Banksz.: 11746005-20136977

.....

 Szóke Gergő
 ügyvezető
 Szekszárdi Sportközpont NKft.

Kötelezően ellátandó feladatok

SZMJV 2021. évi költségvetéséhez adatszolgáltatás

Gazdálkodó szervezet megnevezése: Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.

KIADÁSOK	Nettó (eFt)	ÁFA (eFt)	Bruttó (eFt)	Megjegyzés
terv költségvetés				
1. SZEMÉLYI KIADÁSOK				
munkaviszonyban állók bére	120 000	0	120 000	
béren kívüli juttatások	5 500	0	5 500	SZÉP kártya, Edenred és önk.nypt.
megbízási jogviszonyban állók bér, Ekho kifizetések	7 000	0	7 000	
személyi jellegű egyéb kifizetések	3 500	0	3 500	
Bér járulékok	17 000	0	17 000	
ÖSSZESEN:	153 000	0	153 000	
2. FENNTARTÁSI, REZSI KIADÁSOK				
közműszolgáltatások				
áramdíj	54 000	7 290	61 290	t.hó.-t követő számlázás!+ 12Mft.jégcsarnok energ.felhaszn
gázdíj	6 000	810	6 810	
vízdíj	17 300	2 335	19 635	
hulladék	3 000	810	3 810	
üzemeltetés, karbantartás				
karbantartási szolg.	20 000	2 700	22 700	külsős pld.ELEKTROLIT
területrendezés, fűnyírás	6 000	1 620	7 620	
takarítási díj	17 000	2 700	19 700	t.hó.-t követő számlázás, 2020.03.15-től csökkentett díjak
vagyonvédelmi felügyeleti díj	10 000	1 400	11 400	OKTEL Védpajzs
portaszolgálat	6 000	1 620	7 620	
szállítás / személy szállítás	3 000	520	3 520	
posta költség	200	0	200	
bérelti és lízing díjak				
bérelti díjak	20 000	2 700	22 700	
egyéb szolgáltatások				
szállás és étkezés	2 000	0	2 000	
oktatás, továbbképzés	500	0	500	
könyvelés, könyvvizsgálat	6 000	1 231	7 231	könyvelés, bérszámfejtés, controlling, könyvvizsgálat
egyéb tanácsadás	600	162	762	energ.tanácsadás
közjegyző, ügyvéd	5 000	1 350	6 350	ügyvédi munka
egészségügyi szolgáltatás	700	0	700	
munkavédelmi szolgáltatás	500	135	635	
egyéb szolgáltatások	7 000	1 400	8 400	
hatósági díjak, illetékek, igazg. díj	800	0	800	
nevezési, leigazolási, mérkőzési díj	2 000	0	2 000	
egyéb, tagdíjak	300	0	300	
bank ktg.	2 000	0	2 000	
sportszolgáltatás	7 000	950	7 950	edző ev. Díjak
Gemenc nagydíj	13 000	3 510	16 510	
Ijász VB	1 000	270	1 270	
kiküldetés	1 200	0	1 200	
biztosítás	4 200	0	4 200	
anyag, készlet és egyéb beszerzések				
üzemanyag, gép.alk. költs.	2 000	540	2 540	
karbantartási anyag	5 000	1 000	6 000	
tisztószer, vegyszer	4 000	500	4 500	
sporteszköz, felszerelés	2 500	0	2 500	
munka- védőruha	500	135	635	
kisértékű eszközök	800	216	1 016	
védőital	100	27	127	
egyéb anyagköltség, kisértű.	3 000	810	3 810	
érem, oklevél	500	135	635	
ÖSSZESEN:	234 700	36 876	271 576	
3. ADMINISZTRÁCIÓS KIADÁSOK				
kommunikációs költségek	2 000	540	2 540	
irodaszer, sokszorosítás, nyomda ktg	1 000	127	1 127	
repi	200	0	200	
hirdetés, reklám, újság	1 000	270	1 270	
ÖSSZESEN:	4 200	937	5 137	

4. BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK, BESZERZÉSEK

irodai eszközbeszerzés	1 000	270	1 270
fürdő eszköz beszerzés	2 850	770	3 620
E-sport	1 500	405	1 905
strand fejlesztés	6 500	1 755	8 255
	0	0	0
	0	0	0
ÖSSZESEN:	11 850	3 200	15 050

laptop, telefon beszerzés
növények
konzolok, szoftverek
darts, csocsó, air-hockey, szárazföldi látványelemek

5. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

fizetendő kamatok		0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0

6. KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁS

egyéb ráfordítás	500	0	500
adott támogatás	10 000	0	10 000
ÖSSZESEN:	10 500	0	10 500

Fekete Gólyák támogatás

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	414 250	41 013	455 263
---------------------------	----------------	---------------	----------------

--

Kötelezően ellátandó feladatok

SZMJV 2021. évi költségvetéséhez adatszolgáltatás

Gazdálkodó szervezet megnevezése: Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.

BEVÉTELEK	Nettó (eFt)	ÁFA (eFt)	Bruttó (eFt)	Megjegyzés
terv költségvetés				
1. TEVÉKENYSÉGEK BEVÉTELE				
sportszolgáltatás	8 000	2 160	10 160	2021.01-02.hónapokra nem tervezünk sport esemény kiszervezve a tevékenység
jégpálya bevétel	0	0	0	2021.01-04.hónapokra nem tervezünk sport esemény
fürdő/uszoda bevétel	67 000	18 090	85 090	2021.01-04.hónapokra nem tervezünk sport esemény
teniszpálya bevétel	500	135	635	2021.01-04.hónapokra nem tervezünk sport esemény
rendezvény szervezés	3 000	810	3 810	2021.01-04.hónapokra nem tervezünk sport esemény
ÖSSZESEN:	78 500	21 195	99 695	
2. TOVÁBBSZÁMLÁZÁSBÓL EREDŐ BEVÉTELEK				
továbbszámlázott szolgáltatás (rezi)	14 000	3 780	17 780	jégmadár áram, víjdíj
ÖSSZESEN:	14 000	3 780	17 780	
3. BÉRLETI DÍJ BEVÉTELEK				
bérleti díj	30 000	8 100	38 100	
ÖSSZESEN:	30 000	8 100	38 100	
4. TÁMOGATÁSOK, PÁLYÁZATI BEVÉTELEK				
Látvány-csapatsport támogatás	18 000	0	18 000	
Munkaügytől kapott támogatás	2 000	0	2 000	
Egyéb kapott támogatás	5 000	0	5 000	
ÖSSZESEN:	25 000	0	25 000	
5. EGYÉB BEVÉTELEK				
reklám	4 300	1 161	5 461	Gemenc-nagydíj szponzor, reklám
képzési hozzájárulás	7 000	945	7 945	
nevezési díj	2 000		2 000	
egyéb árbevétel	300	81	381	
ÖSSZESEN:	13 600	2 187	15 787	
6. PÉNZÜGYI BEVÉTEL				
Kamat	3		3	
ÖSSZESEN:	3	0	3	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	161 103	35 262	196 365	
TERVEZETT EREDMÉNY:	0	0	0	
KOMPENZÁCIÓ a Tulajdonos részéről			247 397	

Vállalkozás megnevezése: **Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-2-17

Cégjegyzék száma: 17-09-008858

Üzleti terv a 2021. évi költségvetéshez

Szekszárd, 2021. május 27.

Szóke Gergő
ügyvezető

1. A társaság általános bemutatás

A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. egyedüli, 100%-os tulajdonosa Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Az alapító által meghatározott tevékenységek és feladatok alapján, a társaság közhasznú jogállású szervezetnek minősül. Az alapító okiratban meghatározott tevékenységi köröket a társaság, illetőleg a tulajdonos helyi önkormányzat között létrejött feladatellátási szerződés tartalmazza és szabályozza.

1.1 Létesítményüzemeltetés

A szerződésben meghatározott ingatlanok egymáshoz kapcsolódó elhelyezkedése üzemeltetés szempontjából ideális. A létesítmények állapota ugyan megfelel a hatályos jogszabályi és sportszakmai előírásoknak, azonban a műszaki állapot vegyes képet mutat. Meglátásom szerint az elmúlt időszakban nem fordítottak elég figyelmet és pénzt a létesítmények állagmegóvására, épületkarbantartására. A vírushelyzet okozta korlátozások fokozatos feloldásával növekedett a használói igény, így a fenntartással kapcsolatos költségek jelentősen emelkednek.

A létesítményüzemeltetéssel kapcsolatban a legnehezebb feladat a nyitvatartási rend kialakítása. A sportszervezetek felkészülési és versenyeztetési programja lényegében napi 14-16 órás rendelkezésre állást igényel, hétfőgőken és ünnepnapokon is. Ez jelentősen növeli a bérköltséget és az igénybe vett szolgáltatások díját.

További problémát jelent, hogy a térítésmentes használat/juttatás miatt a sportszervezetek nem érzik a fenntartási költségek nagyságát („az ingyenek nincs értéke”), az egyre nagyobb használattal vagy éppen a le nem mondott igények miatt évről-évre növekszik a tulajdonosi kompenzációs igény.

A létesítmények közül sajátos helyzetben van az élményfürdő ingatlana. A nyári üzem eredménye eredménye pozitív, azonban az épületkarbantartási és medencetéri javítási költségekkel, megnövekedett közüzemi díjakkal éves viszonylatban veszteséget termel. A 2020-as évben az étterem szolgáltatója felé nem történt meg a közüzemi díjak és a bérleti díj továbbszámlázása. Ennek behajtása, ill. a hétköznapi - hétfői jegyárszabás bevezetése esetén a 2021-es évet pozitív mérleggel tudjuk zárni.

2021. évben valamilyen módon konszolidálni kell a létesítményüzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat. Korlátozni kell a nyitvatartási időt és lehetőség szerint sportszervezeteknek nyújtott térítésmentes használatot. Ez a rendszer a jelenlegi formájában nem tartható!

Elindítottunk több projektet is a közüzemi díjaink csökkentése érdekében. A növekvő szolgáltatási díjak végett indokoltnak tartom egy telepített napelem park kialakítását, amely 3-5 éves megtérüléssel komoly fenntartási költségkönnyítést eredményezne.

Szintúgy szorgalmazom, hogy az eldobandó termál vizünket hasznosítsuk a zöld területek locsolására, amely jelenleg hálózati vízzel történik.

1.2 Rendezvényszervezés

A feladatellátási szerződés keretében szervezzük az összes jelentősebb városi sportrendezvényt és bajnokságot. A rendezvények kiírását és a résztvevők által befizetett nevezési díjakat igyekszünk úgy tervezni, hogy az egyes programok a költségvetést külön kiadásként ne terheljék. Amennyiben szükséges, akkor támogatók bevonásával pótoljuk a költségvetési hiányt.

A rendezvényszervezési tevékenység keretében egyetlen rendezvény, A Gemenc Nagydíj Nemzetközi Kerékpárverseny az, amely jelentős veszteséget termel. A tulajdonos által elvárt nemzetközi minősítéshez szükséges sportszakmai előírások betartása irreálisan nagy pénzügyi terhet jelent. A 2021-es évben a kerékpársport szövetséggel és a helyi egyesületekkel összefogva, szeretnénk a Gemenc Nagydíjat utánpótlás korú versenyzők, ill. amatőr sportolók számára megrendezni.

1.3 Sportegyesületi tevékenység, szakosztályok működtetése

Kiemelt fontosságú terület a sportegyesületi tevékenység, melynek keretében 3 különböző sportágban (atlétika, úszás, vízilabda) több száz sportoló napi felkészítését és versenyeztetését végzi a társaság. A látvány-csapatsportágban (vízilabda) elkészített és az országos szakszövetségek által jóváhagyott pályázatoknak köszönhetően folyamatosan javul a létesítményhelyzet. A szakosztályok önálló, külön könyvelt gazdasági egységként működnek, alapvetően a sportolók által befizetett díjakból és az országos szakszövetségektől kapott célzott támogatásokból. A vízilabda szakosztályunk, mint látvány-csapatsport, sportágfejlesztési programot nyújthat be az országos szakszövetséghez. A kapott támogatással oldjuk meg a csapatok felkészülését és versenyeztetését és részben (eszközök bérleti díjának elszámolásával) csökkenteni tudjuk jövőben az úszósport üzemeltetési költségeit.

2. Foglalkoztatáspolitikai

A munkaerőpiacon szolgáltatás specifikus képzettségű munkavállalók száma igen alacsony, vagy egyáltalán nincs jelen. Jelenleg az állandó dolgozók a feladatkörüknek megfelelő szakmai ismerettel rendelkeznek. A fürdő üzemeltetéséhez szezonban az állandó dolgozók mellé egyetemistákat alkalmazunk nyári munkába. A diákok betanítását, munkavégzésük felügyeletét az állandó dolgozók, ill. 2021-s idei évtől mentőtisztek végzik.

