

# Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft

---

Cégjegyzék száma: 05-09-017038

Statisztikai számjel: 14632853-9319-575-05

## 2021. évi Üzleti terv

---

Kelt: Miskolc, 2021. május 07.



A vállalkozás címe: 3515 Miskolc, Egyetem u. 2.

A Sportiskola az elmúlt esztendőben minden tekintetben fejlődési pályára lépett, napjainkra pedig egyre meghatározóbb szerepet tölt be a miskolci sportéletben.

A veszélyhelyzet kapcsán megváltozott gazdasági és morális körülmények alapján tervezzük a 2021. évet. A legfontosabb feladat a Sportiskola működőképességének biztosítása az edzői kollektíva megtartása, jövőkép biztosítása a szülőknek a sportolási lehetőségek újra indításával kapcsolatosan.

**A Sportiskolában jelenleg 14 sportág** (atlétika, asztalitenisz, birkózás, judo, kajak-kenu, kosárlabda, labdarúgás, ökölvívás, öttusa, sakk, röplabda, tenisz, torna, úszás) **utánpótlás nevelését látja el.**

A Sportiskola szakosztályaiban közel 700 gyermek sportol rendszeresen és országos szinten is figyelemreméltóan. A sportoló gyerekek felkészítését 62 edző végzi.

Miskolc város közigazgatási területén elhelyezkedő, a Miskolc MJV Önkormányzata által támogatott általános iskolák 1. és 2. évfolyam tanulóinak **kötelező úszásoktatását** az iskolai testnevelés órák keretében, a testnevelésre fordítható óraszám terhére a Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft. szervezi és végezi 2021. évben, országos törvényi szabályozás alapján.

### **Működési terv, és fejlesztési célok**

Miskolc városában a Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft. a gyermekek sportolási lehetőségeit koordinálja, szervezi.

A Sportiskola életében koncepció váltás történt, az utánpótlás bázis növelése mellett az eredményesség lett a fő szempont. Ez nyilvánul abban is, hogy a Sportiskolában az Országos Szakszövetségek által elismert edzőket, szakembereket alkalmazunk. Ez biztosítja a további fejlődési lehetőségeket.

Az egészség megőrzésének alapvető eszköze a mozgás, valamilyen sporttevékenység végzése. A Sportiskola kiemelt szerepet játszik a gyermekek sportra történő nevelésében.

Az edzéslehetőségeket és a versenyzési formákat a korosztályos felmenő rendszerű bajnokságokban a Sportiskola biztosítja.

Az elmúlt években elindított tehetséggondozó program továbbfejlesztése, a szakmai eredményességet bizonyítja a sportiskolák országos eredményességi versenyében korábbi években rendszeresen elért dobogós helyezéseink. Ezzel egyidejűleg az utánpótlás korú versenyzők Miskolcon tartása, egy város sportszakmai sikerességét a felnőtt korban elért eredmények prezentálják valójában.

A megfelelő szakmai háttér (magasan kvalifikált edzők), infrastrukturális feltételek biztosítása, melyek eleve nagyobb költség ráfordítást jelentenek a sportszervezet számára. Plusz költségként jelenik meg a sportolónak nyújtott felkészülési támogatás biztosítása.

A marketing tevékenységünket szeretnénk fejleszteni. Feladatunknak tekintjük a Sportiskola további népszerűsítését, megismerését Miskolc és vonzáskörzetében. Programokat és versenyeket szervezünk. Keressük a jövőben a lehetőséget, sportág specifikus együttműködésre a felvevő Sportegyesületekkel.

A társaság pénzügyi, gazdasági stabilitásának folyamatos fenntartása.

A működéshez szükséges forrásokat az önkormányzat általi támogatás valamint a saját bevételek (sportolói támogatás, egyéb támogatások, stb.) biztosítja.

A Társaság bevételi forrásai a az Önkormányzati támogatásból saját bevételeinkből valamint a TAO bevételekből áll.

Bérleti díj soron a Diósgyőri Tanuszoda éves bérleti díjával számolunk.

