

6. melléklet a/2023. (. .) önkormányzati határozathoz

2	0	7	4	9	9	4	1	9	3	1	9	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	1	6	7	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.


2023. december 31.

Üzleti terv

Kelt: 2023.02.14

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
HBM-i Bíróság eq.: Cu-00-016786
Köza.n.: 017-0941-0-00
Cégjegyzék: 017-0941-0-00
Köza.n.: 017-0941-0-00


**Vállalkozás
képviselője**

Debreceni Sportcentrum Kft. 2023. évi Üzleti Terv

A Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft. 2023. évi tervezett működéséről és üzleti tervéről az alábbi tájékoztatást adjuk.

A tervezés során az előző évhez hasonlóan bázisszemléletet alkalmaztunk, ennek alapján a tulajdonosi támogatási igény alakulása:

A pozitív és negatív hatások összegzéseként a bázisévhez képest **364 254 eFt működési többlet finanszírozással kell kalkulálnunk**. Az ukrán háború okozta bizonytalansággal, energetikai válság hatásaival, illetve a jelenleg kiugróan magas inflációs adatokkal és előrejelzésekkel a legjobb tudásunk szerint számoltunk. A figyelembe vett tényezők:

- **Béremelés hatása:** A tulajdonosi instrukciókhoz igazodva 15%-os bérnövekményt építettünk be a tervbe, ami a személyi jellegű ráfordítások növekedésében a járulékokkal együtt hozzávetőleg 110 000 eFt-ot jelent.
- **Rezsi-, energiaár emelkedés:** Ha a 2022-ben tervezett működési modellel és az ehhez kapcsolódó felhasznált energia- és egyéb rezsi mennyiségekkel számolnánk, akkor ez az ár növekedés önmagában 1 138 000 eFt-ot tenne ki.
- **Szűkített üzemelés, energiamegtakarítás:** A drasztikus energia inflációt kompenzálva rendkívüli intézkedéseket vezettünk be az összes létesítményünkben, takarékosági és energiahatékonysági intézkedéseket hajtottunk és hajtunk végre, ennek hatását 837 000 eFt megtakarításra becsüljük az üzleti tervünkben!
- **Szolgáltatási és alapanyagárak emelkedése:** A beszállítóinkat is érinti az inflációs környezet, amely a szolgáltatásaik áremelkedésében realizálódik, ezért itt egy 75 000 eFt emelkedés várható.
- **Szűkített működés miatti bevételecsökkenés és áremelések együttes hatása:** a szűkített működésben várhatóan sajnos a saját bevételeink is drasztikus mértékben csökkenni fognak, amelyet részben tud kompenzálni a szolgáltatásaink infláció követő áremelése, ezek összességében 38 000 eFt negatív hatást eredményeznek.
- **Támogatások üzemeltetésre fordítása:** TAO-s és egyéb források üzemeltetési költségek finanszírozására vonatkozó szabályainak változása miatt terveink szerint 35 000 eFt többletforrást tudunk realizálni a meglévő programjaink átcsoportosításával.
- **Előző év tartaléka:** Az előző évi eredményből 64 000 eFt-ot az idei évi működésre kívánunk fordítani.
- **Költségmegtakarítás:** A tulajdonosi elvárásokhoz igazodva az igénybe vett szolgáltatások és egyéb üzemeltetési költségeinket további 30 000 eFt-tal kell csökkentenünk, ezek beazonosítása a 2023-as év feladata.

- **Uszoda állami támogatás:** A 2022. utolsó-, és 2023. első negyedévet követő támogatási rendszer folytatásával számolunk, reményeink szerint még egy nagyságrendileg 30 000 eFt támogatás várható központi forrásból a Sportuszoda üzemeltetési költségeinek a fedezetére.

A jelenlegi adatok ismeretében a 2022-es évre 246 486 eFt összegű pozitív eredményt látunk reálisnak. A kiugróan magas összeg elsősorban a világesemények pozitív hatásának és a vártnál jobban alakuló értékesítési tevékenységünknek köszönhetjük. Az eredmény a szervezet évek óta fennálló saját tőke problémáját középtávon rendezi, így a 2023-as évben további intézkedésre nincs szükség.