Munkavállalóink kapcsán a legjelentősebb feladat/nehézség a munkaidő beosztása és a szabadságolás megszervezése. A 2020-as évben a július-augusztusi hónapban nagyon magas volt a bérköltség. Erre reagálva változtattam az élményfürdő műszakbeosztási rendjén. A diákok esetében pedig úgynevezett "esőnapot" vezetünk be, amellyel rossz időjárás esetén tudjuk a költségeinket csökkenteni.

Indokolt egy középvezetői szint létrehozása, amely a napi, operatív működés feladatait és a döntéshozatali előkészítést végzi. Erre a törekvések már megtörténtek, de a belső szabályzat és hierarchia rendszer kiépítésre vár.

A sportegyesületi tevékenységhez kapcsolódóan, a szakosztályainkban személyi vonalon nem tervezünk változtatást a 2021. évben. A munkavállalók megtartása és motiválása érdekében szükséges a bérfejlesztés és a munkakörülmények javítása.

3. Pénzügyi helyzet, finanszírozás

Általánosságban elmondható, hogy a társaság feladataihoz mérten alulfinanszírozott. Ez előző vezetés által készített költségvetési tervet átvizsgáltuk, de az év során kapott többlet feladatok miatt azt nem tudjuk tartani. **Az alulfinanszírozottság mellett további problémát jelentenek a likviditási nehézségek.** Az egyes tevékenységek bevétele – sokkal inkább vesztesége – különböző időszakokban és különböző mértékben jelentkeznek. A sportegyesületi tevékenység, a sportfinanszírozás sajátosságai miatt (TAO rendszer, utófinanszírozott pályázatok, támogatások késedelmes kifizetése, stb.) jelentős pénzeszközöket köt le. A bevételek is esetlegesek, csak a nyári strandszezon tervezhető viszonylagos biztonsággal, de az időjárás még ott is bizonytalansági tényező.

A tulajdonosi hozzájárulás ütemezésben célszerű lenne a szezonalitást és a likviditási nehézségeket is figyelembe venni, ennek megfelelően megállapítani a támogatás havi összegét.

Jegyzőkönyv
A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági üléséről

Készült: 2021. május 19. (szerda), 18 óra 00 perc

Helye: 7100 Szekszárd, Bajcsy-Zsilinszky u. 1. Civil pont

Jelen vannak: jelenléti ív szerint

Faragó Zsolt FB elnök köszönti a megjelenteket, majd megállapítja, hogy az FB teljes létszámban megjelent, ezért az ülés határozatképes, és ismerteti a napirendi pontokat.

A jelenlévők három IGEN szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megszavazták az ülés napirendjét.

Jegyzőkönyvvezetőnek Horváth Rita Mariann, hitelesítőnek Murvai Árpádot három IGEN szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megválasztották.

Napirend:

- 1. A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi végleges egyszerűsített beszámolójának és 2021. évi üzleti tervének megvitatása.**
- 2. Egyebek**

1.) A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi végleges egyszerűsített beszámolójának és 2021. évi üzleti tervének megvitatása.

A Felügyelőbizottság 2021. április 23-án kelt 11/2021 (IV.23). valamint a 12/2021 (IV.23). számú felügyelőbizottsági határozatok szerint a Sportközpont 2020. évi egyszerűsített éves beszámolója akkor kerülhet elfogadásra, ha az előzetes adatokhoz képest nem történt változás valamint a 2021-es üzleti évre nyereséges üzleti tervet nyújt be.

A benyújtott 2020. évi előzetes beszámoló kapcsán – könyvvizsgálói észrevételek alapján - néhány tétel technikai korrekcióra szorult, emiatt a végleges beszámoló mérlegfőösszege, üzleti, üzemi eredménye és adózott eredménye változott, így 11/2021. (IV.23.) felügyelőbizottsági határozat értelmében a végleges beszámoló megvitatásához új határozat szükséges.

A benyújtott, könyvvizsgáló által megvizsgált, végleges adatok alapján az alábbi döntést hozta a Felügyelőbizottság:

15/2021 (V.19). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodására vonatkozó végleges beszámolójának és a 2021. évi üzleti tervének elfogadását **EGYHANGÚLAG ELUTASÍTOTTA**, mivel az ügyvezető a 12./2021. (IV.23). számú felügyelőbizottsági határozatban szereplő felhívásnak nem tett eleget. A Felügyelőbizottság felszólítja a Sportközpont ügyvezetőjét, hogy **két munkanapon belül** a 2021-es üzleti évre vonatkozólag nyereséges üzleti tervet nyújtson be.

Határidő: 2021.05.21

Felelős: Ügyvezető igazgató

2.) Egyebek

A Felügyelőbizottság megvitatta a 2019-es EMMI támogatással, valamint 11.500 ezer Ft összegű E-ON pótdíjjal kapcsolatos felvetéseket.

Malomsoki Krisztián Milán a Sportközpont korábbi ügyvezetője jogviszonya megszűnése előtt szóban jelezte a Felügyelőbizottságnak, hogy a 2019-ben az EMMI által folyósított támogatások szűrőpróbaszerű ellenőrzése megkezdődött. Elmondása szerint a támogatáshoz közvetlenül kapcsolódó számlák nem fedik teljesen le a támogatás összegét. A 2019-es egyszerűsített éves beszámolót alátámasztó 2019.12.31-i főkönyv szerint az EMMI támogatás 2019-ben folyt be, egyenlege 143.417 ezer forint volt.

A Felügyelőbizottság továbbá megvitatta a 2019-es gazdasági évet érintő, de 2020-ban realizált 11.500 ezer Ft összegű E-ON pótdíj keletkezésének körülményeit.

16/2021 (IV.23.) számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság szakértőként kijelöli Bodnár Ügyvédi Irodát (székhely: 7624 Pécs, Hungária u. 47. I/2) és felkéri a Sportközpont ügyvezetőjét, hogy a 2019-es EMMI pályázat, valamint a 11.500 ezer Ft-os E-On pótdíjfizetés okainak feltárására kösse meg a szerződést a kijelölt szakértővel és a feltárás eredményéről tájékoztassa a Felügyelőbizottságot.

Határidő: 2021.05.28.

Felelős: Sportközpont ügyvezető igazgatója

A jelenlévők a napirendi pontokat megtárgyalták, Faragó Zsolt, a felügyelőbizottság elnöke megköszönte a jelenlévőknek a részvételt, és az ülést lezárta.

Szekszárd, 2021. május 19.



Faragó Zsolt
Felügyelőbizottság
Elnök



Horváth Rita Mariann
jegyzőkönyvvezető
Felügyelőbizottsági Elnökhelyettes



Murvai Árpád
jegyzőkönyv hitelesítő
Felügyelőbizottsági Tag

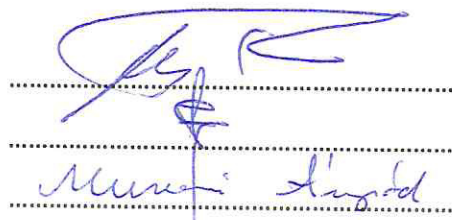
Jelenléti ív
a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági üléséről

Készült: 2021. május 19. (szerda) 10:00

Helye: 7100 Szekszárd, Bajcsy-Zsilinszky u. 1. (Civil Pont)

Jelen vannak:

Faragó Zsolt	FEB elnök
Horváth Rita Mariann	FEB elnökhelyettes
Murvai Árpád	FEB tag



Jegyzőkönyv

A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági üléséről

Készült: 2021. április 23. (péntek), 10 óra 00 perc

Helye: 7100 Szekszárd, Bajcsy-Zsilinszky u. 1. Civil pont

Jelen vannak: jelenléti ív szerint

Faragó Zsolt FB elnök köszönti a megjelenteket, majd megállapítja, hogy az FB teljes létszámban megjelent, ezért az ülés határozatképes, és ismerteti a napirendi pontokat.

A jelenlévők három IGEN szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megszavazták az ülés napirendjét.

Jegyzőkönyvvezetőnek Horváth Rita Mariannt, hitelesítőnek Murvai Árpádot három IGEN szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megválasztották.

Napirend:

1. A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodásának áttekintése, valamint a társaságnak folyósított önkormányzati támogatások indokoltságának vizsgálata.

2. Egyebek

1.) A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodásának áttekintése, 2021. évi üzleti terv

2.) Sportközpontnak folyósított önkormányzati támogatások indokoltságának vizsgálata.

3.) Egyebek

1.) A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodásának áttekintése, 2021. év üzleti terve

A Felügyelőbizottság 2021. április 22-én kelt polgármesteri megkeresés, valamint a közelgő mérlegzárás miatt tartott ülést. A megkeresés szintén érinti a Sportközpont 2020. évi gazdálkodását.

A Felügyelőbizottság részére a társaság könyvelője előzetes adatokkal tudott szolgálni, amelyek azonban a könyvelő elmondása szerint véglegesnek tekinthetők. A könyvvizsgálati jóváhagyásra és jelentés elkészülésére, valamint a közhasznúsági jelentés benyújtására a jövő héten kerül sor.

A vizsgálat során a Felügyelőbizottság az megállapításokat tette a 2020-as gazdasági évre vonatkozólag:

2020-ban a Sportközpont értékesítésből származó nettó árbevétele 99.028 ezer Ft, amely 57.128 ezer Ft-os, azaz 37%-os nettó árbevételkiesést jelentett a cégnek az előző, 2019-es gazdasági évhez képest.

2020-ban az egyéb bevételek (amelyek támogatások formájában érkeztek a céghez - ide értve az önkormányzat 221.133 ezer forintos támogatását is) 285.526 ezer forintot tettek ki.

A bevételkiesések oka a pandémiás helyzethez köthető. 2020-ban a Kormány két alkalommal is veszélyhelyzetet hirdetett. Emiatt elmaradtak a rendezvények, az oktatások, azonban a Sportcsarnok így is teljes kapacitással üzemelt, hiszen a versenyengedéllyel rendelkező sportolók felkészüléseit, edzéseit, mérkőzéseit továbbra is biztosítani kellett, valamint az oktatási intézmények bezárása miatt az ezekben bonyolított utánpótláskorú versenyzőknek tartott edzések is a Sportcsarnokban kerültek megrendezésre. A járványügyi intézkedések miatt a fürdő is korlátozott, maximalizált létszámmal (max. 500 fő/nap) működhetett.

A Sportközpont 2020. évi összes bevétele tehát – amely az előbb felsorolt két tételből, az értékesítésből származó nettó árbevételből és egyéb bevételből áll – 384.554 ezer forint.

Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. Bevételeinek alakulása ezer Ft-ban:				
Megnevezés	2020 tárgyév	2019 bázis év	Bevételkiesés összege	Bevételkiesés aránya
Értékesítés nettó árbevétele	99 028	156 156	-57 128	36,58%
Egyéb bevételek	285 526	431 049	-145 523	33,76%
Bevételek összesen:	384 554	587 205	-202 651	34,51%

Bevételi oldalon külön megvizsgáltuk az egyéb bevételekben szereplő kapott támogatásokat szintén a 2019-es gazdasági évvel összehasonlítva:

Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.-hez befolyt támogatások ezer Ft-ban:				
Megnevezés	2020 tárgyévi	2019 bázis év	Támogatás változása	Támogatás változása %
Kapott önkormányzati támogatás:	232 472	192 833	39 639	17,05%
ebből:				
Támogatás sportfeladatok ellátására:	220 527			
Élményfürdő támogatás	7 095			
strandbelépő rászoruló gyerekeknek	1 300			
Sportkeret műk. Tám. Úszás:	1 000			
Sportkeret műk. Tám. Atlétika:	1 800			
Sportkeret műk. Tám. Vízilabda	750			
Munkaügytől kapott támogatás	2 208	4 234	-2 026	-91,76%
TAO támogatások	40 716	51 835	-11 119	-27,31%
EMMI támogatás	3 138	143 417	-140 279	-4470,33%
Innovációs és Tech. Minisztérium	2 757	0	2 757	100,00%
Egyéb kapott támogatás	4 051	25 227	-21 176	-522,74%
Összesen	285 342	417 546	-132 204	-46,33%

A támogatások terén megfigyelhető, hogy bár az önkormányzati támogatás mértéke 2020-ban nagyobb volt 2019-hez képest, megállapítható, hogy **2020-ban 132.204 ezer forinttal kevesebb vissza nem térítendő támogatás folyt be a céghez, ami szintén jelentős bevételkiesés volt.**

A kiadási oldalon az alábbi tételek szerepelnek 2020-ban:

Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. kiadásainak alakulása ezer Ft-ban:				
Megnevezés	2020 tárgyévi	2019 bázis év	Megtakarítás	Megtakarítás aránya
Anyagjellegű ráfordítások	210 330	295 536	85 206	40,51%
Személyi jellegű ráfordítások	144 402	178 454	34 052	23,58%
Értékcsökkenési leírás	22 631	31 289	8 658	38,26%
Egyéb ráfordítások	12 758	44 196	31 438	246,42%
Összesen	390 121	549 475	159 354	40,85%

A Sportközpont **2020. évi összes ráfordítása tehát 390.121 ezer Ft**, amely a jelentős költségcsökkentések ellenére is meghaladta a bevételek összegét. A fenti adatokból

következik, hogy a Sportközpont 2020. évi Üzemi (Üzleti) tevékenységének eredménye -5.567 ezer forint, adózott eredménye -5.568 ezer forint.

