



A Tiszaújvárosi Sport-Park
Nonprofit Kft.

2026. ÉVI

ÜZLETI TERVE

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK.....	3
I.1. A Társaság bemutatása.....	3
II. BÁZISÉV RÖVID ÉRTÉKELÉSE.....	5
III. A TÁRSASÁG 2026. ÉVI CÉLJA	8
IV. MARKETING TERV	10
IV.1. Piaci trendek, fogyasztói igények.....	10
IV.2. A versenyképesség javítása érdekében tervezett módszerek.....	10
IV.3. A Társaság kommunikációs stratégiája	11
IV.4. A Társaság árstratégiája, az árak megállapításának módszere	12
V. SZERVEZETI TERV.....	13
V.1-2. Szervezeti struktúra, szervezetfejlesztési elképzelések	13
V.3. Az Alapító képviselői, a Felügyelő Bizottság tagjai, a Könyvvizsgáló.....	13
V.4. A Társaság vezetői, a vezetők szerepköre, felelősségi területe	14
VI. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK.....	14
VI.1. Lehetséges kockázatok	14
VI.2-3. Stratégiai változatok a kockázatok felmerülése esetére, a kockázatok csökkentése érdekében megkötött biztosítások	15
VII. PÉNZÜGYI TERV.....	16
VII.1. Bevételek.....	16
VII.2. Költségek, ráfordítások	17
VII.3. A tevékenységek eredményessége	18
VII.4. Fizetőképesség, likviditás alakulása.....	18
VIII. Tervezett karbantartási, beruházási, felújítási feladatok ismertetése.....	19
VIII.1. A zavartalan működéshez szükséges karbantartási, beruházási, felújítási feladatok.....	19
VIII.2. Nagyobb karbantartási, beruházási, felújítási feladatok	19
VIII.3. Javaslatok a közterületeken lévő sportolásra kialakított létesítmények működtetésére, karbantartására, beruházására, felújítására	20
Mellékletek.....	21
1.számú melléklet: Eredménykimutatás	21
2. számú melléklet: Mérleg.....	22
3.számú melléklet: Követelések, kötelezettségek.....	23
4.számú melléklet: Tervezett beruházások.....	24

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

I.1. A Társaság bemutatása

Név: Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített név: Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft.

Székhely: 3580 Tiszaújváros, Teleki Blanka út 6.

Telefonszám: 06-49/542- 030

E-mail: sportpark@sportpark.tiszaujvaros.hu

Telephelyek: 3580 Tiszaújváros, Deák Ferenc tér 16. (Deák téri uszoda)

3580 Tiszaújváros, Dohány utca 28. (Tiszaszederkényi Tornaterem és Sportudvar)

Alapító, tulajdonos: Tiszaújváros Város Önkormányzata
3580 Tiszaújváros, Bethlen Gábor út 7.

*A társaság jegyzett tőkéje,
megoszlása:* 320.000.000 Ft, azaz: Háromszázhuszmillió forint (tulajdoni
hányad: 100% önkormányzat)

*Cégbíróági bejegyzés
száma:* Cg. 05-09-017894

Ügyvezető: TiszaSzolg 2004 Kft., Kósa-Tóth Zoltán, kijelölt ügyvezető

*Vállalkozás jellege,
működési köre:* A Társaság közhasznú szervezet

Fő tevékenység: Sportlétesítmény működtetése

A 2011. évi CLXXV. törvényre való hivatkozással nem kérjük a Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. 2026. évi üzleti tervének bizalmas kezelését.

A Társaság cél szerinti közhasznú tevékenysége az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (a továbbiakban: Civil tv.) 34. § (1) bekezdése szerint:

- Az egészséges életmód segítését szolgáló szolgáltatások. (A helyi közügyek/helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok.)
- Kulturális szolgáltatás, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi közművelődési tevékenység támogatása. (A helyi közügyek/helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok.)
- Az egészséges életmód és a szabadidősport gyakorlása feltételeinek megteremtése, a gyermek- és ifjúsági sport támogatása. (Állami feladat.)
- Sport, ifjúsági ügyek. (A helyi közügyek/helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok.)
- Támogatja a lakosság önszerveződő közösségeit, erősíti a település önfenntartó képességét. (A helyi önkormányzat a feladatai ellátása körében támogatja a lakosság önszerveződő közösségeinek a tevékenységét, együttműködik e közösségekkel.)

Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. által kezelt létesítmények:

- Játékcsarnok-Edzőterem-Uszoda épületegyüttes
- Súlyemelő csarnok
- Asztalitenisz-csarnok
- Tömegsport öltözők
- Kajak-Kenu klubház
- TMK műhelyek
- Triatlon klubház
- Atlétika és Labdarúgó klubház
- Labdarúgó és Atlétika stadion
- Teniszcsarnok, szabadtéri teniszpályák
- 3 db füves labdarúgópálya
- Műfüves labdarúgópálya
- 20*40 m-es kis műfüves labdarúgó pálya
- Strandröplabda-, és strandfoci pálya
- Streetball pálya
- Görkorcsolya, gördeszkapálya, kültéri kondipark
- Ovis műfüves pálya
- Deák téri uszoda
- Tiszaszederkényi Tornaterem és Sportudvar

Társaságunk 2026. évi üzleti tervét a Tulajdonosi képviselő által megküldött, IX/293-3/2025. iktatószámú levelében meghatározott főbb célkitűzések, irányelvek és formai követelmények figyelembevételével készítette el.

Az üzleti tervben bemutatjuk azokat a 2026. évre vonatkozó legfontosabb célkitűzéseket, melyeket Társaságunknak feladatai ellátása során teljesítenie kell, felhasználva a korábbi évek eredményeit, tapasztalatait, betartva a mindenkori tulajdonosi döntéseket, utasításokat, jogszabályi és működési feltételeket.

Az üzleti terv összefoglalja a Társaság területén és telephelyein zajló közhasznú és egyéb feladatok ellátásával kapcsolatos tevékenységeket, valamint vizsgálja a szűkebb és tágabb fogyasztói és versenytársi környezetet, a tevékenységet jellemző pénzügyi és egyéb kockázatokat. Tételesen felsorolja a legfontosabb javítási, karbantartási, felújítási, beruházási elképzeléseket, melyek megvalósítása a zavartalan és biztonságos üzemeltetés szempontjából szükséges. A Sportcentrum építése 1998-ban fejeződött be, így egyre intenzívebben jelentkeznek a felújítási, javítási, karbantartási feladatok, amelyek végrehajtása jelentős költségekkel jár.