Sajnos az élet minden területén nagyon komoly változásokat hozott a covid 19 járvány.

Az idei esztendőben március 16.-tól a tanév végéig nem lesz lehetőségünk oktatni. Mivel a kormány által november 10.-én hozott korlátozásokat meghosszabbította mi úgy látjuk, hogy legkorábban szeptember 01-én indulhat be az iskolai- és az óvodai úszásoktatás.

A TAO támogatásoknál a 2020/2021 évi Sportfejlesztési Programban lévő 2021. évben feltölteni tervezett TAO támogatások összege szerepel.

A kapott egyéb támogatásoknál a Szakszövetségek által nyújtandó szövetségi támogatásokkal terveztünk.

Megnevezés	Árbevétel/ Egyéb bevétel (ezer Ft)		Változás	
	2020 Tény	2021 Terv	ezer Ft	%
Bérleti díj	3 575	2 400	-1 175	-32,9%
Nevezési díj	3 215	3 042	-173	-5,4%
Egyéb bevételek	19 753	4 255	-15 498	-78,5%
<b>Árbevétel összesen</b>	<b>26 543</b>	<b>9 697</b>	<b>-16 846</b>	<b>-63,5%</b>
Sportutánpótlásképzés	97 017	95 000	-2 017	-2,1%
Kötelező úszásoktatás	21 500	19 500	-2 000	-9,3%
Sportolói támogatás	30 470	24 281	-6 189	-20,3%
TAO támogatás	92 110	84 000	-8 110	-8,8%
Egyéb támogatás	60 080	72 080	12 000	20,0%
Egyéb bevétel	298	0	-298	-100,0%
<b>Egyéb bevétel összesen</b>	<b>301 475</b>	<b>294 861</b>	<b>-6 614</b>	<b>-2,2%</b>

A költségek-ráfordítások között szereplő tételek a társaság állandó működési költségeit tartalmazzák.

Ezen belül a 2021. évi költség-ráfordítások között a legnagyobb tételt az anyagjellegű ráfordítások ezen belül a bérleti díjak és a versenyeztetési költségek összege, a személyi jellegű ráfordítások továbbá az éves elszámolt számviteli amortizáció, értékcsökkenési leírás összege adja.

Költségek és ráfordítások (ezer Ft)	2020. év tény	2021. év Terv	Eltérés	
			ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	116 708	122 061	5 353	4,6%
Személyi jellegű ráfordítások	152 082	133 257	-18 825	-12,4%
Értékcsökkenési leírás	56 533	49 136	-7 397	-13,1%
Egyéb ráfordítások	2 429	1	-2 428	-100,0%
Pénzügyi műveletek eredménye	19	0	-19	-100,0%
<b>Költségek és ráfordítások összesen</b>	<b>327 771</b>	<b>304 455</b>	<b>-23 316</b>	<b>-7,1%</b>

Anyagjellegű ráfordítások (ezer Ft)	2020. év tény	2021. év Terv	Eltérés	
			ezer Ft	%
<b>Anyagköltség</b>	<b>15 215</b>	<b>13 793</b>	<b>-1 422</b>	<b>-9,3%</b>
Üzemanyag felhasználás	3 482	6 000	2 518	72,3%
Energiaköltségek	4 826	4 658	-168	-3,5%
Egyéb anyagköltség	6 907	3 135	-3 772	-54,6%
<b>Igénybevett szolgáltatások</b>	<b>101 493</b>	<b>105 685</b>	<b>4 192</b>	<b>4,1%</b>
Karbantartás, javítás költségei		1 867	1 867	-
Bérleti és lízingdíj	44 873	31 729	-13 144	-29,3%
Személyszállítás	10 661	18 900	8 239	77,3%
Oktatás és továbbképzés költs.váll edzők	18 073	16 706	-1 367	-7,6%
Versenyeztetési költségek	17 674	20 695	3 021	17,1%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	10 212	15 788	5 576	54,6%
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>2 751</b>	<b>2 583</b>	<b>-168</b>	<b>-6,1%</b>
<b>Eladott áruk beszerzési értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Közvetített szolgáltatások értéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>119 459</b>	<b>122 061</b>	<b>2 602</b>	<b>2,2%</b>