11/2021 (IV.23). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodására vonatkozó előzetes egyszerűsített éves beszámolóját), 854.296 ezer Ft mérlegfőösszeggel és – 5.568 ezer Ft adózott eredménnyel (veszteség) három IGEN szavazattal **feltételesen elfogadta** az alábbi kiegészítésekkel:

- Amennyiben a 2020. évi végleges egyszerűsített éves beszámoló benyújtásra kerül és, az ahhoz kapcsolódó könyvvizsgálói jelentésben, valamint közhasznúsági jelentésben **nincs változás** a felügyelőbizottsági üléshez benyújtott adatokhoz képest, **a beszámoló elfogadása véglegessé válik**, ellenkező esetben új határozat szükséges az elfogadásról
- a Felügyelőbizottság megállapítja, hogy 2019-es évet érintő, de 2020-ban realizálódó 11.500 ezer forintos E-ON büntetés felelőtlen gazdálkodás volt az előző vezetés részéről, amely kárt okozott a Sportközpontnak,
- továbbá megállapítja az előzetes beszámoló alapján, hogy a jelenlegi ügyvezető a Sportközpont 2020. márciusi átvétele óta a Sportközpont érdekeit szem előtt tartva, hatékonyan, gondos gazdaként végezte munkáját.

Horváth Rita Mariann felügyelőbizottsági tag elmondta, hogy a könyvelő felhívta a figyelmét arra, hogy a 2021-es támogatási rendszer átalakítása veszélyezteti a Sportközpont közhasznúsági besorolását. Míg 2020-ig egyéb, vissza nem térítendő támogatásként kapta a Sportközpont az önkormányzati támogatást – amely a legnagyobb részt tette ki az egyéb támogatások közül – 2021-ben már vissza nem térítendő támogatást nem kap az önkormányzattól a cég, mivel 2020.12.31-én 239.900 ezer forintot ítélt meg, és utalt tőketartalékként az Önkormányzat.

Az előzetes megállapodás alapján a tőketartalék felhasználása havonta, egyenlő összegben történhet meg polgármesteri engedélyt követően, azonban erről írásos megállapodás az Önkormányzat és a Sportközpont között a mai napig nem jött létre.

Emiatt az egyéb bevételek várhatóan jelentősen lecsökkennek, a 2021-re tervezett nettó árbevétel pedig nem ad teljes fedezetet a kiadásokra, ezért eredményszinten jelentős, várhatóan 260.000 ezer forint veszteség keletkezhet a Sportközpontnál.

A 2011. évi CLXXV. törvény (Civil törvény) alapján a Sportközpont közhasznúsági besorolása jelentős veszélybe kerülhet.

12/2021 (IV.23). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság felhívja a figyelmét az ügyvezető igazgatónak, hogy a 2021-es üzleti évre nyereséges üzleti tervet kell benyújtania. Megállapítja, hogy ennek hiányában tulajdonosi intézkedés szükséges a Civil törvény közhasznúsági jogállásra vonatkozó rendelkezései miatt.

Határidő: a 2020. évi végleges beszámoló benyújtásával egyidőben

Felelős: ügyvezető igazgató

2.) Sportközpontnak folyósított önkormányzati támogatások indokoltságának vizsgálata.

A Felügyelőbizottság a 2020-as gazdálkodás vizsgálata után az emelt összegű önkormányzati támogatás indokoltságát vizsgálta meg:

- Bár 2020-ban sikerült több esetben is költséget csökkenteni, a járványhelyzet, és az azzal kapcsolatos kormányzati intézkedések (az Ön által is jelzett veszélyhelyzetek bevezetése és ahhoz kapcsolódó rendeletek) miatt bevétel oldalon összesen **57.128 ezer forintos nettó árbevétel, valamint 132.204 ezer forintos egyéb bevétel kiesést** szenvedett el a cég.
- A Sportközpont 2020-as költségvetésébe nem volt betervezve az előző ügyvezető vezetése alatt keletkezett 2019-es évet érintő, de 2020-ban kiszámlázott **11.500 ezer forintos E-ON büntetés kifizetése.**
- A 2020-as költségvetés terhére szintén ki kellett fizetni, az **előző ügyvezető végkielégítését, amelynek összege bruttó 4.200 ezer forint volt.**
- Az előző ügyvezető távozása előtt több munkatársa bérét felemelte, amelynek költsége **2.700 ezer forintos plusz kiadást** jelentett a Sportközpontnak.
- 2020. márciusában az előző vezetés **11.528 ezer forint összegű rendezetlen szállítói tartozást** hagyott maga után – **amelynek 39%-a 180 napon túli tétel volt.** Ezt az új ügyvezető jelezte a jegyző felé, azonban kompenzációt ezzel kapcsolatban nem kapott a Sportközpont.
- **A strand élménymedencéjének felújítása 2020-ban 7.090 ezer forint volt.** A járványhelyzet miatt a teljes Sportközpont területén meg kellett oldani a **folyamatos fertőtlenítést is takarítást,** amely szintén nem tervezett költség volt, ennek többlet összege **4.700 ezer forint volt.**
- A pandémiára való tekintettel az Országos Fürdőszövetség – a korábbi évektől eltérően – medencénként 3 fő munkavégzését írta elő, továbbá szintén a

járványügyi helyzet miatt több diákmunkást kellett felvenni a nyári hónapokra ez 5.760 ezer forint többlet költséget eredményezett.

A fent felsorolt tételek összege 42.778 ezer forint, amely plusz terhet rótt a Sportközpont költségvetésére.

Ehhez a témakörhöz kapcsolódik még, hogy az előző ügyvezetés alatt sok esetben piaci ár alatt kerültek kiszervezésre tevékenységek, az ebből származó jövedelemkiesés szintén további terheket rótt a költségvetésre (pl: Poppi Land 79 Kft. által bérelt 55 nm területű büfé bérleti díja havi 35.551 Ft volt. A Poppi Land 79 Kft akkori tulajdonosa egyben a Sportközpont alkalmazottja is volt ugyanabban az időben, vagy pl. ott van a tenispályák esete, amelyet a határozott munkaszerződéssel rendelkező alkalmazott vezetett, azonban a pályák üzemeltetése súlyosan deficités volt – vezetőnek kifizetett munkabér 2,9 millió Ft volt, a pályafenntartás költsége 300 ezer Ft volt, a tenispályákból származó árbevétel viszont csak 701 ezer forint volt 2019-ben.)

13/2021 (IV.23). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a 2020-as évre megemelt, a Közgyűlés, és a Polgármester által is jóváhagyott önkormányzati támogatás folyósítása a Sportközpont részére indokolt volt. A Sportközpont 2020. évi önkormányzati támogatása 39.639 ezer forintra valóban több volt az előző évhez képest, azonban a társaságnak számításaink szerint legalább 42.778 ezer forint többlet költsége keletkezett, továbbá 57.128 ezer forintos nettó árbevétel kiesést szenvedett el a pandémiás helyzet miatt.

3.) Egyebek

Az ügyvezető igazgató szóban jelezte a Felügyelőbizottságnak, hogy a 2019-ben az EMMI által folyósított támogatások szűrőpróbaszerű ellenőrzése megkezdődött. Emiatt a támogatáshoz közvetlenül kapcsolódóan 68.000 ezer forintnyi számlát találtak, a maradék összegre vonatkozó számlák viszont hiányoznak. A támogatás felhasználása homályos, a teljes összeg számlával nem lefedett. A 2019-es egyszerűsített éves beszámolót alátámasztó 2019.12.31-i főkönyv szerint az EMMI támogatás 2019-ben folyt be, egyenlege 143.417 ezer forint volt.

14/2021 (IV.23.) számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság felszólítja az ügyvezetőt az azonnali, soron kívüli belső vizsgálat elrendelésére a támogatással érintett időszakra vonatkozólag, valamint a szükséges jogi lépések megtételét.

Határidő: 2021.05.03.

Felelős: ügyvezető igazgató

A jelenlévők a napirendi pontokat megtárgyalták, Faragó Zsolt, a felügyelőbizottság elnöke megköszönte a jelenlévőknek a részvételt, és az ülést lezárta.

Szekszárd, 2021. április 23.



Faragó Zsolt
Felügyelőbizottság
Elnöke



Horváth Rita Mariann
Felügyelőbizottság
Elnökhelyettese
jegyzőkönyvvezető



Murvai Árpád
Felügyelőbizottsági
Tag
jegyzőkönyv hitelesítő

Jelenléti ív
a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági üléséről

Készült: 2021. április 23. (péntek) 10:00

Helye: 7100 Szekszárd, Bajcsy-Zsilinszky u. 1. (Civil Pont)

Jelen vannak:

Faragó Zsolt

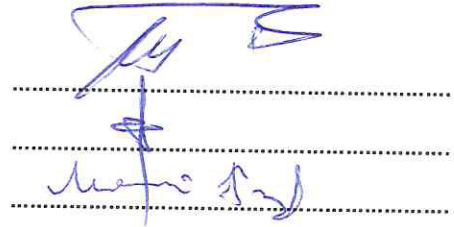
FEB elnök

Horváth Rita Mariann

FEB elnökhelyettes

Murvai Árpád

FEB tag



Three horizontal dotted lines with handwritten signatures in blue ink. The first line has a signature that appears to be 'F. Faragó'. The second line has a signature that appears to be 'R. Horváth'. The third line has a signature that appears to be 'M. Murvai'.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a **Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft**, cégjegyzékszám 17-09-008858 ("a Társaság") 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. november 11-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 854.070 E Ft, az adózott eredmény -5.794 E Ft-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. november 11-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a **Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft**. 2020. évi közhasznúsági mellékletéből áll. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutottunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. május 5.

Váradiné Jassó Mariann
ügyvezető Globkont Kft.
1121 Budapest Lidérc utca 27.
Nyilvántartási szám: 002686

Váradiné Jassó Mariann
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám:004193

Jelzőlámpa: Zöld**Minősítés:** A partnerrel való üzletkötés a magyarországi vállalkozások egészéhez viszonyítva az átlagosnál alacsonyabb kockázatot rejt.

Név	Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Hatályos: 2014.05.29 - ...
Rövidített elnevezés	Szekszárdi Sportközpont Nkft. Hatályos: 2018.01.30 - ...
Székhely	7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3. Hatályos: 2011.09.14 - ...
Telephely(ek)	7100 Szekszárd, 3803/4. Hatályos: 2016.04.01 - ...
A létesítő okirat kelte	2011.09.09 Hatályos: 2011.09.29 - ...
Tevékenység	9312 '08 Sportegyesületi tevékenység (főtevékenység) Hatályos: 2012.04.18 - ... 8560 '08 Oktatást kiegészítő tevékenység Hatályos: 2012.04.18 - ... 8559 '08 M.n.s. egyéb oktatás Hatályos: 2012.04.18 - ... 8551 '08 Sport, szabadidős képzés Hatályos: 2012.04.18 - ... 9319 '08 Egyéb sporttevékenység Hatályos: 2012.05.03 - ... 9311 '08 Sportlétesítmény működtetése Hatályos: 2012.05.03 - ... 7022 '08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás Hatályos: 2012.05.03 - ... 6832 '08 Ingatlankezelés Hatályos: 2012.05.03 - ... 6820 '08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése Hatályos: 2012.05.03 - ... 9329 '08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység Hatályos: 2012.05.03 - ... 9321 '08 Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység Hatályos: 2012.05.03 - ... 8110 '08 Építményüzemeltetés Hatályos: 2012.05.03 - ... 4799 '08 Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem Hatályos: 2018.03.20 - ... 7711 '08 Személygépjármű kölcsönzése Hatályos: 2019.04.05 - ... 6391 '08 Hírügynökségi tevékenység Hatályos: 2019.06.11 - ...