Az üzleti terv további része a megfogalmazott célkitűzések, tervek, feladatok megvalósításához szükséges pénzügyi tervet mutatja be.

A tulajdonosi elvárásoknak megfelelően Üzleti tervünkben javaslatokat fogalmazunk meg a Lakótelepi Sporttelep, a Tiszaparti városrész és az Ifjúsági Park sportlétesítményeinek felújítására, karbantartására, valamint a további működtetésükre vonatkozóan.

Tiszaújváros Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetése szerint 140.000 E Ft működési támogatás lett előirányozva közhasznú feladataink ellátására, ezen kívül 220.000 E Ft értékesítésből származó nettó árbevéttel számolunk.

A költségek tervezésekor figyelembe vettük az előző évek tényadatait, továbbá az érvényes jogszabályi előírásokat, a jogszabályi változásokból adódó esetleges árváltozásokat, költség-növekedéseket.

Mindezeket figyelembe véve Társaságunk 2026. évre tervezett eredménye 74 E Ft.

II. BÁZISÉV RÖVID ÉRTÉKELÉSE

A 2025. évi üzleti terv 200.000 E Ft működési célú támogatás és 200.000 E Ft árbevétel figyelembevételével készült el. A 2025. évi üzleti terv tervezett eredménye 65 E Ft volt.

Társaságunk 2025. évi értékesítésből származó nettó árbevétele várhatóan 172.906 E Ft lesz.

Az igénybe vett szolgáltatások értéke várhatóan 21,81 %-kal meghaladja a terv adatait. Ez nagyrészt annak köszönhető, hogy a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási

Zrt. 2023-2024-2025. évekre vonatkozóan kiállította számláit az elszállított zöld hulladékokra vonatkozóan. Ennek értéke közel 12.000 E Ft.

A személyi jellegű ráfordítások összege várhatóan 1,51%-kal haladja meg a tervezettet az év végi cafetéria kiegészítés miatt.

Mindezek alapján Társaságunk 2025. évi becsült eredménye -72.918 E Ft.

A Sport–Park Nonprofit Kft. a Tiszaújváros Város Önkormányzata által meghatározott fő feladatát teljesítette, a helyi sportegyesületek, oktatási intézmények, a szabadidő-sportolók sportolási, és egyéb szolgáltatásokra vonatkozó megrendeléseit kifogástalanul szolgálta. A rendelkezésre álló szabad kapacitásokat értékesítette. (Edzőtáborok, céges rendezvények stb.)

A 2025. év fontosabb eseményei

- A helyi sportegyesületek hazai bajnoki mérkőzései, versenyei, Bozsik tornák, Bozsik Fesztiválok
- Csata DSE edzőtábora
- Forgács László Országos Teremlabdarúgó Emléktorna
- Maja Kuckója Tavaszköszöntő Gyermekfesztivál
- ALFA Sportnap
- Sportfesztivál
- MOL Családi nap, lojalitás gála, mikulás rendezvény
- Atlétika, futsal, úszás, asztalitenisz diákolimpiák
- Aquatlon Regionális Bajnokság, triatlon erőfelmérő
- Labdarúgó, kézilabda, kosárlabda, úszó, iskola-előkészítő napközik
- Jabil családi nap
- TSC Tisza Gátak túra
- Spori – Spuri játékos vetélkedő
- Mazsorett Fesztivál
- Kökény Roland Regionális Akadémia – Héraklész fizikai felmérő és előadássorozat
- „Tiszy Retro Party”
- TIFIT fekvenyomó Mikulás Kupa
- Ifj. Márkus Gábor Alapítványi díjátadó ünnepség
- Szépkorúak karácsonyi ünnepsége
- Ünnepeles évértékelő munkaértekezlet
- Sportgála

Helyi egyesületek kiemelt sporteseményei 2025. évben:

Phoenix Kosárlabda Klub: 21 hazai bajnoki és Hepp Kupa kosárlabda mérkőzés, 9 utánpótlás bajnoki mérkőzés.

TSC: 11 hazai bajnoki asztalitenisz mérkőzés, 3 hazai bajnoki sakk mérkőzés, 8 bajnoki kézilabda mérkőzés.

FC Tiszaújváros: 38 hazai bajnoki és kupa mérkőzés, 29 hazai edzőmérkőzés, 14 Bozsik torna, 2 téli teremtorna, 7 Bozsik fesztivál, 2 régiós torna, 2 Intézményi Bozsik torna.

A fentieken túl a helyi sportegyesületek számára **5.949** óra, a középiskolai, valamint az általános iskolai diáksport egyesületeknek **71** óra edzéslehetőséget biztosítottunk a Sportcentrumban. Az óvodai úszásoktatásra **70** órában használták a Sportcentrum uszodáját. 2025. évben összesen **33.558 fő** vette igénybe az uszoda szolgáltatásait. Az elmúlt évben a Játékcsarnokba **20.948**, az Edzőterembe pedig **10.210** fő látogatott el sportolóként, illetve nézőként.

Tiszaújváros Város Önkormányzatának megbízásából a Dísztéren felállított korcsolyapályát ismét Társaságunk működtette 2025. november 28. napjától. Itt az első hónapban **6.306** vendéget fogadtunk.

Társaságunk – a közhasznú tevékenység keretében – a helyi lakosság részére a korábbiakhoz hasonlóan 2025-ben is biztosította egyes sportlétesítmények térítésmentes, sportcélú használatát. A tavaszi, őszi és a téli időszakban az évszakhoz igazodott a létesítmények használati rendje.

2025-ben is megrendeztük a már hagyományossá váló Sportfesztivált, melynek keretében csapat és egyéni sportolási lehetőségeket biztosítottunk és folytattuk a népszerű Héttusa eseményt is. A résztvevők és nézők száma (mintegy 2.000 fő) bizonyította, hogy a Sportfesztivál a lakosság körében népszerű rendezvény. A második alkalommal megrendezett „Tiszy Fun Run” futóversenyre közel 200 fő nevezett.