A tulajdonossal folytatott egyeztetéseknek megfelelően a 2023-as évben a felhalmozott eredményből működésre - 64 000 eFt - és az energetikai beruházásokra – a *Debreceni Egyetem területén található szuperszámítógép hőhasznosítása a Sportuszoda irányában: 76 000 eFt* - is kívánunk fordítani, ezzel is csökkentve az önkormányzati támogatási igényünket.

A terv elkészítésekor az önkormányzat által előírt - *15%-os maximum személyi jellegű ráfordítások növekménye és béren kívüli juttatások növekedésének tilalma* – szabályok szerint eljárva, a személyi jellegű ráfordítások összege 2023-ban várhatóan 903 348 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások alakulása szervezetünknel kulcskérdés és több előre nehezen, vagy egyáltalán nem tervezhető tényezőtől is függ. Ezen tényezők közé tartoznak a rendezvényeink, melyeknél eseti megbízási szerződések és reprezentációs költségek is jelentős értékben merülnek fel, ezen programok közül az alábbi három eseménnyel terveztünk:

- Főnix Fitt sportesemény
- Főnix kézilabda torna
- Veled kerek a világ sportesemény

További egyeztetések zajlanak a lehetséges programokról, azonban ezeket az óvatosság számviteli elvének alkalmazása miatt nem mutatjuk ki az éves tervünkben.

A személyi jellegű ráfordítások esetében megbízottak több mint 100 fő feletti száma magyarázatot ad a létszámstatisztikai adatokra. Elsősorban a Sportiskola gazdasági egységében további tervezési kockázatot jelent a sportági szakszövetségi támogatások körül fennálló bizonytalanság, valamint a Sportállamtitkárság és a sportágazat támogatási rendszerének az átszervezése.

Szervezetünk ebben a változó gazdasági helyzetben az alapműködés zavartalan biztosítására koncentrálni, így működési támogatás igénylése mellett további fejlesztési célú támogatásokra nem tart igényt.

A fent részletezett hatások eredményeképpen az év végére tervezett adózott eredmény - 107 570 eFt.

2023. évi üzleti terv főbb számai az alábbiak szerint alakulnak:

Mérleg főösszeg:	2 822 170 eFt
Adózott eredmény:	- 107 570 eFt
Saját tőke:	151 488 eFt
Nettó árbevétel:	792 711 eFt
Egyéb bevétel:	1 972 308 eFt
Béreköltség:	903 348 eFt

A magyarázatot igénylő mérlegsorok:

1. Befektetett eszközök:
 - a. Az eszközeink jelentős részét a Társaság tulajdonában lévő két jégcsarnok épülete, a Józsi sportközpont, a kapcsolódó földhasználati jog, valamint az idegen (önkormányzati épületeken) végzett beruházások teszik ki.
2. Pénzeszközök:
 - a. A Társaság a TAO látvány-csapatsport támogatás és az egyéb támogatások következő éveire áthúzódó összege miatt rendelkezik év végén viszonylag magasabb pénzeszköz állománnyal.
3. Aktív időbeli elhatárolások:
 - a. A 2023. évben még be nem folyt, de ezen időszakot érintő bevételek és költségek elhatárolása szerepel.
4. Saját tőke:
 - a. A 2022-es év várható eredménye középtávon rendezzi a saját tőke problémáját.
5. Hosszú lejáratú kötelezettségek:
 - a. A Jégcsarnok I. épület építéséhez kapcsolódó hitel Önkormányzat által, mint készfizető kezes, megfizetett összege szerepel. Ezen összeg már nem fog tovább növekedni.
6. Rövid lejáratú kötelezettségek:
 - a. Az év végi szállítói állomány, valamint az adófizetési kötelezettségeink alkotják.
7. Passzív időbeli elhatárolások:
 - a. Ezen tétel legnagyobb állománya a támogatásokból megvalósult beruházások passzív elhatárolása. Ezen összeg minden évben az eszközökhöz kapcsolódó adott évi értékcsökkenés összegével csökken, és nő az adott évi beruházások értékével.