7311 '08 Reklámügynöki tevékenység
Hatályos: 2019.06.11 - ...

8211 '08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
Hatályos: 2019.06.11 - ...

8219 '08 Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
Hatályos: 2019.06.11 - ...

8230 '08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
Hatályos: 2019.06.11 - ...

9313 '08 Testedzési szolgáltatás
Hatályos: 2019.06.11 - ...

9604 '08 Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
Hatályos: 2019.06.11 - ...

Jegyzett tőke

Megnevezés	Összeg	Pénznem
Összesen	3 100 000	HUF

azaz hárommillió - százezer HUF

Hatályos: 2021.02.11 - ...

A vezető tisztségviselő(k), a képviseletre jogosult(ak) adatai

Malomsoki Krisztián Milán (an.: Lőrincz Katalin) Ügyvezető (vezető tisztségviselő)
Születési dátum: 1980.06.09
Adóazonosító jel: 8414323618
2096 Üröm, Sport utca 16/A
Jogviszony kezdete: 2020.03.01
Képviselet módja: önálló
Hatályos: 2021.03.03 - ...

A könyvvizsgáló(k) adatai

Cégkapcsolat: GLOBKONT Könyvvizsgáló, Adó és Gazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
1121 Budapest, Lidérc u 27.
Cégjegyzékszám: 01-09-914795
Jogviszony kezdete: 2020.07.20
Jogviszony vége: 2022.07.19
Hatályos: 2020.07.20 - ...

Váradiné Jassó Marianna (an.: Taizs Vilma)
1121 Budapest, Lidérc utca 27.
Jogviszony kezdete: 2020.07.20
Jogviszony vége: 2022.07.19
Hatályos: 2020.07.20 - ...

A felügyelőbizottsági tagok adatai

Faragó Zsolt (an.: Fischer Rózsa)
7100 Szekszárd, Vasvári utca 1. TT 1.
Jogviszony kezdete: 2019.12.24
Jogviszony vége: 2024.12.23
Hatályos: 2019.12.24 - ...

Horváth Rita Mariann (an.: Jászlics Judit Matild)
6500 Baja, Család utca 13.

Jogviszony kezdete: 2019.12.24
Jogviszony vége: 2024.12.23
Hatályos: 2019.12.24 - ...
Murvai Árpád (an.: Heim Anna)
7100 Szekszárd, Palánki hegy 7482/2.
Jogviszony kezdete: 2019.12.24
Jogviszony vége: 2024.12.23
Hatályos: 2020.01.30 - ...

Statisztikai számjel 23514425-9312-572-17
Hatályos: 2011.09.14 - ...

Adószám Adószám: 23514425-2-17
Közösségi adószám: HU23514425
Hatályos: 2017.07.20 - ...

Pénzforgalmi jelzőszám 11746005-20135977-00000000
A számla megnyitásának dátuma: 2011.09.14
A pénzforgalmi jelzőszámot a 01 10 041585 cégjegyzékszámú
Cégkapcsolat: OTP Dél-dunántúli r., Szekszárd (7100 Szekszárd, Szent István tér 5-7.) kezeli.
Hatályos: 2011.09.19 - ...

Pozitív esemény(ek) Típusa: Nyertes EU pályázatok
Nyertes EU pályázatok darabszáma: 2
Nyertes EU pályázatok első dátuma: 2011.02.21
Nyertes EU pályázatok utolsó dátuma: 2019.09.05
A pályázat(ok) részletei az Extra információk modul megvásárlásával érhető(ek) el a Nyertes EU pályázatok szekcióban

Típusa: NAV - Köztartozásmentes adózó
Hatályos: 2014.05.11 - ...

Típusa: NAV - Megbízható adózó
Hatályos: 2018.02.01 - ...

Hivatalos elektronikus elérhetőség 23514425#cegkapu
Hatályos: 2018.06.22 - ...

Elektronikus elérhetőség A cég kézbesítési címe: info.sportcsarnok@gmail.com
Hatályos: 2014.05.29 - ...

A tag(ok) adatai • Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Kft. társasági tag
7100 Szekszárd , Béla király tér 8.
Hatályos: 2013.01.15 - ...

A bejegyzési és egyéb adatok hivatalos forrásokból származnak.

Méretadatok

Típus	2018	2019	2020	2021
Létszám	40 fő	41 fő	39 fő	28 fő
Árbevétel	164 millió Ft.	156 millió Ft.	-	-

Pénzügyi adatok

Könyvvizsgálói jelentés						
Típus		2015.01.01. -	2016.01.01. -	2017.01.01. -	2018.01.01. -	2019.01.01. -
		2015.12.31.	2016.12.31.	2017.12.31.	2018.12.31.	2019.12.31.
		eHUF	eHUF	eHUF	eHUF	eHUF
A	Árbevétel	218 675	136 865	173 468	163 817	156 156
B	Egyéb bevételek	2 498	249 331	256 123	327 166	431 049
C	Értékcsökkenési leírás	733	7 333	19 956	21 186	31 289
D	Üzemi/üzleti eredmény	3 792	1 213	1 964	1 235	37 730
E	Adózott eredmény	3 806	1 244	1 788	1 054	37 548
G	Befektetett eszközök	13 389	40 457	65 090	320 945	364 231
H	Forgóeszközök	85 433	87 484	62 905	62 910	272 229
I	Követelések	19 987	22 727	51 097	13 511	19 910
J	Pénzeszközök	64 995	62 823	11 181	48 336	252 319
K	Eszközök összesen	110 220	131 000	148 623	398 932	637 941
L	Saját tőke	11 275	15 019	16 807	17 861	55 409
O	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
P	Rövid lejáratú kötelezettségek	27 269	40 475	53 044	338 608	40 518
Q	Kötelezettségek	27 269	40 475	53 044	338 608	40 518
S	Eladósodottság [=Q/L*100] %	241,85%	269,49%	315,60%	1 895,79%	73,12%
U	Árbevétel-arányos adózott eredmény [=E/A*100] %	1,74%	0,90%	1,03%	0,64%	24,04%
V	Likviditási ráta [=H/P]	3,13	2,16	1,19	0,19	6,72

Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai:		
Név:	Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.	
Székhely:	7100 Szekszárd, Keselyüsi út 3.	
Bejegyző határozat száma:	Cégjegyzékszám: 17-09-008858	
Nyilvántartási szám:		
Képviselő neve:	Szóke Gergő	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
<p>Tárgyévben a társaság látta el az önkormányzati sportfeladatokat, beleértve a sportlétesítmények működtetését, illetve üzemeltetését. Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött feladatellátási szerződésben meghatározott ingatlanok rendeltetésszerű használatához szükséges karbantartási és felújítási munkákat elvégeztük. A létesítmények megfeleltek a sportági szakszövetségek és illetékes hatóságok előírásainak. A társaság szervezete a vírushelyzet miatt különféle kisebb-nagyobb sportrendezvényeket nem tudott megszervezni. A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. sportegyesületi tevékenységet is végez. A szakosztályaink száma az előző évben csökkent, ugyanis a jégkorong kivált a társaságunktól. Így jelenleg 3 szakosztályunk működik - atlétika, úszás és vízilabda. Közel 200 fő utánpótlás korú sportoló napi felkészülését és versenyeztetését végzi 13 fő szakképzett edző és oktató.</p>		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként):		
<p>Önkormányzati sportfeladatok ellátása, sportlétesítmények működtetése, illetve üzemeltetése, egyéb sporttevékenység, egyéb szabadidős tevékenység, fizikai közérzetet javító szolgáltatás, sport, szabadidős képzés, sportegyesületi tevékenység. A látvány-csapatsportágban (vízilabda) pályázat utánpótlás-nevelési feladatok ellátására.</p>		
Közhasznú tevékenység megnevezése:	sportlétesítmények működtetése, önkormányzati sportfeladatok ellátása, ingatlanok bérbeadása, üzemeltetése, egyéb sporttevékenység, egyéb szabadidős tevékenység, fizikai közérzetet javító szolgáltatás, sport, szabadidős képzés, sportegyesületi tevékenység, testedzési szolgáltatás	
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	önkormányzati sportfeladatok 2004. évi I. tv. 55.§	
A közhasznú tevékenység célcsoportja:	óvodai- és iskolai sport, utánpótlás- nevelés, felnőtt lakosság szabadidősport, egészséges életmód programok	
A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	100.000 fő/év	
<p>A közhasznú tevékenység főbb eredményei: tehetséggondozás, egészséges életmód kialakítása, közösségi programok biztosítása. A lakosság széles körének mozgáslehetőség biztosításával (létesítmények, rendezvények, stb.) a lakosság egészséges életmód feltételeit és lehetőségét javítjuk.</p>		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása:		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
5. Cél szerinti juttatások kimutatása:		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
Szekszárd Megyei Jogú Város támogatás	192 833 eFt	232 472 eFt
Tao támogatás	51 835 eFt	40 716 eFt
EMMI támogatás	143 417 eFt	3 159 eFt
TMKH Munkaügyi Központ	4 234 eFt	2 208 eFt
Egyéb támogatás	25 227 eFt	6 808 eFt

68-

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás:		
Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
ügyvezető igazgató	12 780 eFt	12 624 eFt
felügyelő bizottság	0	0
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	12 780 eFt	12 624 eFt
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók:		
Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	587 205 eFt	384 554 eFt
ebből:	-	-
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	-	-
D. közszolgáltatási bevétel	-	-
E. normatív támogatás	-	-
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	-	-
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	587 214 eFt	384 554 eFt
H. Összes ráfordítás (kiadás)	549 475 eFt	390 348 eFt
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	178 454 eFt	144 401 eFt
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	520 232 eFt	360 878 eFt
K. Adózott eredmény	37 548 eFt	-5 794 eFt
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	31	31
Erőforrás-ellátottság mutatói:	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2 ≥ 0]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) ≥ 0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói:	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) ≥ 0,02]	Nem	Nem
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) ≥ 0,5]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 ≥ 10 fő]	Igen	Igen

* Adatok ezer forintban.

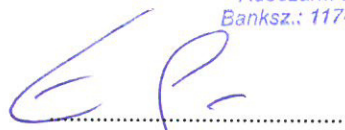
Szekszárd, 2021. május 05.

Szekszárdi Sportközpont NKft.

7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-2-17

Banksz.: 11746005-20135977 ①



Szőke Gergő

ügyvezető

Szekszárdi Sportközpont NKft.


Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.
Felügyelőbizottságának Elnöke

Tisztelt Polgármester úr!

2021. május 31-én kelt Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 524/2021 (V.31.) veszélyhelyzetben hozott határozatának 3. pontjára hivatkozva az alábbiakról tájékoztatom Önt:

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi beszámolója a 2021. június 09-én tartott felügyelőbizottsági ülésen egyhangúlag elfogadásra került. A határozatot az elfogadásról meghoztuk, a felügyelőbizottsági ülésről szóló jegyzőkönyv jelenleg hitelesítés alatt van.

Szekszárd, 2021. június 14.



.....
Faragó Zsolt
Felügyelőbizottság Elnöke

Jegyzőkönyv

A Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft. (székhely: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.) felügyelőbizottsági üléséről

Készült: 2021. június 09. (szerda), 15 óra 00 perc

Helye: 7100 Szekszárd, Bajcsy-Zsilinszky u. 1. Civil pont

Jelen vannak: jelenléti ív szerint

Faragó Zsolt FB elnök köszönti a megjelenteket, majd megállapítja, hogy az FB teljes létszámban megjelent, ezért az ülés határozatképes, és ismerteti a napirendi pontokat.

A jelenlévők **három IGEN szavazattal**, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megszavazták az ülés napirendjét.

Jegyzőkönyvvezetőnek Horváth Rita Mariannt, hitelesítőnek Murvai Árpádot három IGEN szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül, egyhangúlag megválasztották.

Napirend:

1. **A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi éves beszámolójának és 2021-es üzleti tervének megvitatása**
2. **Beszámoló a Szekszárdi Élmény és Strandfürdő medencefelújítási munkálatairól**
3. **Beszámoló az uszoda építésével kapcsolatos munkákról, fejleményekről**
4. **Egyebek**

1. **A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi éves beszámolójának és 2021-es üzleti tervének megvitatása**

A 2020. évi végleges beszámoló megvitatására már az előző, 2021.05.19-én megtartott felügyelőbizottsági ülésen sor került. Mivel a 2020-as beszámolóhoz 2021-es nyereséges üzleti terv nem került benyújtásra, ezért a Felügyelőbizottság a 14/2021. (V.19.) számú határozatában elutasította a 2020. évi végleges beszámolót is, egyúttal felszólította az ügyvezető igazgatót, hogy a 2021-es üzleti tervét 2021.05.21-ig nyújtsa be. Ez határidőre nem történt meg, de a hiányosságot pótolta az ügyvezető, illetve a 2020. évi cégszerűen aláírt beszámolókat szkennelve megkapta a Felügyelőbizottság, így újra napirendre tudta venni a 2020. évi beszámoló és üzleti terv ismételt megvitatását.