A sporteseményeken túl 2025-ben először rendeztük meg a „Tiszy Retro Party” zenés-táncos rendezvényünket, melyen csaknem 900 fő vett részt.

Házigazdái voltunk a Szépkorúak karácsonya, a tiszaujvárosi intézmények és gazdasági társaságok munkavállalóinak ünnepélyes évértékelő munkaértekezlete, valamint a Sportgála év végi rendezvényeknek.

Jelentős bevételeink származtak a nagy létszámú céges eseményekből: ALFA Országos Sportnapok, MOL családi nap, Jabil családi nap, MOL Lojalitás Gála, MOL Mikulás, stb.

Az egynapos rendezvényeken kívül összességében 533 vendégéjszakát töltöttek városunkban a Sportcentrum vendégei.

2025-ben a Társaság kezelésében levő létesítmények működtetéséhez szükséges folyamatos javítási-karbantartási feladatokon túl az alábbi beruházási, javítási-karbantartási jellegű munkák kerültek elvégzésre:

- Irodakonténer beszerzése
- Festési munkák elvégztetése a Sportcentrumban és a Deák téri uszodában
- Hálózati nyomtató beszerzése
- 1 db meghibásodott föld feletti tűzcsap cseréje
- Nyomákszabályozó állomás nagy-karbantartásának elvégztetése
- Nagynyomású mosó berendezés beszerzése
- Súlyemelő épületben található iroda villamos felújítási munkáinak elvégztetése
- Sportcentrum épületeiben üzemelő 70 kW-nál nagyobb névleges teljesítményű hűtő/fűtő berendezések kötelező energetikai felülvizsgálatának elvégztetése

Össességében a karbantartási, javítási, felújítási és beruházási munkák értéke 2025. évben elérte a 15.000 E Ft-ot.

III. A TÁRSASÁG 2026. ÉVI CÉLJA

A Társaság alapvető célja továbbra is a Civil Törvény Társaságunkra vonatkozó előírásainak való megfelelés, az Alapító Okiratban megfogalmazott feladatok, valamint Tiszaújváros Város Önkormányzatával kötött közszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítése. A közhasznú társaságként a cél Tiszaújváros Város Önkormányzata sport és szabadidős szolgáltatásainak átlátható, színvonalas, a társadalom széles köre számára történő biztosítása. A sporttal összefüggő igazgatási, szervezési, vagyonkezelési feladatok összességében nem profitorientáltak, közhasznúnak minősülnek.

Ebben az évben is fontos feladat a városi sportegyesületek, oktatási intézmények, a szabadidő sportolók igényeinek kielégítése, a megfelelő színvonalú szolgáltatási feltételek megteremtése, a szabad kapacitások értékesítése.

Kiemelt feladatok:

- Megállapodások megkötése a sportegyesületekkel az egyesületek létesítményhasználatára vonatkozóan. A városi sportegyesületek felkészüléséhez szükséges létesítményhasználat biztosítása a Képviselő-testület által meghatározott keretek között. A hazai bajnoki mérkőzéseikhez, versenyekhez az előírásoknak megfelelő feltételek biztosítása.
- Az iskolai testnevelés és diáksport tárgyi feltételrendszerének biztosítása, szerződéskötés a Tankerületi Központtal, az egyházi iskolákkal a sportlétesítmények használatára vonatkozóan.
- A helyi lakosság folyamatos és széleskörű tájékoztatása az egyes sportlétesítmények térítésmentes, sportolási célú használatáról.

- Szakmai tanácsadás a közterületeken lévő, sportolásra kialakított létesítmények karbantartásához, felújításához.
- A szabadidő-sportolók számára a lehető legjobb körülmények biztosítása, ezzel is hozzájárulva az egészséges, aktív életmódra törekvő személyes elhatározások sikeres megvalósulásához.
- A TOP pályázat keretében megvalósult energetikai beruházással kapcsolatos jelentési kötelezettség teljesítése.
- A Tiszaújvárosi Gyógy- és Strandfürdő hulladékhőjének hasznosítására vonatkozó elképzelések véglegesítése a TiszaSzolg 2004 Kft.-vel közösen.
- Komplex szolgáltatási csomagok összeállításával a külső piacokról származó bevételeket hozó események számának növelése, kiemelten edzőtáborok, céges szabadidős rendezvények, kulturális események szervezése, lebonyolítása.
- Pályázati felhívások folyamatos figyelemmel kísérése.
- A szolgáltatás színvonalának megőrzése mellett az energiafelhasználás további csökkentése az észszerűség határain belül, a Sportcentrumban működő egyesületekkel együttműködve.

A Sportcentrum - jelenleg ismert – 2026. évre tervezett rendezvényei:

TSC hazai bajnoki női és férfi kézilabda, asztaltenisz, sakk és súlyemelő versenyek, mérkőzések, Phoenix KK hazai bajnoki kosárlabda mérkőzések (felnőtt, utánpótlás), FCT felnőtt és utánpótlás labdarúgó bajnoki mérkőzések, teremlabdarúgó tornák, Bozsik tornák és Fesztiválok, kajak-kenu és triatlon fizikai felmérők, regionális aquatlon versenyek.

I. negyedév

Jégpálya üzemeltetése

Dumaszház (2 db előadás)

Ifj. Márkus Gábor Alapítványi díjátadó

Kökény Roland Regionális Akadémia – Héraklész fizikai felmérő és előadássorozat

Úszás diákolimpia

„Tiszy Party” – zenés-táncos rendezvény

Phoenix KK utánpótlás torna

Forgács László Országos Teremlabdarúgó Emléktorna

II. negyedév

Fekvenyomó verseny

ALFA Országos Sportnapok

MOL Családi nap

Dumaszház

Sportfesztivál

III. negyedév

Napközis táborok, labdarúgó, kézilabda, röplabda, kosárlabda stb. edzőtáborok

IV. negyedév

Jabil Családi nap

„Tiszy Retro Party” – zenés-táncos rendezvény

MOL Lojalitás Gála és Mikulás rendezvény

TIFIT fekvenyomó Mikulás Kupa

Szépkorúak karácsonyi rendezvénye

Ünnepélyes évértékelő munkaértekezlet

Sportgála

Jégpálya üzemeltetése

IV. MARKETING TERV

IV.1. Piaci trendek, fogyasztói igények

Társaságunk marketing terve mindenkor illeszkedik Tiszaújváros Önkormányzatának városmarketinggel kapcsolatos elképzeléseihez. Igyekszünk a sportot, mint hasznos szabadidős tevékenységet, egészség megőrzési formát a lakosság mind szélesebb körében propagálni, hogy Tiszaújváros lakossága egyre nagyobb számban értesüljön a Sportcentrumban zajló eseményekről, sportolási lehetőségekről.