Az eredmény kimutatás főbb számai:

1. Értékesítés nettó árbevétele:
 - a. Bevételeink főbb forrásait a sportlétesítmények bérbeadása, a Sportuszoda, a Jégcsarnok belépőjegy értékesítése, a Sport Hotel szállodai szolgáltatásának és a rendezvényeknek a bevétele, valamint a Sportiskolához kapcsolódó sportszolgáltatási díj teszi ki. A szolgáltatási lehetőségeink az energetikai helyzet miatt szűkülnek, így a bevételeink összege várhatóan jelentősen csökken a 2023-as évben.
2. Egyéb bevételek:
 - a. Egyéb bevételek között kerül kimutatásra a tulajdonosi támogatás összege, a TAO és egyéb Szakszövetségi támogatások összege, a passzív időbeli elhatárolás feloldásának értéke, illetve térítésmentes szolgáltatások értéke.
3. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke:
 - a. Az általunk rendezett események során továbbszámlázott szolgáltatások, továbbszámlázott rezsi költségek, valamint a szálloda üzemeltetéséhez kapcsolódó éttermi szolgáltatások igénybevétele jelenik meg, mivel nem rendelkezünk saját konyhával.
4. Személyi jellegű ráfordítások:
 - a. A bérköltség jelentős tételként szerepel a költségvetésünkben. A Sport Hotel működéséhez az előző évekkel egyezően nem használunk önkormányzati támogatást, így ezen egységre eső bérköltség is egyéb forrásból (saját bevétel) biztosított.

Összességében – *a már ismertetett módszertannak megfelelően* - az igényelt Önkormányzati támogatás segítségével a napi szintű működés biztosított.

Debrecen, 2023. február 14.

Tisztelettel:

DEBRECENI SPORTCENTRUM
Közhasznú Nonprofit
Kft.
4032 Debrecen, Oláh Gábor u. 5.
Telefon: 06 52/514-400
Fax: 06 52/514-418
www.debrecenisportcentrum.hu
info@debrecenisportcentrum.hu


Becsky András
ügyvezető igazgató

9.

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

(Adatok ezer forintban.)

	Mérleg (Eszközök)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	2 141 795	2 092 469	1 954 970
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	4 754	786	110
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	4 644	676	0
6	4. Szellemi termékek	110	110	110
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	2 137 041	2 091 682	1 954 860
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 843 104	1 773 534	1 756 356
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 800	4 800	4 800
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	288 517	307 886	193 704
14	4. Tenyészállatok	0	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	620	5 462	0
16	6. Beruházásokra adott előleg	0	0	0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	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 érték helyesbítése	0	0	0
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	746 029	1 040 359	865 200
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	9 434	9 434	5 200
31	1. Anyagok	9 434	9 434	5 200
32	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33	3. Növedék-, hízó- 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)	182 156	226 467	182 000
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	88 393	113 725	85 000
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. Adott előlegek	0	0	0
43	6. Egyéb követelések	93 763	112 742	97 000
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
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	2. Jelentős tulajdoni részesedéd	0	0	0
49	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	554 439	804 459	678 000
54	1. Pénztár, csekkek	2 127	3 496	3 000
55	2. Bankbetétek	552 312	800 963	675 000
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	25 521	2 025	2 000
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	19 216	0	0
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	6 305	2 025	2 000
59	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	2 913 345	3 134 853	2 822 170

Handwritten signature: *Ruf*

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

(Adatok ezer forintban.)