Horváth Rita Mariann ismertette, hogy a 2020. évi végleges beszámolót és mellékleteit a Felügyelőbizottság megvizsgálta és rendben találta. Szőke Gergő ügyvezető kérdésére válaszolva – miszerint a könyvvizsgáló javaslatára miért kellett módosítani a beszámolón – a

Felügyelőbizottság elmondta, hogy technikai jellegű módosítások történtek, emiatt a végleges beszámoló is módosult kis mértékben. A tájékoztatást követően a 2020. évi beszámolóval kapcsolatban a Felügyelőbizottság három IGEN szavazattal az alábbi határozatot hozta:

17/2021 (VI.09). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2020. évi gazdálkodására vonatkozó végleges beszámolóját (a mellékletekkel és a könyvvizsgálói jelentéssel együtt) 854.070 ezer Ft mérlegfőösszeggel és – 5.794 ezer Ft adózott eredménnyel (veszteség) elfogadta.

Ezután a benyújtott 2021. évi üzleti terv megvitatására került sor. **Szőke Gergő** ismertette az üzleti tervet. Elmondta, hogy szeretné a sportcsarnok nyitvatartási idejének rendjét szeretné felülvizsgálni. Hozzátette, hogy a pandémia miatt jelentős bevételkiesést szenvedett el a Sportközpont (nem szedhetek bérleti díjat). **Szőke Gergő** továbbá említette, hogy a jégcsarnokkal is folytatnak egyeztetéseket az áramfogyasztás megosztásáról. A Diákétkeztetési Kft üzemelteti az éttermet a Sportközpont területén, de közel másfél éves rezsiköltség nem került tovább számlázásra, ami milliós tétel is lehet. A Diákétkeztetésre vonatkozó bérleti szerződés is módosításra került, amelyben 15%-kal magasabb bérleti díj került megállapításra.

Szőke Gergő továbbá elmondta, hogy költségcsökkentésre további projekteket indított el. Ezek egyike a napelem projekt, amelyet már felkerült az Önkormányzathoz. Az éves áramfogyasztás 20%-át tudnák ezzel megspórolni, bekerülési költség nagyjából 20-25 millió forint lenne, és ha erre sikerülne 60-70%-os támogatást szerezni, akkor nagyon hamar, szerinte 3-4 év alatt megtérülhetne a beruházás.

Murvai Árpád megkérdezte, hol lenne helyileg a napelempark. **Szőke Gergő** elmondta, hogy a nagy gépház mellett, van egy füves terület, ott lenne egyik része, a másik része pedig az étterem tetején, de kérdés, hogy mennyire árnyékolja majd be a területet, ha odaépül a rekreációs központ.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a pályázat esetén az önerőt miből biztosítaná a Sportközpont. **Szőke Gergő** elmondta, hogy önkormányzati közbeszerzésből, és ott van a Modern Városok Program is, ha azon belül bármilyen programba beleférhetne, de akár a Sportközpont napi működése is adhat erre fedezetet, de hosszú távon mindenképpen megtérül.

Mezei László felhívta a figyelmet arra, hogy van olyan program a városban, amelynek megvalósítása a következő hónapokban várhatóan fel fog gyorsulni és ez az egész része lesz egy nagyobb csomagnak. A Gazdasági és Városfejlesztési Bizottságnak az a véleménye, hogy a pénzeszközök birtokában a város egy olyan típusú sportközpontot kíván építeni, amelynek energia gazdálkodása kifejezetten európai lesz, ezért kérte, hogy az ilyen típusú elképzeléseknél mindenki vegye figyelembe azt, hogy egy nagyobb beruházásnak lehet a korszerűsítés a része. Ezt külön megvalósítani nem lenne része a nagy egységnek, ezért arra kérte az ügyvezetőt, hogy türelemmel legyen.

Szőke Gergő érdeklődött arról a korábbi feltevésről, hogy a sátorponyva használata helyett a főiskolán történne az úszás, hogy ez a terv miért akadt el.

Faragó Zsolt tájékoztatta az ügyvezetőt, hogy egyrészt fel kellett újítani a főiskolai uszodát, másrészt a COVID helyzet akasztotta meg.

Szőke Gergő elmondta, hogy a kezdeményezést jó ötletnek tartotta, és abban szeretne segítséget kérni a Felügyelőbizottságtól, hogy ezt a kezdeményezés újra előkerüljön, mert nem szeretné újra a nulláról kezdeni.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy tervezi az ügyvezető a támogatókat bevonni egy-egy sporteseménybe.

Szőke Gergő elmondta, hogy Szemerey Levente által már szert tett egy-két ismerősre, aki már jelezte támogatási szándékát. Személyesen szeretné felkeresni ezeket a partnereket. Úgy gondolja, hogy a fürdőben elég komoly felületek állnak rendelkezésre, ahol az esetleges támogatók molinókat helyezhetnének el. Hozzátette, a borászok között is van ismeretsége. Rendezvények kapcsán is fontosnak tartja a szponzorokat, mert a Gemenc Nagydíjra is megkapta a költségvetést, ami összesen 2,5 millió forint szponzorációs támogatással. Októberben szeretnék megtartani az eseményt, amit a Sportközpont elfogadott.

Faragó Zsolt megjegyezte, hogy ő úgy tudja, a Gemenc Nagydíj kikerült a versenynaptárból.

Szőke Gergő erre azt felelte, hogy most volt a Magyar Kerékpáros Szövetségnek tisztújító gyűlése, két-három héttel ezelőtt. Ő akkor kérte a szekszárdi kerékpáros képviselőket, hogy ezt ott hozzák szóba. Azt a választ kapta, hogy egy U23-as bajnokságot hoznának Szekszárdra. A Szövetség támogatná az eseményt, ha egy utánpótlás korú versenyt hoznának ide, és erre szeretnének rászervezni gyerekversenyt, illetve amatőr versenyt. Nem szeretne több szakaszos versenyt, mert az is megrágítja az eseményt, szeretné bent tartani azt a városban. Láta az előző ügyvezető terveit is erre, látta, hogy az eseményre szeretett volna futóversenyt rendezni, és ezt ő is jó ötletnek tartja. Szőke Gergő felajánlotta, hogy a Gemenc Nagydíj költségvetését továbbítja a Felügyelőbizottság felé, amit a Felügyelőbizottság köszönettel elfogadott.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy bérköltség csökkentés címén mit változtatott az ügyvezető a fürdő munkarendjén.

Szőke Gergő ismertette, hogy megvizsgálták, tavaly a túlórák és pótlékok mekkora terhet róttak a Sportközpontra. Véleménye szerint sokszor volt műszakvezető feleslegesen a fürdőben. Három műszakban volt három műszakvezető, akik felügyelték a reggeli felkészülést és az esti elpakolást, és ezt két ember csinálta, úgy, hogy a nap közbeni műszakvezető nem csinált semmit. Ezért a három vezetőből kettőt hagyott meg, ők pedig ügyeleti rendszerben elosztják a munkát egymás között. Itt már egy személy bérköltségét megtakarították. Diákok kapcsán úgy emlékszik, tíz diákot alkalmaztak műszakonként, tehát 30 diákot összesen, az idei évet viszont úgy tervezi, hogy műszakonként hét diákot fog foglalkoztatni. Elmondta továbbá, hogy idén is van lehetőség bértámogatással felvenni diákokat, de őket csak 16 éves kor felett, hat órában lehet alkalmazni. Azt reméli, hogy az intézkedések hatására a bérköltségben tud egy 20-25%-os csökkenést elérni, ez számításai szerint 4-5 millió forint megtakarítás lehet.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a tőketartalék felhasználására szóló szerződést megkötötte-e a Sportközpont és az Önkormányzat. Szőke Gergő erre nemmel válaszolt.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy az elmúlt két hónapra megkapta-e a Sportközpont az engedélyt a tőketartalék felhasználására.

Szőke Gergő igennel válaszolt, és elmondta, hogy úgy kapja meg az összeget, hogy igényelnie kell – májusban és júniusban 20-20 millió forintot igényelt és kapott, de a könyvelő számításai szerint még így is egy hónappal kevesebb a rendelkezésre álló pénzkeret.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a 20 millió forintot a szállítói tartozások rendezésére és a bérek kifizetésére fordították-e, erre az ügyvezető igennel válaszolt.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a szállítói tartozások rendezve vannak-e. Szőke Gergő azt felelte, hogy a lejárt tartozások rendezve vannak, de a fürdőfelkészítéssel kapcsolatos számlák most érkeztek be, de ezek kifizetésére van még 15 vagy 14 napjuk.

Horváth Rita Mariann felhívta az ügyvezető figyelmét arra, hogy a lejárt és ki nem fizetett szállítói tartozások felszámolási eljárást vonhatnak maguk után, ezután megkérdezte, hogy volt-e már előző költségvetési terv a 2021. évre vonatkozólag.

Szőke Gergő igennel válaszolt. Elmondta, hogy zajlik a terv átdolgozása, amelynek beadási határideje az Önkormányzat felé 2021. június 30.

Szőke Gergő azt is elmondta, hogy Dr. Magyar Zsolt ügyvéddel közös megegyezéssel szerződést bontott. Kijelentette, hogy a szerződésbontás ellenére Kővári László munkaügyi perét tovább kívánja folytatni, erről két másik ügyvéddel is egyeztet. Az ügyvédi költségen történő megtakarítást inkább épület karbantartásra és állagmegóvásra költené. Szőke Gergő ismertette, hogy május-júniusban az előrehozott csúszda felülvizsgálat, és faszerkezet ellenőrzés miatt, valamint a költségcsökkentési megfontolásból előrehozott cafeteria kifizetések - a cafeteria elemek adótartalma 2021. júliustól tovább emelkedik - miatt többlet költségek jelentkeztek.

Horváth Rita Mariann ismét felhívta a figyelmet a terv kapcsán, hogy a Sportközpont közhasznúsági besorolása elsősorban a támogatási struktúra átalakítása miatt kerülhet veszélybe. Az előző években az önkormányzati támogatás egyéb bevétel soron jelentkezett, viszont idéntől a tőketartalékból kerül a támogatás átvezetésre. Emiatt a Sportközpont bevételtől esik el, plusz a pandémia és az ahhoz kapcsolódó kormányzati rendeletek miatt az árbevétel nagy részétől elesett a Sportközpont (például bérleti díjat februártól nem szedhetett be a cég). A fenti okok miatt a 2021. áprilisi adatok alapján már akkora a mínusz a cégben, hogy nem látszik, miből fordítható meg ez a tendencia, és tehető nyereséges a Sportközpont. Horváth Rita Mariann hozzátette, hogy az áprilisi adatok alapján a veszteség 50 millió forintra tehető jelenleg, a könyvelő év végi előrejelzése szerint a veszteség akár 267 millió forintra nőhet majd. A Felügyelőbizottság pedig nyereséges üzleti terv benyújtását kérte.

Az üzleti terv megvitatását követően a Felügyelőbizottság 3 IGEN szavazattal az alábbi határozatot hozta:

18/2021 (VI.09). számú felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. 2021. május 27-i keltezésű, 2021. évi üzleti tervét jelenlegi formájában elutasította, továbbá felszólítja az ügyvezetőt, hogy a módosított 2021-es üzleti tervet 2021. június 30-ig nyújtsa be a Felügyelőbizottság részére.

Indoklás: az üzleti terv egyáltalán nem tartalmaz számokat, egyértelműen nem derül ki belőle, hogyan csökkenthető a könyvelő által prognosztizált veszteség, illetve hogyan kerülhető el az, hogy a Sportközpont közhasznúsági besorolása veszélybe kerüljön. A Felügyelőbizottság SÚLYOSAN AGGÁLYOSNAK tartja a 2021-es évre prognosztizált veszteség mértékét, amelyet a Felügyelőbizottság véleménye szerint elsősorban az önkormányzati támogatási struktúra átalakítása miatt szenvedhet el a cég, ami a Sportközpont közhasznúsági besorolását is veszélyeztetheti.

Határidő: 2021.06.30.