Folyamatosan tájékozódunk vendégeink véleményéről szolgáltatásainkkal kapcsolatban. Társaságunk évek óta otthont ad céges szabadidős rendezvényeknek, családi-, és sportnapoknak.

Jövőkép:

A szabadidősport egyre fontosabb tényezővé válik a társadalomban, mely hatással van Tiszaújváros és a régió lakosai jelentős részének életére is.

A vendégkör megtartásának és az érdeklődés felkeltésének érdekében sportszolgáltatásaink sokoldalúságát, létesítményeink jó színvonalát kell hangsúlyoznunk.

Fontos feladatunk továbbra is az edzőtáborozó csapatok komplex igényeinek kielégítése.

Legfontosabb feladatunknak tartjuk, hogy a Sportcentrumba érkező sportolókat, vendégeket mindig tiszta, esztétikus, rendezett és biztonságos környezet fogadja!

IV.2. A versenyképesség javítása érdekében tervezett módszerek

- Továbbra is szükség van új üzleti partnerek felkutatására, kapcsolatuk bővítésére sportszövetségekkel, egyesületekkel, rendezvényszervező cégekkel.

- A közösségi média lehetőségeinek magasabb szintű kiaknázása, segítségükkel a célcsoportok célzottabb, hatékonyabb elérése.
- A pályázati lehetőségek kihasználásával új létesítmények kialakítása, a meglévők bővítése révén a szolgáltatások fejlesztése.
- Sportaktivitás növelésének érdekében térítésmentes létesítményhasználat biztosítása, kedvezményes akciók, illetve szabadidősport programok szervezése.

IV.3. A Társaság kommunikációs stratégiája

PR kommunikáció során felhasznált módszerek:

- az általános információkat tartalmazó weboldal folyamatos frissítése a naprakész információk biztosítása érdekében, jelenlét a közösségi oldalakon,
- közösségi média jelenlét erősítése a gyors tájékoztatás érdekében, elsősorban a tiszaujvárosi lakosságot érintő, a weboldalon megtalálható információk változása esetén (2025-ben 127 db bejegyzésünk jelent meg),
- Google Cégem szolgáltatás folyamatos figyelése, az írásbeli értékelésekre történő válaszadás,
- kiemelt események propagálása: online eszközök, személyes meghívó, óriás plakát, regionális hirdetések.

A Társaság külső kommunikációs stratégiájának alapvető célja az, hogy az előző években megszerzett bizalmat megőrizzük, megerősítsük.

Fontosnak tartjuk a vendégeinkkel való jó és folyamatos kapcsolattartást, a vendégközpontú szemléletet.

Kommunikációs stratégiai célok:

- vendégbarát magatartással a vendégközpontúság, vendéglégedettség növelése,
- szolgáltatáspublicitás, gyors, elérhető tájékoztatás, legfrissebb információk,
- médiakapcsolatok fenntartása, fejlesztése,
- nyitott, kétirányú külső és belső kommunikáció,
- rendezvények esetében az online jegyértékesítés lebonyolítására keretszerződést kötöttünk a Onetichket.hu Kft-vel.

A 2026. évi marketing akcióterv elemei:

- Prospektus
A kor követelményeinek megfelelő színes prospektussal rendelkezünk, mely tartalmazza a Sportcentrummal kapcsolatos összes lényeges információt.
- Rendezvények, programok szervezése

Cél: A meglévő szolgáltatások kiegészítésével, illetve akciók révén, jobb kapacitás-kihasználás.

- Községi sportrendezvények a lakosság részére: Sportfesztivál stb.
- Nyári gyermektáborok szervezése, meghirdetése.
- Egyéb, nem sportjellegű események szervezése, lebonyolítása (koncertek, kiállítások stb).

- Rendszeres jelenlét a regionális médiákban, programok hirdetése

Cél: Állandó, folyamatos tájékoztatás a programokról, sporteseményekről, újdonságokról.

- Kapcsolatok bővítése sportági szövetségekkel, egyesületekkel

Cél: Meglévő jó kapcsolataink megtartása mellett új lehetőségek felkutatása, pályázati kiírások figyelemmel kísérése további versenyek, rendezvények, edzőtáborok szervezése érdekében.

- Bemutakozó e-mail küldése figyelemfelkeltő jelleggel.
- Akciós ajánlat küldése e-mailben.
- Komplex edzőtábor ajánlat küldése.
- Személyes kapcsolatfelvétel a sporteseményeken, rendezvényeken megjelenő vendégekkel, egyesületi vezetőkkel.

- Internetes megjelenések

Cél: A célcsoportok gyors és hatékony tájékoztatása.

- Saját weboldalunk folyamatos aktualizálása, frissítése.
- Az érdeklődők figyelmének felkeltése, megtartása friss hírekkel, eseményekkel, képekkel való feltöltéssel.
- Folyamatos jelenlét közösségi oldalakon (Facebook).
- Programodvan.hu, CityApp.

- Óriásplakát

Két 5*3 méter méretű reklámfelületet bérel Társaságunk Tiszaújváros forgalmas helyein.

- Reklámszerződések

Az előző évekhez hasonlóan idén is reklámszerződést kötünk a TiszaSzolg 2004 Kft.-vel és a Tisza Média Kft.-vel.

- LED videofal

A Sportcentrumot érintő legfontosabb információk, események, programok látványos megjelenítése, elsősorban a tiszaujvárosi lakosság tájékoztatása az ingyenes, valamint térítéses sportolási lehetőségekről.