Személyi jellegű ráfordítások (ezer Ft)	2020. év tény	2021. év terv	Eltérés	
			ezer Ft	%
<b>Bérek</b>	<b>129 950</b>	<b>113 929</b>	<b>-16 021</b>	<b>-12,3%</b>
Bér (munkabér, megbízási, tiszteletdíj)	129 950	113 929	-16 021	-12,3%
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>4 602</b>	<b>1 121</b>	<b>-3 481</b>	<b>-75,6%</b>
Erzsébet ajándékutalvány	0	0	0	
Szép kártya, készpénz Cafetéria elemek	2 990	0	-2 990	-100,0%
Dolgozóhoz kapcsolódó egyéb személyi jellegű kifiz.	0	0	0	
Reprezentációs költség	590	618	28	4,7%
Munkáltatót terhelő SZJA	1 022	503	-519	-50,8%
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	0	0	
<b>Bérbírálatok</b>	<b>17 530</b>	<b>18 207</b>	<b>677</b>	<b>3,9%</b>
Szociális hozzájárulási adó	10 424	11 475	1 051	10,1%
Egyszerűsített fogl. közterhe	35	0	-35	-100,0%
Szakképzési hozzájárulás	899	1 310	411	45,7%
Kifizetőt terhelő ekho	6 172	5 422	-750	-12,2%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>152 082</b>	<b>133 257</b>	<b>-18 825</b>	<b>-12,4%</b>

Az ügyvezetés egyértelmű és határozott szándéka 2021-ban a működőképesség biztosítása. Az alapvető működési költségeken kívül nagyobb kiadásokat 2021-ben nem tervezünk. A költségtakarékos gazdálkodással, az üzleti terv lehető leghatékonyabb megvalósítását tűztük ki célul

adatok ezer Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV	2020. év Tény	2021. év Terv	Eltérés	
			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	26 543	9 697	-16 846	-63,5%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	301 475	294 861	-6 614	-2,2%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	116 708	122 061	5 353	4,6%
V. Személyi jellegű ráfordítások	152 082	133 257	-18 825	-12,4%
VI. Értékcsökkenési leírás	56 533	49 136	-7 397	-13,1%
VII. Egyéb ráfordítások	2 429	1	-2 428	-100,0%
<b>A. Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>266</b>	<b>103</b>	<b>-163</b>	<b>-61,3%</b>
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	19	0	-19	-100,0%
<b>B. Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>-100,0%</b>
<b>C. Adózás előtti eredmény</b>	<b>247</b>	<b>103</b>	<b>-144</b>	<b>-58,3%</b>
X. Adófizetési kötelezettség	106	0	-106	-100,0%
<b>D. Adózott eredmény</b>	<b>141</b>	<b>103</b>	<b>-38</b>	<b>-27,0%</b>

A Miskolci Sportiskola Nonprofit Közhasznú Kft. **TAO-s szakosztályai** a Sportfejlesztési Programban kapcsán az alábbi beruházásokat tervezi.

adatok ezer Ft-ban

Beruházás megnevezése	Tervezett teljes összeg	2021. évi terv	Tervezett források 2021			
			Saját erő	Hitel	Pályázat	Egyéb
Ferenczi Sándor Egészségügyi Szakközépiskola tornacsarnok felújítása+hozzá kapcsolódó költségek (közbeszerzés, műszaki ellenőr)	1 315 281	feltöltéstől függ			920 697	394 584
<b>Összesen</b>	<b>1 315 281</b>				<b>920 697</b>	<b>394 584</b>

### Humán erőforrás menedzsment

A Kft. főállású alkalmazottainak létszáma jelenleg 23 fő.

Az alkalmazottak javadalmazása az Mt. alapján, valamint a munkaszerződésekben rögzítettek szerint történik.

Az alkalmazottak számára kiszámítható és megfelelő munkakörülmények biztosítása.