Felelős: ügyvezető igazgató

2. Beszámoló a Szekszárdi Élmeny és Strandfürdő medencefelújítási munkálatairól

Szőke Gergő ismertette a medence felújítással kapcsolatos általános tudnivalókat. Új vállalkozó Sebestyén Ákos EV, végezte a burkolást, akit 4 árajánlatból választottak ki – az árajánlatok átadásra kerültek a Felügyelőbizottság részére. A burkoló nettó 3 millió forintos munkadíjjal vállalta el a felújítás elvégzését anyagköltség nélkül. Az anyagbeszerzést a Sportközpont bonyolította, ennek értéke 1.558.520 Ft volt, szerinte ezzel költséget tudtak csökkenteni a tavalyi évhez képest. A felújítás idén körülbelül 53 négyzetméternyi felületet érintett a tavalyi 80 négyzetméterrel szemben, és a felújításba belefért a 4 darab lábmosó felújítása is. Ha viszont arányosítunk négyzetméterre, akkor a költségek hasonlóak a tavalyi költségekhez képest.

Szőke Gergő említette, hogy kérte a burkoló szakmai véleményét a vízszigetelésre irányulóan. Elmondta, hogy a burkoló olyan hibákat észlelt a betonrétegben, hogy a vízszigetelő réteg látványosan elmaradt és folyamatosan szivárog, és ez nemcsak a burkolatot eszi meg, hanem folyamatosan folyik el a medence vize. A medencét folyamatosan pótvízzel tölteni kell, ami hideg, azt fűteni kell, ami plusz energiaköltség, gazdaságtalan. Szőke Gergő azt a javaslatot szeretné tenni, ha nem is tudják az egész nagy medencét egyszerre megcsinálni, akkor szakaszosan, esetleg falanként kezdjék el a felújítást.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy miért került lecserélésre a medence felújítást végző vállalkozó, ha a költségek hasonlóan alakultak a tavalyihoz képest.

Szőke Gergő azt felelte, hogy a kiválasztott vállalkozó szakmai ember, a tamási fürdőben is burkolt már, az Aquaplus Kft-től pedig kikérte a vállalkozó referenciát. Hozzátette, hogy műszaki emberként tudja, hogy az anyagon keresik meg a vállalkozók a pénzüket, és jelen esetben így, hogy a Sportközpont szerezte be az anyagot, belefért az összegbe az is, hogy a lábmosókat is megcsinálják a felújítás keretében.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a medencefelújítással kapcsolatos számlák még nincsenek-e kifizetve.

Szőke Gergő erre azt válaszolta, hogy június 7-én az összes számla kifizetésre került. Szőke Gergő felajánlotta, hogy tovább küldi a Felügyelőbizottságnak a burkoló szakvéleményét, amit a Felügyelőbizottság köszönettel elfogadott és várja a szakvéleményt az ügyvezetőtől.

3. Beszámoló az uszoda építésével kapcsolatos munkákról, fejleményekről

Az épülő uszodával kapcsolatban Szőke Gergő azt a tájékoztatást adta, hogy a 4. részszámla befogadásra került, a teljesítés igazolás pedig aláírta a polgármesterrel együtt. A számla a Sportközponthoz beérkezett, amelynek fizetési határideje 2021. július 02-a.

Szőke Gergő elmondta, úgy tudja, hogy 2020-ban volt egy szerződésmódosítás, amellyel 2020.12.31-ig kitolódott a kivitelezői szerződés. Ebben az időszakban a vállalkozó elérte a 44%-os készütségi fokot. Ezt úgy tudta leigazolni a BMSK-n keresztül, hogy ő ezeket kifizette az alvállalkozóknak, tehát nem egy számlát nyújtott be, amin rajta van a végösszeg, hogy ezt megcsinálta akkor, hanem tudta bizonyítani, hogy tovább utalta, megtörténtek a banki tranzakciók a fővállalkozó és az alvállalkozó között. Elmondta továbbá, hogy azzal tudta bizonyítani a jogszerűségét ennek a számlának, hogy élt a szerződése 2020. december 31-ig.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy mikor történt az aláírás.

Szőke Gergő azt felelte, hogy pontos dátumot most nem tud mondani, de körülbelül egy hete vagy kettő, a közelmúltban történt.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy jogi auditot végzett-e a 4. részszámlával kapcsolatosan.

Szőke Gergő azt felelte, hogy megkérdezett egy olyan ügyvédet, aki ott volt a projekt indulásakor, és a jegyző úrnál is informálódott a helyzettel kapcsolatban. Azt a választ kapta, hogy a negyedik részszámlát és teljesítésigazolást kötelesek aláírni ahhoz, hogy egyáltalán tárgyalni tudjanak a továbbiakról. Elmondta, a számlát ki kell fizetni, és meg kell hozni ezt a döntést közösen annak érdekében, hogy minél előbb elkészüljön az uszoda. Megjegyezte, hogy arra hivatkozik a kivitelező, hogy 2020. december 31-ig élt a szerződés és ezek a teljesítésigazolások, amit ő tovább utalt az alvállalkozóinak ezek abba az időszakba estek. Hozzátette, hogy személyes véleménye az, hogy amit eddig csinált a kivitelező, abban vannak hibák, és ezt mindenképp jelezni kell.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy milyen hibák és ezek a hibák meddig javíthatók

Szőke Gergő elmondta, hogy ő a gerendákra, a födémszerkezetre gondol, az volt az alapprobléma, hogy nem lett lefestve, lekezelve az a felület, ami csatlakozik a födémrel és a másik három felület igen, és ha úgy marad, öt év múlva lerohad az egész. A szivárgás a gépházban. Mezei László hozzátette, hogy 21 helyen van szivárgás. Szőke Gergő megkérdezte, hogy emlékei szerint Friedman Tamás fel lett kérve szakértőnek, azzal mi lett.

Mezei László azt válaszolta, hogy a javaslat nem került elfogadásra, komolytalan volt. Hozzátette, hogy 2000 tonnás vasbeton teknőről van szó, ami mögött van egy vízzáró fal. A két réteg között van egy vízszigetelő rendszer. Ez a 21 beázás ezt a betonteknőt és ezt a vízszigetelő falat tönkretette, a szigetelésben pillanatnyilag áll a talajvíz. Tehát ha bárki elkezd fűteni belülről ezt a vizet és ott 18 fokot el akarja érni, ott a talajvizet fogja fűteni évekig. Ez a víz betört, 21 felvétel van róla. Ennek következménye még, hogy nincs hőszigetelés, 3-4 centit mozog a teknő, a talajvízzel felúszott.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy a számlát kifizették-e.

Szőke Gergő nemmel felelt, elmondta, hogy a mai napon érkezett meg a számla.

Murvai Árpád megkérdezte, hogy a polgármester úrral együtt írta-e alá a 4. részszámlát.

Szőke Gergő erre azt felelte, hogy így van.

Mezei László megkérdezte, hogy a polgármester és a jegyző úr javaslatára írta alá a dokumentumot.

Szőke Gergő ezt megerősítette.

Mezei László megkérdezte, hogy a javaslatot mivel támasztotta alá a polgármester és a jegyző.

Szőke Gergő jelezte, hogy ő ezt már az előbb elmondta: nem olyan kifizetésről van szó, amiket 2021. márciusában végzett el az Aquaplus Kft., hanem bizonyítani tudják, hogy a banki tranzakciók, illetve azok a műszaki történések 2020-ban elvégzésre és kifizetésre kerültek. A BMSK mint műszaki ellenőr ezt le is igazolta. A banki tranzakciók 2020-asak, a szerződés pedig 2020.12.31-ig élt.

Mezei László megkérdezte, hogy milyen dokumentumokat mutatott be a polgármester és a jegyző ezzel az ügyel kapcsolatban, mit adtak át, mibe olvasott bele, miről győződött meg.

Szőke Gergő erre azt felelte, hogy a Sportközpontban elérhető az összes dokumentum.

Faragó Zsolt megkérdezte Szőke Gergőt, hogy kérték, utasították vagy meggyőződésből írta alá a teljesítésigazolást.

Szőke Gergő azt felelte, hogy meggyőződésből írta alá.

Mezei László feltette a kérdést Szőke Gergőnek, hogy meg van győződve arról, hogy a szerződést alá kellett írnia, mert ez műszakilag és jogilag szükséges.

Szőke Gergő ezt megerősítette.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy a kifizetést miből tervezi teljesíteni.

Szőke Gergő azt válaszolta, hogy ezt mindenképpen a Közgyűlés elé szeretné vinni, hogy ott szülessen meg a döntés.

Faragó Zsolt megjegyezte, hogy Szőke Gergő említette neki, hogy ígéretet kapott az Önkormányzattól az önerő kifizetésére. Megkérdezte, hogy azóta kapott-e bármit ezzel kapcsolatban írásban az Önkormányzattól.

Szőke Gergő nemmel válaszolt.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a TAO elszámolásnak június 30-e a határideje.

Szőke Gergő erre igennel felelt.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy a TAO lehívásához a 4. részszámla kiegyenlítésén kívül kell-e még valami.

Szóke Gergő elmondta, hogy van egy 5. és a 6. részszámla is.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy ezt június 30-ig kellett volna kifizetni.

Szóke Gergő erre azt felelte, hogy kellett volna. Hozzátette, hogy a Magyar Vízilabda Szövetségtől Vári Attilával tárgyalt, kérte a TAO kifizetés meggyorsítását.

Bomba Gábor megkérdezte, hogy mi az ügyvezető terve, mert aláírt egy teljesítést, fedezet. Emiatt a Sportközpont kockázatot fut.

Szóke Gergő azt mondta, hogy egy teljesítésigazolást fogadott el.

Bomba Gábor megjegyezte, hogy az olyan mintha befogadta volna a számlát. Hozzátette, hogy ilyen esetben egyébként is kötelező megmutatni az utalásokat, a kérdés az, hogy mennyire igaz az, hogy a munka elvégzésre került. Felhívta a figyelmet, hogy az ügyvezető aláírt egy papírt arról, hogy tartozik, viszont a tartozás kifizetésére nincs pénze a Sportközpontnak. Ismételten megkérdezte, hogy mi az ügyvezető terve.

Szóke Gergő azt válaszolta, hogy még ma megfogalmaz egy kérelmet.

Bomba Gábor ismertette, hogy az ügyben már jóideje nincs előrelépés, csak annyit lehet tudni, hogy a BMSK jelezte, hogy a rendelkezésre álló pénzeszközökből nem lehet befejezni az uszodát. A határidő pedig lejárt. Azt viszont még nem tudni, hogy mennyiből lehet az uszodát befejezni, mert nem készült el a befejezési terv, a hibajavításra vonatkozó terv és az ezekkel kapcsolatos költségvetés. Csak utána lehet pénzt kérni, ha tudják, hogy mennyibe kerül a befejezés és milyen határidővel tudják azt teljesíteni. Amíg ezeket az információkat nem tudják, sem a város, sem a Sportközpont nem tud pénzt kérni sehhol.

Szóke Gergő megjegyezte, hogy ő sem elégedett azzal amit lát, de szerinte a Közgyűlés fog dönteni, és ő a döntést sürgetni fogja.

Bomba Gábor ismételten elmondta, hogy addig nem lesz továbblépés az ügyben, amíg nem tudni, mennyi idő alatt, mennyi pénzből lehet befejezni az uszodát, és arra rendelkezésre áll-e forrás. A Közgyűlés ennek hiányában nem tud dönteni. Bomba Gábor szerint a befejezési terv elkészítésére a BMSK Zrt-t is fel lehetne kérni.

Az uszoda beszámoló megvitatása után a Felügyelőbizottság **3 IGEN szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

19/2021 (VI.09). számú felügyelőbizottsági határozat

A felügyelőbizottság felhívja az Alapító figyelmét arra, hogy az épülő szekszárdi városi uszoda megvalósításának jelenlegi helyzetét SÚLYOSAN AGGÁLYOSNAK tarja a következők okok miatt:

- a mai napig nem készült el az uszoda építésére vonatkozó befejezési terv, valamint a befejezéshez szükséges pénzeszközök forrásának felkutatása sem, pedig a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság is korábban kifejezetten javasolta ezek megvalósítását,
- a negyedik részszámlához kapcsolódó teljesítésigazolás aláírása, valamint a számla befogadása – az ügyvezető elmondása szerint a polgármester és a jegyző javaslatára - annak ellenére megtörtént, hogy a Sportközpont jelenleg nem rendelkezik a számla teljes kiegyenlítéséhez szükséges pénzügyi fedezettel. Amennyiben a számlát a fizetési határidő lejártáig (2021. július 02.) nem tudja a Sportközpont kifizetni, késedelmi kamat kerülhet felszámításra, amely további terhet ró a Sportközpontra.
- a TAO elszámolás határideje 2021. június 30-a, azonban az ügyvezető elmondása szerint a TAO lehívásához egy ötödik és egy hatodik részszámla elismerése, befogadása, valamint ezek kifizetése is szükséges. Ezekről nincs további információ, ezért jelen állás szerint az uszoda beruházásra megállapított TAO támogatás egésze valószínűleg nem hívható le, ami további forráshiányt eredményezhet.