IV.4. A Társaság árstratégiája, az árak megállapításának módszere

Az alkalmazott árak kialakításánál az önköltséget, illetve a potenciális ügyfelek (edzőtáborozók, cégek, vállalkozások, szabadidő-sportolók) fizetőképességét, a szolgáltatások színvonalát, konkurenseink árszintjét vesszük figyelembe.

Az egyes létesítmények árai az egyesületek és az egyéb használók számára eltérőek. Az egyesületek részére a tevékenységtől függően (edzés, verseny és edzőmérkőzés), a helyi szabadidősportolók részére a listaárhoz képest kedvezményes árakat alkalmazunk.

Az edzőtáborozás díját a következő tényezők befolyásolják: korosztály, mely létesítményt milyen időtartamban használják, milyen időszakban zajlik az edzőtáborozás, a fogadott csapat besorolása.

Összességében az árak az önköltségszámítások figyelembevétele mellett, a fizetőképes kereslet, a piaci árak, és a valós igények ismeretében kerülnek meghatározásra.

V. SZERVEZETI TERV

V.1-2. Szervezeti struktúra, szervezetfejlesztési elképzelések

A Társaság szervezeti struktúrája, személyi állománya úgy lett kialakítva, hogy alkalmas legyen a közhasznú feladatok, valamint a társaság céljainak végrehajtására, sikeres működtetésére. A 2025. novemberi testületi ülésen került elfogadásra a társaság módosított Szervezeti és Működési Szabályzata. A Társaság engedélyezett létszáma 32 fő. Az alkalmazottak rendelkeznek a feladataik ellátásához szükséges szakképzettséggel, ismeretekkel. Egy vagy több diplomával rendelkezik 4 fő.

Jelenleg 29 főt alkalmazunk, ebből részmunkaidős 6 fő. Társaságunk a működéshez szükséges ismétlő oktatásokat folyamatosan megszervezi, illetve az egyes munkakörökhöz szükséges újabb ismeretek megszerzésére is lehetőséget biztosít a munkavállalók részére. Az alkalmazottak kiválasztásánál fő szempont a megfelelő végzettség, gyakorlat, azonosulás társaságunk céljaival.

V.3. Az Alapító képviselői, a Felügyelő Bizottság tagjai, a Könyvvizsgáló

- A Társaság Alapítójának képviselői: Tiszaújváros Város Önkormányzata
Dr. Fülöp György polgármester
- A Felügyelő Bizottság tagjai: elnök: Kocsis Katalin
tag: Czaga Judit
tag: Vigh Sándor László
tag: Petrovicsné Nyitrai Borbála
Veronika
- A Társaság könyvvizsgálója: „GY&GY” PERFEKT AUDIT
Könyvvizsgáló, Pénzügyi és Szolgáltató Kft.
A könyvvizsgálatért személyében felelős: Györffi Dezső

A Felügyelő Bizottság tagjainak megbízatása 2029. szeptember 30-ig, a könyvvizsgáló megbízatása 2030. június 30-ig szól.

V.4. A Társaság vezetői, a vezetők szerepköre, felelősségi területe

- A cég ügyvezetője: TiszaSzolg 2004 Kft., kijelölt ügyvezető: Kósa-Tóth Zoltán
- Egyéb vezetők: Bodnárné Szikora Anita adminisztráció vezető
Kiss Sándor műszaki vezető

A Társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja. Az ügyvezető feladatai a Cégbírósággal szükséges kapcsolattartás, a Társaság működtetése úgy, hogy a tevékenység eredményes, ezen túlmenően az Alapító érdekeivel összhangban lévő legyen. Képviseli a Társaságot a bel- és külföldi kapcsolatokban. A cég ügyeivel kapcsolatban tájékoztat, adatot szolgáltat, valamint a tömegtájékoztatási lehetőségeknél képviseli a céget (sajtó, médiák). Dönt minden olyan kérdésben, amelyet jogszabályok, hatósági előírások általában az első számú vezető hatáskörébe utalnak, valamint minden olyan ügyben, mely a Társaság működését, eredményét, jövőbeni lehetőségeit és pozícióját érinti. Közreműködik az Alapító által megfogalmazott célok eléréséhez szükséges források megteremtésében. Biztosítja az alapvető pénz-, munka-, műszaki feltételeket és azok racionális felhasználását.

Az adminisztráció vezető végzi és felügyeli a Társaság közgazdasági, pénzügyi, számviteli, kontrolling, munkaügyi és személyügyi tevékenységét.

A műszaki vezető irányítja a Sportcentrum létesítményeinek műszaki üzemeltetésével, karbantartásával, rendezvények lebonyolításával kapcsolatos műszaki munkákat.

A vezetők munkájukat a vonatkozó jogszabályok, valamint a társaság határozatai és az ügyvezető utasításai szerint végzik, melynek során az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek eljárni. A vezetők a Társaság üzleti ügyeiről szerzett értesüléseiket üzleti titokként kötelesek megőrizni.

VI. KOCKÁZATI TÉNYEZŐK

VI.1. Lehetséges kockázatok

A kockázatelemzés a Társaság belső, a környezeti, valamint a pénzügyi kockázatok elemzését tartalmazza.

Erősségek:

- Több sportág teljes körű kiszolgálására alkalmas Sportcentrum.
- Kiváló kapcsolat a Sportcentrumban működő egyesületekkel.

- A működtetés stabil pénzügyi háttérrel biztosított.
- A létesítmények üzemeltetésben nagy tapasztalattal rendelkező személyzet.

Gyengeségek:

- A Sportcentrum és telephelyei energiafogyasztása jelentős, a megnövekedett energiaköltségeket egyre kevésbé lehet a fogyasztókra terhelni.
- Több mint két évtizedes infrastruktúra és berendezések, melyek működőképességének fenntartása egyre nagyobb költséget jelent.

Lehetőségek:

- A sportigény erősödése a rendezvényszervezésben.
- Új célcsoportok megkeresése (pl. kollégiumi szálláshelyet vagy apartmant is elfogadó edzőtáborozó csapatok).
- Marketing-, és kapcsolatépítő tevékenységünk folytatása bel-, és külföldön egyaránt.
- Szorosabb együttműködés a TiszaSzolg 2004 Kft. turisztikai egységeivel.
- További megújuló energiaforrások bevonása a működésbe.