	Mérleg (Források)	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	12 571	259 058	151 488
62	I. JEGYZETT TŐKE	15 330	15 330	15 330
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	7 080	-2 759	243 728
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-9 839	246 486	-107 570
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	2 199	2 199	2 199
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 199	2 199	2 199
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	760 618	773 650	764 926
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	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)	547 736	547 926	547 926
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	547 736	547 926	547 926
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	212 882	225 723	217 000
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	3. Vevőtől kapott előlegek	7 595	33	0
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	144 145	160 622	155 000
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	61 142	65 068	62 000
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)	2 137 957	2 096 946	1 903 557
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	460 061	495 121	402 927
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	35 462	56 289	52 000
108	3. Halasztott bevételek	1 642 434	1 545 537	1 448 630
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)	2 913 345	3 131 853	2 822 170

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit

Kardos Pál utca 1. sz. Teljesítmény

4002 Debrecen, Ut. L. 1. sz. 6.

Helyi önkormányzat 06-06-015758

Adószám: 17748941-2-03

Számlázó: OTP Bank NYRT.

179-099-3094296

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

(Adatok ezer
forintban.)

	Eredménykimutatás	2021.12.31. Tény	2022.12.31. Várható	2023.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	830 531	1 032 289	742 596
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	15 244	50 115	50 115
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	845 775	1 082 404	792 711
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	18 610	54 176	32 396
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3+4)	18 610	54 176	32 396
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 281 352	1 694 957	1 972 308
8	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	324 792	534 645	785 455
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	676 285	842 466	842 150
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	21 647	27 208	27 163
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	162 298	86 892	65 968
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	1 185 022	1 491 210	1 720 736
15	10. Bérköltség	502 176	615 762	716 194
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	74 843	101 490	101 490
17	12. Bérjárulékok	72 903	76 588	85 664
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	649 922	793 840	903 348
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	206 467	221 317	221 000
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	113 703	81 628	59 845
21	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-9 376	243 542	-107 514
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	0
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	21	6 527	527
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	21	6 527	527
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	484	582	582
42	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	484	582	582
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-463	5 944	-56
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-9 839	249 486	-107 570
46	X. Adófizetési kötelezettség	0	3 000	0
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-9 839	246 486	-107 570

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Kelt: 2023.01.01. 12:00 óra
Aláírta: [Helyi vezető]
Helyi vezető: [Helyi vezető]
Számla: [Számla]

[Handwritten signature]

Közhasznúsági megfelelőség vizsgálata

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	2022. évi várható adat	2023. évi terv adat
B. Éves összes bevétel	2 838 064	2 797 942
<i>ebből:</i>		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	0	0
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	2 838 064	2 797 942
H. Összes ráfordítás	2 588 577	2 905 512
I. <i>Ebből</i> személyi jellegű ráfordítás	793 840	903 348
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	2 451 918	2 451 918
K. Adózott eredmény	246 486	-107 570
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Mutató teljesítése		
Erőforrás ellátottság mutatói	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- Ft]$	X	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	X	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	X	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$		X
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	X	
Ectv. 32. § (5) b) $[(L1+L2)/2 >= 10 fő]$		X

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Saját tőke változása

2023.

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	15 330	0	0	-2 759	0	0	246 486	259 058
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				246 486			-246 486	0
Előző évi eredmény átvételese eredménytartalékba				246 486			-246 486	0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból								0
Átvételese eredménytartalék és tőketartalék között								0
Átvételese eredménytartalék és lekötött tartalék között								0
Átvételese tőketartalék és lekötött tartalék között								0
Egyéb mozgások								0
Összesen	0	0	0	246 486	0	0	-246 486	0
A saját tőke változása								0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés							-107 570	-107 570
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel								0
Adózott eredmény							-107 570	-107 570
Összesen	0	0	0	0	0	0	-107 570	-107 570
Záróállomány az év végén	15 330	0	0	243 728	0	0	-107 570	151 488

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Kft.
Könyvvizsgáló
4003 Debrecen, Kőrösi Csoma Sándor út 9.
Tel.: 06-41-523-100
E-mail: info@dsz.hu