A Felügyelőbizottság továbbá javasolja az ügyvezető igazgatónak, valamint az Alapítónak azt, hogy a befejezéshez szükséges műszaki terv elkészítésére, valamint a befejezési tervhez csatolt költségvetés alapján a befejezéshez szükséges pénzforrások felkutatása soron kívül történjen meg. A Felügyelőbizottság továbbá javasolja az ügyvezető igazgató úrnak, valamint az Alapítónak, hogy a befejezéssel kapcsolatos, határidőket tartalmazó műszaki-, javítási- és költségvetési terv elkészítésére kérje fel a BMSK Zrt.-t.

4. Egyebek

Az alábbi, egyéb témakörök megvitatására is sor került:

- 4.1. **Liebhauser-Hoór Ügyvédi Iroda.** Az ügyvédi irodával kötött szerződés és teljesítésigazolás a Sportközpontnál fellelhető, ezekből Szőke Gergő egy-egy példányt elküld a Felügyelőbizottságnak. Szőke Gergő elmondta, hogy ő az átvilágítás eredményét nem találja, nem is látta emiatt felszólította az ügyvédi irodát annak elküldésére szankciók kilátásba helyezése mellett (amennyiben az ügyvédi iroda nem küldi el 8 napos felmondási idővel felmondja a szerződést). Faragó Zsolt elmondta, hogy az előző ügyvezető tájékoztatása alapján az átvilágításról szóló dokumentáció beérkezett a Sportközponthoz, sőt, ezek képezték alapját az uszodával és a lelátóval kapcsolatos feljelentéseknek.
- 4.2. **Bodnár Ügyvédi Irodával kötött megállapodás.** A 2021.05.19-i felügyelőbizottsági ülésen született egy határozat, melyben a Felügyelőbizottság felkérte az ügyvezetőt, hogy a Bodnár Ügyvédi Irodával kössön szerződést a 2019-es EMMI támogatás, valamint a 11,5 millió forint összegű e-ON büntetés kivizsgálása céljából.

Szőke Gergő elmondása szerint kért és kapott egy jogi állásfoglalást a jegyző úrtól, amit papír alapon átadott a Felügyelőbizottság részére. Elmondása szerint a jogi állásfoglalásban a jegyző úr részletesen, mindenféle kormányrendeletre hivatkozva leírta, hogy a Bodnár Ügyvédi Irodával van már szerződés. A Felügyelőbizottság még nem vizsgálta meg a jogi állásfoglalást, erre később kerül sor.

Horváth Rita Mariann elmondta, hogy a Sportközpontnak nincs szerződése ezzel az ügyvédi irodával.

Szőke Gergő erre azt felelte, hogy az Önkormányzatnak van, ezért ne kérjen a Felügyelőbizottság új szerződést, hanem azt kellene megnézni, hogy abba a szerződésbe ezt hogy lehet beépíteni.

Szőke Gergő említette, hogy az EMMI pályázattal kapcsolatban jelenleg vizsgálat van folyamatban. Az EMMI által bekért összes dokumentumot továbbították a Minisztérium részére. Legutóbbi információja szerint a vizsgálat már lezárult, nemsokára pedig hivatalos iratot kap arról, hogy mi lett a vizsgálat eredménye. **Szőke Gergő felajánlotta, ha megérkezik ez a dokumentum, továbbítja azt a Felügyelőbizottság részére.**

4.3. 2021. áprilisi átadás-átvétel. Faragó Zsolt említette, 2021.04.27-én kért be a Felügyelőbizottság egy dokumentumot a Sportközponttól, amire Énekes Dalma azt válaszolta, hogy a Felügyelőbizottság türelmét kéri az adatszolgáltatásban, mivel átadás-átvétel folyik a Sportközpontban.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy milyen átadás-átvétel folyt akkor a Sportközpontban.

Szőke Gergő elmondta, hogy a kollégái készítették össze az átadás-átvételi dokumentumokat, nem a cég tényleges átadás-átvételére került sor. Említette, hogy az előző ügyvezető holnap személyesen átadja a céget, akkor kerül sor a hivatalos átadás-átvételre.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy miért csak ilyen későn.

Szőke Gergő elmondta, hogy azért, mert az előző ügyvezető menesztése után ő még 30 napig állományban maradt, csak a munkavégzés alól mentették fel. Ezért ő addig megbízott ügyvezetőként járt el. A 30 nap mostanában telt le, ezért kerülhet most sor a hivatalos átadás-átvételre.

Teniszpálya felújítás. Szőke Gergő ismertette a tenispálya felújítással kapcsolatos tudnivalókat. A felújítást egy miskolci cég végezte a tenispálya üzemeltetőjének javaslatára. A vállalkozó úgy ütemezte a munkát, hogy Baján egyébként is egy felújítást végzett, ezután végezte el a munkát Szekszárdon is. A felújítás költsége körülbelül 1,5 millió forint volt. A felújításra azért volt szükség, mert a korábbi hanyag karbantartás miatt a salak minősége leromlott, emiatt 30 cm mélyen ki kellett cserélni azt, továbbá fel kellett festeni a pályát is utána. A felújításhoz két ajánlatot biztos bekérte, de szerinte 3 is van, **ezeket a Felügyelőbizottság bekérte.**

Faragó Zsolt megjegyezte, hogy véleménye szerint a pálya nem volt ennyire rossz állapotban, hogy fel kellett volna újítani.

Szőke Gergő erre azt válaszolta, hogy az előző ügyvezető is elkezdte a felújítást, de csak apró munkákat végeztek el. Elmondta, hogy a salaknak az volt a baja, hogy tavaly senki sem játszott a tenispályán, és van a salaknak egy olyan tulajdonsága, ha nem mozog, kiszárad. Az akkori pálya karbantartó pedig nem szakszerűen tartotta karban a pályát. Hozzátette, hogy a felújítás mellé kaptak egy havi karbantartási tervet is, amivel további állagmegóvást érhetnek el. Elmondta, hogy már most nagyobb az érdeklődés és a bevétel a pályán mint tavaly volt. Már több bérletet is eladtak. Egy óra 2.000 Ft-ba kerül, egy tíz alkalmas bérlet esetén pedig egy alkalmat ingyen adnak. Éves bérlet nem került bevezetésre.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy mekkora ez a bevétel.

Szőke Gergő erre nem tudott pontos számot mondani, de úgy számolt, hogy idén 1 millió forint árbevétel érhető el a tenispályából.

- 4.4. **Létszámgazdálkodás.** Szőke Gergő tájékoztatása szerint a Sportközpont alkalmazotti létszáma 27 fő. Április 23 óta 2 fő távozott (az előző ügyvezető, és egy karbantartó). Felvételre egy fő karbantartó került. A polgármesteri rendelet értelmében létszámbővülést nem lehet veszélyhelyzet alatt eszközölni. **Szőke Gergő** elmondta, hogy ha csökkenés áll be a létszámban, azt viszont pótolhatta, **Szőke Gergő** megjegyezte, hogy további elbocsátást nem tervez, viszont egy új pozíció: a sportszakmai koordinátor kerül kialakításra, amelyet 2021.08.01-től töltenek be. A sportszakmai koordinátor Scherer Tamás lesz, akit már sajtótájékoztató keretében bemutatnak a nyilvánosságnak. Szőke Gergő Énekes Dalma munkaköri leírását és a sportszakmai koordinátor munkaköri leírási tervezetét átadta a Felügyelőbizottságnak.

Murvai Árpád megjegyezte, hogy a sajtótájékoztatón ő is részt vett, és már ott is hangot adott annak a véleményének, hogy az ott ismertetett sportszakmai koordinátor munkakör leírása a Közgyűlés által megszavazott és kinevezett Oktatási, Sport- és Ifjúsági Bizottság (OKSI) dolga és feladata.

Szőke Gergő elmondása szerint a sportszakmai koordinátor elsősorban rendezvényszervezéssel foglalkozna, Scherer Tamásnak pedig rendezvényszervezésből van már referenciája.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy Scherer Tamás feladatköre az lesz-e, amit a benyújtott munkaköri leírás tartalmaz. **Szőke Gergő** erre igennel felelt.

Murvai Árpád megjegyezte, hogy ez inkább sportszervezői állást jelent és meglátása szerint a Sportközpontnak nincs szüksége erre a pozícióra.

- 4.5. **Strand belépőjegy árának kialakítása.** Az árképzés módszere egyszerű: **Szőke Gergő** megvizsgálta a 2019 és 2020-as évek látogatói számait, külön hétköznapi és hétvégi lebontásban, hetente. Ez alapján kialakított egy új belépőjegy kategóriát: a hétköznapi belépőjegyet. Elmondása szerint eddig nem volt megkülönböztetve a hétvégi és hétköznapi jegyár, ő ebben lát plusz bevételi lehetőséget, hogy ösztönözzék az embereket a hét közben is a strandlátogatásra.

Horváth Rita Mariann megkérdezte, hogy mekkora árbevételt vár idén a strandból.

Szőke Gergő azt mondta, hogy körülbelül annyival számol, mint az előző ügyvezető, hozzávetőlegesen 70 millió forinttal.

Faragó Zsolt megkérdezte, hogy mi indokolta azt, hogy az ingyenes belépés korhatárát 7 évről 4 évre csökkentették.


Szőke Gergő elmondta, hogy ez a korhatár tavaly került megemelésre, mivel az áremelés negatív hatásait így szerették volna ellensúlyozni. Ez a korhatár 2020 előtt 3 év volt. Megnézte a többi strandot, ahol szintén 3-5 év között mozog ez a korhatár, így került végül meghatározásra a 4 éves határ. Elmondta továbbá, hogy már két felnőtt és egy gyerek is igénybe tud venni családi jegyet, ebben az esetben 500 Ft-ért tudnak a gyerekek a strand területére belépni.


4.6. Szabályzatok. Horváth Rita Mariann javaslatára a Felügyelőbizottság bekérte a Sportközpont aktuális belső szabályzatait, amit az ügyvezető elfogadott.

A jelenlévők a napirendi pontokat mind megtárgyalták, Faragó Zsolt, a Felügyelőbizottság elnöke megköszönte a jelenlévőknek a részvételt, és az ülést lezárta.

Szekszárd, 2021. június 09.


Faragó Zsolt
Felügyelőbizottság
Elnök


Horváth Rita Mariann
jegyzőkönyvvezető
Felügyelőbizottsági Elnökhelyettes


Murvai Árpád
jegyzőkönyv hitelesítő
Felügyelőbizottsági Tag

bank ktg.	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	100%
sportszolgáltatás	7 000	950	7 950	7 000	950	7 950	100%
Gemenc nagydíj	13 000	3 510	16 510	13 000	3 510	16 510	100%
Ijász VB	1 000	270	1 270	1 000	270	1 270	100%
kiküldetés	1 200	0	1 200	1 000	0	1 000	83%
biztosítás	4 200	0	4 200	4 200	0	4 200	100%
anyag, készlet és egyéb beszerzések							
üzemanyag, gép.alk. költs.	2 000	540	2 540	3 000	400	3 400	134%
karbantartási anyag	5 000	1 000	6 000	4 000	900	4 900	82%
tisztószer, vegyszer	4 000	500	4 500	3 000	590	3 590	80%
sporteszköz, felszerelés	2 500	0	2 500	5 000	0	5 000	200%
munka- védőruha	500	135	635	500	135	635	100%
kisértékű eszközök	800	216	1 016	1 500	135	1 635	161%
védőital	100	27	127	100	27	127	100%
egyéb anyagköltség, kisértű.	3 000	810	3 810	3 000	810	3 810	100%
érem, oklevél	500	135	635	500	135	635	100%
ÖSSZESEN:	234 700	36 876	271 576	213 754	29 731	243 485	90%

edző ev. KATA edzői tev.díjak
Gemenc Nagydíj (ha a Covid engedi)
Fürdő biztosítás,vagyon/felelősség biztosítás,kötelező bizt.
100db.napozóágy, 12db.csúszógumi stb.
tőketartalékból finanszírozható működési kiadás

3. ADMINISZTRÁCIÓS KIADÁSOK

kommunikációs költségek	2 000	540	2 540	1 000	270	1 270	50%
irodaszer, sokszorosítás, nyomda ktg	1 000	127	1 127	1 000	127	1 127	100%
repi	200	0	200	200	0	200	100%
hirdetés, reklám, újság	1 000	270	1 270	1 000	270	1 270	100%
ÖSSZESEN:	4 200	937	5 137	3 200	667	3 867	75%

nem tőketartalékból finanszírozott

4. BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK, BESZERZÉSEK

irodai eszközbeszerzés	1 000	270	1 270	1 000	270	1 270	100%
fürdő eszköz beszerzés	2 850	770	3 620	0	0	0	0%
E-sport	1 500	405	1 905	0	0	0	0%
strand fejlesztés	6 500	1 755	8 255	0	0	0	0%
Tennisz pálya felújítás	0	0	0	1 400	378	1 778	
	0	0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	11 850	3 200	15 050	2 400	648	3 048	20%

laptop, telefon beszerzés
KTE-ként könyvelve! (napozóágy, csúszógumi, karszallag, strandhomok, növények)
TÖRÖLT (konzolok, szoftverek)
TÖRÖLT (darts, csocsó, air-hockey, szárazföldi látványe.)
megj.: május hónapban salakcsere, pénztárgép
nem tőketartalékból finanszírozott

5. PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK

fizetendő kamatok		0	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	

nem tőketartalékból finanszírozott

6. KÜLÖNFÉLE EGYÉB RÁFORDÍTÁS

egyéb ráfordítás	500	0	500	500	0	500	100%
adott támogatás	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000	100%
ÖSSZESEN:	10 500	0	10 500	10 500	0	10 500	100%

Fekete Gólyák támogatás:8+2Mft
nem tőketartalékból finanszírozott

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	414 250	41 013	455 263	375 871	31 046	406 917	89%
---------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	------------

Kötelezően ellátandó feladatok

SZMJV 2021. évi költségvetéséhez adatszolgáltatás

Gazdálkodó szervezet megnevezése: Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft.