Veszélyek:

- Magyarországon az utóbbi időben elsősorban pályázati forrásból, kormányzati támogatásból több új sportlétesítmény került átadásra, ami negatívan befolyásolja a piaci körülményeket, rontja a Társaság pozícióját.
- A Társaság nagy energiakitettsége miatt nehezen tervezhető költségek.
- A beruházási, fejlesztési saját források hiánya a szolgáltatások színvonalának csökkenéséhez vezethet, ami versenyhátrányt okozhat.

VI.2-3. Stratégiai változatok a kockázatok felmerülése esetére, a kockázatok csökkentése érdekében megkötött biztosítások

- A különböző sportágakban tevékenykedő sportszervezetek továbbra is jelentős támogatáshoz jutnak a társasági adóból származó felajánlásoknak köszönhetően. A támogatás többek között felhasználható edzőtáborok szervezésére, létesítményhasználati díjak, bérleti díjak kifizetésére. Mindezek Társaságunk számára is lehetőségeket nyújtanak, ezért február végéig több száz sportegyesülethez és több sportági szakszövetséghez juttatjuk el a 2026. évre vonatkozó ajánlatainkat.
- A kor követelményeinek megfelelő szállás és étkezési lehetőséget tudunk biztosítani a városunkba érkező edzőtáborozó csapatoknak, a céges rendezvények résztvevőinek. A magasabb színvonalú szolgáltatást elváró vendégeink elhelyezésével összefüggésben együttműködési megállapodást kötöttünk a Tisia Hotel & Spa szállodával.

- Fontos, hogy kölcsönösen kihasználjuk és ajánlatainkban is megjelenítsük a Gyógy- és Strandfürdő, a Kemping adta lehetőségeket. Ezért 2026. évre is megállapodást kötöttünk a TiszaSzolg 2004 Kft.-vel. Olyan komplex szolgáltatásokat nyújtó csomagot is ajánlunk, amelyek tartalmazzák ezeket a lehetőségeket.
- Törekszünk a takarékos, tervszerű energiafelhasználásra és erre ösztönözzük a Sportcentrumban tevékenykedő egyesületeket is.
- Az energiakitettség csökkentése érdekében TiszaSzolg 2004 Kft.-vel közösen keressük a termálvíz hulladékhőjének hasznosítási lehetőségeit.
- Káresemények enyhítésére társaságunk rendelkezik mind a Sportcentrum, mind a telephelyek, valamint a gépjárművek és bizonyos munkagépek vonatkozásában vagyon-, és felelősségbiztosítással, kötelező biztosítással, casco/géptörés biztosítással.

VII. PÉNZÜGYI TERV

Az előzőekben megfogalmazott célkitűzéseinket, terveinket, feladatainkat a következőkben ismertetett pénzügyi terv alapján kívánjuk megvalósítani.

A költségek tervezésekor figyelemmel voltunk az előző évek tapasztalataira, az érvényes jogszabályi előírásokra, valamint az önkormányzati rendeletekre, határozatokra, esetleges árváltozásokra.

Fentiekén kívül a lehetséges kockázatokat és veszélyeket, valamint lehetőségeket is figyelembe véve társaságunk 2026. évre tervezett adózott eredménye 74 E Ft.

VII.1. Bevételek

A bevételek tervezésénél elsősorban a közhasznú feladatok elvégzésére átadott működési célú önkormányzati támogatást, a halasztott bevételeket, valamint a vállalkozási tevékenységből származó várható árbevételt vettük figyelembe. A részletes adatokat a mellékletben található eredménykimutatás tartalmazza.

Az értékesítés nettó árbevételének tervezésénél a következőkkel számoltunk:

Az értékesítés nettó árbevételét a helyi egyesületek létesítményhasználata, az egyéb saját árbevételek (edzőtáborok, sportesemények, céges rendezvények, ingatlan bérbeadások, uszodai bevételek stb.) jelentik.

A tervszámok tükrözik a saját bevételeket eredményező tevékenységek intenzívebb fejlesztését, új kapcsolatok felkutatását, kiszélesítését.

Egyéb bevételek: Egyéb bevételeink jelentős része Tiszaújváros Város Önkormányzata által átadott pénzeszközökből származnak. A korábban rendkívüli (halasztott) bevételként meghatározott tételek is itt, az egyéb bevételek soron kerülnek

elszámolásra. Pályázatot nyújtottunk be a Magyar Paralimpiai Bizottság Köztestületéhez a „Több mint sport” program keretében élmény- és szabadidősport támogatására 1.000 E Ft, illetve eszközbeszerzésre vonatkozóan 2.388 E Ft értékben.

A Sportfesztivál és a Sportgála megrendezéséhez – az előző évhez hasonlóan – a „Tiszaújváros jövőjéért” Alapítványhoz és az OTP Bank Nyrt.-hez fordulunk támogatásért.

További egyéb bevételt jelent a TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00017 azonosítószámú energetikai korszerűsítés pályázat keretében elszámolható bevétel. Jelenleg vizsgálja társaságunk a Kisfaludy Turisztikai Hitelközpont által kínált, kedvező – 2,5%-os – kamatozású hitel igénybevételének lehetőségét is.

A Társaság minden lehetőséget megragad a bevételek növelése céljából.

VII.2. Költségek, ráfordítások

A Társaság működéséhez kapcsolódó kiadások tervezésénél és finanszírozásánál - az előző évekhez hasonlóan - 2026-ban is kiemelt figyelmet fordítunk a költséghatékony és takarékos gazdálkodásra, azzal a feltétellel, hogy ez szolgáltatásaink minőségét jelentősen nem befolyásolhatja.

A részletes adatokat a mellékletben található eredménykimutatás tartalmazza.

- Az **anyagjellegű ráfordítások** az anyagköltségekből, az igénybe vett szolgáltatásokból, az egyéb szolgáltatásokból, és az eladott (közvetített) szolgáltatásokból állnak.

Társaságunk esetében a költségek között az egyik legnagyobb tételt az anyagköltségek jelentik, ezen belül is kiemelkednek az energia költségek (az éves gáz, villamos energia, víz-csatornadíj). Az egyesületekkel közösen meghozott energia takarékosági intézkedések, mint jó gyakorlat továbbra is megmaradnak és együttesen keressük a további lehetőségeket.