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tényi bekerülési érték	Tervezett bekerülési érték a saját erő	Tervezett bekerülési érték az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.	Szuperszámítógép hulladékhoz felhasználás	Sportuszoda	76 000		76 000		-	energetikai fejlesztés
2.	műfüves labdarúgó pálya szőnyegcsere	Oláh Gábor utca	98 500			98 500	-	nagymértékű elhasználódás (TAO)
3.	sporteszközök, informatikai eszközök	Központ / DSI	137 000			137 000	-	működéshez szükséges eszközbeszerzés (TAO és
4.	Energetikai beruházások	Létesítmények	342 000			342 000	-	Hőszivattyú, napelem, szigetelés, nyílászárócsere
Összesen			653 500	0	76 000	577 500	0	

Debreceni Sportcentrum Közhasznú Nonprofit Kft

Karbantartási támogatás felhasználása 2023. évre

prioritási sorrendben

Sz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
	Sportuszoda	59 162	5 916	-	53 246	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Oláh Gábor utca Sporttelep	47 325	4 733	-	42 593	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Józsa Sporttelep	2 602	260	-	2 342	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Jégcsarnok	14 426	1 443	-	12 983	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Sport Hotel	26 760	26 760	-	0	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Főnix Csarnok	17 436	1 744	-	15 693	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
	Pallag	1 257	126	-	1 131	kötelező karbantartási elemeket tartalmaz
Összesen		168 968	40 981	0	127 987	

adatok: eFt-ban



DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

(Adatok ezer forintban.)

Megnevezés	2021. évi tény	2022. várható	2023. évi terv
I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás			
Működési támogatás (költségek és kiadások teljesítése érdekében) DMJV	661 190	908 446	1 161 680
Működési támogatás Központi DMJV-en keresztül		86 632	38 320
Működési támogatás a cég likviditásának biztosítása, tartós javítása érdekében			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére	42 515	16 390	-
Tőketartalékba helyezés (várható alultőkésítettség miatt)			
Egyéb jogcím	24 565	1 500	1 500
Élsport	45 000	45 000	45 000
Összesen:	773 270	1 057 968	1 246 500
II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: DMJV /			
Uszoda bérleti díj	2 082	3 751	4 295
Földhasználati jogok	1 666	1 666	1 666
Hétfélig pihenő	15	18	
Közterület foglalás	427	7	
Összesen (bruttó értékben):	4 190	5 442	5 961
III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződések, megrendeléseként / szállító: Cég /			
programszervezés			
tanulmányút szervezés			
Ajándéktárgy értékesítés			
online kommunikáció			
Városkártya üzemeltetés költségtérítése			
Ajándéktárgy értékesítés			
OG Csarnok bérleti díj Bocskai István Nemzetközi Ökölvívó Verseny	567	992	5 175
Sport Hotel szállás Bocskai István Nemzetközi Ökölvívó Verseny kapcsán	2 899	3 087	4 000
Helyszín biztosítása úszás diákolimpia városi döntőjéhez		200	
Összesen (bruttó értékben):	3466	4279	9175

LÉTSZÁM, KERESET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM

Terv adatok 2023. 12.31.

(Adatok ezer forintban.)

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2022. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka-viszonyból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munkajövedelem, 1000 Ft (55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	36	36,35	146 644	6 918	8 300
1.2		szellemi foglalkozásúak	71	75,82	434 890	18 712	38 840
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak	5	5	7 295	510	500
1.4		szellemi foglalkozásúak	3	3,42	11 385	442	993
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)		1	1	2 065	50	138
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók				161 911		
1.7	Egyéb foglalkoztatottak (útmutatóban leírtak szerint)			3	1 863		
1.8	A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)		116,00	124,59	766 053	26 632	48 771
1.9	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		27	28	114 806	5 173	6 300
1.10	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.11		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.12		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.13		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.14		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.15	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.16	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munkavállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)						

DEBRECENI SPORTCENTRUM

Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
4002 Debrecen, Oláh Gábor ut. 6.
Hibrid Számlagép: 09-06-016786
Adószám: 1748841-2-09
Számla kiállítás: OTP Bank NYRT.
1173-007-00742000

9.