BEVÉTELEK	Nettó	ÁFA (eFt)	Bruttó	Nettó	ÁFA (eFt)	Bruttó	vált	Megjegyzés
	(eFt)		(eFt)	(eFt)	(eFt)	(eFt)	%	
	terv költségvetés			új terv költségvetés				
1. TEVÉKENYSÉGEK BEVÉTELE								
sportszolgáltatás	8 000	2 160	10 160	8 000	2 160	10 160	100%	2021.05-09.hónapokra terv. sport eseményt COVID miatt kiszervezve a tevékenység JÉGMADARAK 2021.06-08.hónapokra tervezünk STRANDSZEZON-t 2021.06-09.hónapokra várunk teniszbevételet COVID miatt lényegesen kevesebb bevétel várható
jégpálya bevétel	0	0	0	0	0	0		
fürdő/uszoda bevétel	67 000	18 090	85 090	67 000	18 090	85 090	100%	
tenispálya bevétel	500	135	635	1 000	270	1 270	200%	
rendezvény szervezés	3 000	810	3 810	1 000	270	1 270	33%	
ÖSSZESEN:	78 500	21 195	99 695	77 000	20 790	97 790	98%	
2.TOVÁBBSZÁMLÁZÁSBÓL EREDŐ BEVÉTELEK								
továbbszámlázott szolgáltatás (rezsi)	14 000	3 780	17 780	1 500	405	1 905	11%	jégmadár áramdíj nem a sporin keresztül lesz számlázva t.hó.-t követő számlázás
ÖSSZESEN:	14 000	3 780	17 780	31 904	2 000	1 905	11%	
3. BÉRLETI DÍJ BEVÉTELEK								
bérleti díj	30 000	8 100	38 100	15 000	4 050	19 050	50%	COVID miatt a bérleti díj bevételek jelentősen elmaradnak
ÖSSZESEN:	30 000	8 100	38 100	15 000	4 050	19 050	50%	
4. TÁMOGATÁSOK, PÁLYÁZATI BEVÉTELEK								
Munkaügytől kapott támogatás, ágazati bértámogatás	2 000	0	2 000	23 100	0	23 100		
Látvány-csapatsport támogatás	18 000	0	18 000	10 000	0	10 000	56%	
Egyéb kapott támogatás	3 000	0	3 000	5 000	0	5 000	167%	
Egyéb kapott támogatás	2 000	0	2 000	5 000	0	5 000	250%	
ÖSSZESEN:	25 000	0	25 000	43 100	0	43 100	172%	
5. EGYÉB BEVÉTELEK								
reklám	4 300	1 161	5 461	2 000	1 161	3 161	58%	Gemenc-nagydíj szponzor, reklám
képzési hozzájárulás	7 000	945	7 945	6 000	800	6 800	86%	
nevezési díj	2 000		2 000	1 100	0	1 100	55%	
egyéb árbevétel	300	81	381	300	81	381	100%	
ÖSSZESEN:	13 600	2 187	15 787	9 400	2 042	11 442	72%	
6. PÉNZÜGYI BEVÉTEL								
Kamat	3		3			0		
ÖSSZESEN:	3	0	3	0	0	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	161 103	35 262	196 365	176 404	28 882	173 287	88%	
						-23 078		
TERVEZETT EREDMÉNY:	0	0	0	0	0	0	-	
KOMPENZÁCIÓ a Tulajdonos részéről			247 397			197 303	80%	

Vállalkozás megnevezése: **Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-2-17

Cégjegyzék száma: 17-09-008858

Üzleti terv a 2021. évi költségvetéshez

Szekszárd, 2021. május 27.

Szőke Gergő
ügyvezető

1. A társaság általános bemutatás

A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. egyedüli, 100%-os tulajdonosa Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Az alapító által meghatározott tevékenységek és feladatok alapján, a társaság közhasznú jogállású szervezetnek minősül. Az alapító okiratban meghatározott tevékenységi köröket a társaság, illetőleg a tulajdonos helyi önkormányzat között létrejött feladatellátási szerződés tartalmazza és szabályozza.

1.1 Létesítményüzemeltetés

A szerződésben meghatározott ingatlanok egymáshoz kapcsolódó elhelyezkedése üzemeltetés szempontjából ideális. A létesítmények állapota ugyan megfelel a hatályos jogszabályi és sportszakmai előírásoknak, azonban a műszaki állapot vegyes képet mutat. Meglátásom szerint az elmúlt időszakban nem fordítottak elég figyelmet és pénzt a létesítmények állagmegóvására, épületkarbantartására. A vírushelyzet okozta korlátozások fokozatos feloldásával növekedett a használói igény, így a fenntartással kapcsolatos költségek jelentősen emelkednek.

A létesítményüzemeltetéssel kapcsolatban a legnehezebb feladat a nyitvatartási rend kialakítása. A sportszervezetek felkészülési és versenyeztetési programja lényegében napi 14-16 órás rendelkezésre állást igényel, hétfőgőken és ünnepnapokon is. Ez jelentősen növeli a bérköltséget és az igénybe vett szolgáltatások díját.

További problémát jelent, hogy a térítésmentes használat/juttatás miatt a sportszervezetek nem érzik a fenntartási költségek nagyságát („az ingyenek nincs értéke”), az egyre nagyobb használattal vagy éppen a le nem mondott igények miatt évről-évre növekszik a tulajdonosi kompenzációs igény.

A létesítmények közül sajátos helyzetben van az élményfürdő ingatlana. A nyári üzem eredménye eredménye pozitív, azonban az épületkarbantartási és medencetéri javítási költségekkel, megnövekedett közüzemi díjakkal éves viszonylatban veszteséget termel. A 2020-as évben az étterem szolgáltatója felé nem történt meg a közüzemi díjak és a bérleti díj továbbszámlázása. Ennek behajtása, ill. a hétköznapi - hétfői jegyárszabás bevezetése esetén a 2021-es évet pozitív mérleggel tudjuk zárni.

2021. évben valamilyen módon konszolidálni kell a létesítményüzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat. Korlátozni kell a nyitvatartási időt és lehetőség szerint sportszervezeteknek nyújtott térítésmentes használatot. Ez a rendszer a jelenlegi formájában nem tartható!

Elindítottunk több projektet is a közüzemi díjaink csökkentése érdekében. A növekvő szolgáltatási díjak végett indokoltnak tartom egy telepített napelem park kialakítását, amely 3-5 éves megtérüléssel komoly fenntartási költségkönnyítést eredményezne.

Szintúgy szorgalmazom, hogy az eldobandó termál vizünket hasznosítsuk a zöld területek locsolására, amely jelenleg hálózati vízzel történik.

1.2 Rendezvényszervezés

A feladatellátási szerződés keretében szervezzük az összes jelentősebb városi sportrendezvényt és bajnokságot. A rendezvények kiírását és a résztvevők által befizetett nevezési díjakat igyekszünk úgy tervezni, hogy az egyes programok a költségvetést külön kiadásként ne terheljék. Amennyiben szükséges, akkor támogatók bevonásával pótoljuk a költségvetési hiányt.

A rendezvényszervezési tevékenység keretében egyetlen rendezvény, A Gemenc Nagydíj Nemzetközi Kerékpárverseny az, amely jelentős veszteséget termel. A tulajdonos által elvárt nemzetközi minősítéshez szükséges sportszakmai előírások betartása irreálisan nagy pénzügyi terhet jelent. A 2021-es évben a kerékpársport szövetséggel és a helyi egyesületekkel összefogva, szeretnénk a Gemenc Nagydíjat utánpótlás korú versenyzők, ill. amatőr sportolók számára megrendezni.

1.3 Sportegyesületi tevékenység, szakosztályok működtetése

Kiemelt fontosságú terület a sportegyesületi tevékenység, melynek keretében 3 különböző sportágban (atlétika, úszás, vízilabda) több száz sportoló napi felkészítését és versenyeztetését végzi a társaság. A látvány-csapatsportágban (vízilabda) elkészített és az országos szakszövetségek által jóváhagyott pályázatoknak köszönhetően folyamatosan javul a létesítményhelyzet. A szakosztályok önálló, külön könyvelt gazdasági egységként működnek, alapvetően a sportolók által befizetett díjakból és az országos szakszövetségektől kapott célzott támogatásokból. A vízilabda szakosztályunk, mint látvány-csapatsport, sportágfejlesztési programot nyújthat be az országos szakszövetséghez. A kapott támogatással oldjuk meg a csapatok felkészülését és versenyeztetését és részben (eszközök bérleti díjának elszámolásával) csökkenteni tudjuk jövőben az úszósport üzemeltetési költségeit.

2. Foglalkoztatáspolitikai

A munkaerőpiacon szolgáltatás specifikus képzettségű munkavállalók száma igen alacsony, vagy egyáltalán nincs jelen. Jelenleg az állandó dolgozók a feladatkörüknek megfelelő szakmai ismerettel rendelkeznek. A fürdő üzemeltetéséhez szezonban az állandó dolgozók mellé egyetemistákat alkalmazunk nyári munkába. A diákok betanítását, munkavégzésük felügyeletét az állandó dolgozók, ill. 2021-s idei évtől mentőtisztek végzik.

Munkavállalóink kapcsán a legjelentősebb feladat/nehézség a munkaidő beosztása és a szabadságolás megszervezése. A 2020-as évben a július-augusztusi hónapban nagyon magas volt a bérköltség. Erre reagálva változtattam az élményfürdő műszakbeosztási rendjén. A diákok esetében pedig úgynevezett "esőnapot" vezetünk be, amellyel rossz időjárás esetén tudjuk a költségeinket csökkenteni.

Indokolt egy középvezetői szint létrehozása, amely a napi, operatív működés feladatait és a döntéshozatali előkészítést végzi. Erre a törekvések már megtörténtek, de a belső szabályzat és hierarchia rendszer kiépítésre vár.

A sportegyesületi tevékenységhez kapcsolódóan, a szakosztályainkban személyi vonalon nem tervezünk változtatást a 2021. évben. A munkavállalók megtartása és motiválása érdekében szükséges a bérfejlesztés és a munkakörülmények javítása.

3. Pénzügyi helyzet, finanszírozás

Általánosságban elmondható, hogy a társaság feladataihoz mérten alulfinanszírozott. Ez előző vezetés által készített költségvetési tervet átvizsgáltuk, de az év során kapott többlet feladatok miatt azt nem tudjuk tartani. **Az alulfinanszírozottság mellett további problémát jelentenek a likviditási nehézségek.** Az egyes tevékenységek bevétele – sokkal inkább vesztesége – különböző időszakokban és különböző mértékben jelentkeznek. A sportegyesületi tevékenység, a sportfinanszírozás sajátosságai miatt (TAO rendszer, utófinanszírozott pályázatok, támogatások késedelmes kifizetése, stb.) jelentős pénzeszközöket köt le. A bevételek is esetlegesek, csak a nyári strandszezon tervezhető viszonylagos biztonsággal, de az időjárás még ott is bizonytalansági tényező.

A tulajdonosi hozzájárulás ütemezésben célszerű lenne a szezonalitást és a likviditási nehézségeket is figyelembe venni, ennek megfelelően megállapítani a támogatás havi összegét.