Az igénybe vett szolgáltatások területén a korábbi években jellemző költségeket vettük figyelembe. Az egyéb szolgáltatások az épület-vagyon-, és gépjármű biztosítás költségeit, valamint a különféle hatósági-igazgatási díjakat tartalmazzák.

Az eladott (közvetített) szolgáltatások az edzőtáborok, céges rendezvények lebonyolításához igénybe vett, többszámított szolgáltatásokat (szállás, étkezés stb.) tartalmazza.

- A **személyi jellegű ráfordítások** a bérköltséget, a személyi jellegű egyéb kifizetéseket és a bérjárulékokat tartalmazzák. A bérköltséget 29 fő személyi alaphéremének és pótlékainak, valamint a Felügyelő Bizottság tiszteletdíjának figyelembevételével állapítottuk meg. Az előző évhez képest a minimálbér és a garantált héremínimum emelkedése miatti kötelező héremelésével, valamint a Képviselő-testület 92/2025. (XII.11.) határozatának 24.g./ pontjában jóváhagyott bérfejlesztés költségeivel számoltunk. A személyi jellegű egyéb kifizetések döntő

része a bruttó 200 ezer Ft/fő/év cafetéria elem. Ezen kívül a nem tiszaujvárosi lakhelyű munkavállalók utazási költségtérítése, illetve a személyi jellegű kifizetések járulékai jelentik a költségek további részét.

- Az **értékcsökkenés** számítása a Társaság számviteli politikájában foglaltak alapján történik.
- Az **egyéb ráfordítások** jelentős része az előzetesen felszámított általános forgalmi adóból vissza nem igényelhető részt tartalmazza, ezen kívül az építményadó, iparüzési adó és a gépjárműadó tervezett összegeit.

VII.3. A tevékenységek eredményessége

A 2025. évi várható és a 2026. évi tervezett eredménykimutatást az *1. sz. mellékletben*, a 2025. év várható és a 2026. évi tervezett mérleget a *2. sz. mellékletben* mutatjuk be. A 2025. december 31-én várhatóan fennálló követeléseket és kötelezettségeket a *3. sz. melléklet* tartalmazza.

VII.4. Fizetőképesség, likviditás alakulása

Minden adat bruttó E Ft-ban értendő

Megnevezés	I. n.év	II. n.év	III. n.év	IV. n.év
Nyitó pénzeszköz	78 565	18 228	13 398	36 882
értékesítés nettó árbevétele	64 864	92 861	51 704	77 970
egyéb bevételek	44 500	38 000	74 500	75 500
Bevételek összesen	109 364	130 861	126 204	153 470
Anyag jellegű ráfordítások	114 418	74 343	51 185	84 191
Személy jellegű kifizetések	48 950	52 100	43 050	46 900
egyéb ráfordítások (adók)	2 084	0	2 105	0
egyéb ráfordítások (áfa)	4 249	9 248	6 380	7 022
Kiadások összesen	169 701	135 691	102 720	138 113
negyedéves likviditás	-60 337	-4 830	23 484	15 357
halmozott likviditás	18 228	13 398	36 882	52 239

VIII. Tervezett karbantartási, beruházási, felújítási feladatok ismertetése

VIII.1. A zavartalan működéshez szükséges karbantartási, beruházási, felújítási feladatok

A Sportcentrum, a Tiszaszederkényi Tornaterem és Sportudvar zavartalan működéséhez 2026-ban különböző beruházási, felújítási, javítási, karbantartási munkák elvégzésére van szükség.

Az alábbiakban felsorolt munkák elvégzése az állagmegóvás, valamint a Sportcentrum és telephelyei biztonságos működése, működtetése érdekében elengedhetetlenek. Saját erőből az alábbi karbantartási, javítási munkákat tervezzük elvégezni:

- Tisztasági festés a Sportcentrum egyes épületeiben.
- Görkorcsolya-, gördeszkapálya és kültéri kondipark elemeinek javítása, karbantartása.
- Centerpálya és füves edzőpályák locsolórendszerének ellenőrzése, locsolófejek beszerzése.
- Pályavonal festék beszerzése.
- Mobil lelátók hibás padozatának cseréje, festése.
- Labdarúgópályák szelektív gyomirtása, műtrágyázása, szükség esetén gyepéglázása.
- Fűnyíró traktorok késeinek éleztetése, beszerzése.
- Padlófűtéseken hőmérséklet szabályozók cseréje.

Mindezek bruttó értéke közel 12.000 E Ft.

A 2026. évi beruházási, felújítási tervet a *4. sz. mellékletben* részletezzük.

VIII.2. Nagyobb karbantartási, beruházási, felújítási feladatok

A Sportcentrum és telephelyeinek létesítményei 26-37 éve kerültek átadásra, állaguk folyamatosan romlik, a karbantartási, javítási költségek egyre nagyobb mértékben jelentkeznek. A megfelelő színvonal hosszú távú biztosítása és az állagmegóvás érdekében több területen nagy összegű munkák elvégzésére lenne szükség (pl. vizes blokkok teljes körű felújítása, nyílászárók cseréje, kistraktor beszerzése, játéksarnok parkettájának cseréje, centerpálya gyepszőnyeg és altalaj felújítása, rekortán futópálya felújítása stb.). Mivel ezekre saját forrás jelenleg nem áll rendelkezésre, folyamatosan figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket, kutatjuk az egyéb forrásokat.

Az elvégzendő feladatok értéke meghaladja a 750.000 E Ft-ot.

VIII.3. Javaslatok a közterületeken lévő sportolásra kialakított létesítmények működtetésére, karbantartására, beruházására, felújítására

A létesítmények (Lakótelepi Sporttelep, a Tiszaparti városrész és az Ifjúsági Park sportlétesítményei) Tiszaújváros Város Önkormányzata tulajdonát képezik, és jelenleg a Tiszaújvárosi Városgazda Nonprofit Kft. gondoskodik a szükséges karbantartási és felújítási munkák elvégzéséről.

A Tiszaújvárosi Sport-Park Nonprofit Kft. félévente – bejárás keretében – ellenőrzi a lakótelepi sportpályák állapotát és szükség esetén, valamint a Tiszaújvárosi Városgazda Kft. közvetlen megkeresése esetén is további javaslatokat tesz a felújításra, karbantartásra vonatkozóan.

A korábbi üzleti tervekben megfogalmazott, működtetésre vonatkozó javaslatainkat továbbra is fenntartjuk:

- Különösen indokolt a felsorolt karbantartási, felújítási munkák elvégzése, mert véleményünk szerint csak ezt követően lehet biztonságosan használni a létesítményeket.
- A karbantartási munkák elvégzése után legalább heti rendszerességgel ellenőrizni szükséges a létesítmények állapotát, és szükség szerint karbantartani.

Lakóterületi Sportpályák javasolt karbantartási, beruházási, felújítási munkái 2026. évben

1. Örösi úti Lakótelepi Sporttelep:

- A salakos pálya folyamatos gyomirtása, mohátlanítása javasolt.
- A drótkerítés hiányos, pótlása javasolt.
- A hiányzó és sérült kapuhálók cseréje szükséges.

2. Ifjúsági Park:

- Kosárlabda hálók cseréje szükséges.
- Játékelemek és pályák megközelítéséhez járda kiépítése javasolt.

3. Tiszaparti városrész (Erőmű lakótelep) sportpályái:

- Ülőpadok festése szükséges.
- A labdarúgó pályán vakondriasztás javasolt.
- A filagóriára eresz felrakása javasolt.

Tiszaújváros, 2026. január 07.

Tiszaújvárosi Sport - Park
Nonprofit Közhasznú Kft.
3580 Tiszaújváros, Teleki Blanka út 6
OTP: 1/734114-29900930
Adószám: 14813575-2-05

Kósa-Tóth Zoltán
kijelölt ügyvezető

Mellékletek

1.számú melléklet: **Eredménykimutatás**

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	2025. év terv	2025. év várható	2026. év terv
1	Belföldi ért. nettó árbevétele	200 000	172 906	220 000
2	Exportért. nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	200 000	172 906	220 000
3	Saját term. Kész.láll.v ±			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	272 500	229 969	261 000
5	Anyagköltség	99 852	96 433	105 670
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	72 000	87 700	79 190
7	Egyéb szolgáltatások értéke	7 437	7 602	7 725
8	Eladott áruk beszerzési értéke			
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	36 000	26 763	26 500
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	215 289	218 498	219 085
10	Béreköltség	148 900	150 601	156 000
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 200	18 604	15 800
12	Bérfeladások	19 650	17 323	19 200
V.	Személyi jellegű ráfordítások	183 750	186 528	191 000
VI.	Értékesítési leírás	40 200	40 032	40 000
VII.	Egyéb ráfordítások	34 196	32 313	30 841
	ebből: értékvesztés			
A.	Üzleti tev. Eredm.	-935	-74 496	74
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 000	1 627	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	49	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 000	1 578	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	65	-72 918	74
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	65	-72 918	74

2. számú melléklet: **Mérleg**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2025. évi terv	2025. év várható	2026. év terv
a	b			c
1	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4.)	1 165 657	1 124 768	1 136 597
2	I. Immateriális javak			
3	II. Tárgyi eszközök	1 165 657	1 124 768	1 136 597
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+9.)	130 756	86 565	92 239
6	I. Készletek	0	0	0
7	II. Követelések	38 000	8 000	40 000
8	III. Értékpapírok			
9	IV. Pénzeszközök	92 756	78 565	52 239
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 500	2 587	2 700
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+10.)	1 298 913	1 213 920	1 231 536

Sorszám	A tétel megnevezése	2025. évi terv	2025. év várható	2026. év terv
a	b			c
12	D. Saját tőke (13.+14.+15.+16.+17.+18.+19.)	405 802	332 336	332 410
13	I. Jegyzett tőke	320 000	320 000	320 000
15	III. Tőketartalék	59 417	59 417	59 417
16	IV. Eredménytartalék	26 320	25 837	-47 081
17	V. Lekötött tartalék			
18	VI. Értékelési tartalék			
19	VII. Adózott eredmény	65	-72 918	74
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek (22.+23.+24. sorok)	27 180	50 479	37 180
22	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 180	7 180	17 180
24	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20 000	43 299	20 000
25	G. Passzív időbeli elhatárolás	865 931	831 105	861 946
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN (12.+20.+21.+25.)	1 298 913	1 213 920	1 231 536

3.számú melléklet: Követelések, kötelezettségek

2025.12.31-én fennálló követelések becsült értéke (vevők): 8.000 E Ft.

Folyamatos és alkalmi bérleti díjak értéke.

2025.12.31-én fennálló kötelezettségek becsült értéke (szállítók): 43.299 E Ft.

Főbb jogcímek:

Megnevezés	Érték (Ft)
Szállítók	22 743 074
Szja pénzügyi teljesítése	1 954 214
Általános forgalmi adó elszámolási számla	4 930 000
Jövedelemelszámolási számla	9 254 938
Szociális hozzájárulási adó pénzügyi telj.	1 513 058
Önkéntes nyp.	30 000
Gyermektartás	35 000
TB járulék	1 986 382
Egyszerűsített fogl. utáni közteher	211 200
Különféle rövid lejáratú költ. elsz.	641 134
Összesen:	43 299 000

4.számú melléklet: Tervezett beruházások

Ssz	Feladat megnevezése	Értéke (E Ft)	Aktiválás várható időpontja	Écs-i leírási kulcs	Típus (Beruházás / Felújítás)	Közbeszerzés köteles- (Igen / Nem)	Indoklás
1.	Kültéri labdarúgó kapuhálók beszerzése	400	2026. 07. hónap	14,5%	Beruházás	Nem	A szakadt kapuhálókat minden esetben cserélni kell.
2.	Fehér műanyag székek beszerzése	600	2026. 07. hónap	100%	Beruházás	Nem	A törött székek pótlása évek óta nem történt meg. Nagyobb rendezvény esetén nem elegendő a jelenlegi mennyiség.
3.	Vízalatti porszívó beszerzése az uszodába	1 600	2026. 07. hónap	14,5%	Beruházás	Nem	A jelenleg használatban lévő porszívó már nem javítható. Meghibásodás esetén cserélni szükséges.
	Összesen:	2 600					