

1 db határozati javaslat
2 db melléklet

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila *polgármester*

Tárgy: A „Szabadhajdú” Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. működése 2022. január 1-től

Ügyintéző: Pruma Noémi Klára *hatósági ügyintéző, intézményi referens*

Iktatószám: _____/2021.

Melléklet: 2 db melléklet

Feladatot jelent: Dr. Kovács Erzsébet *osztályvezető*

Véleményező bizottság: Oktatási és Művelődési Bizottság
Bodnár Margit *bizottsági elnök*

Egyéb véleményező szerv: -

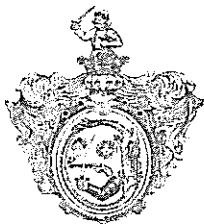
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2021. november 18.

Törvényességi ellenőrzést végezte: Dr. Kovács Erzsébet *osztályvezető*

Látta: Koláné Dr. Markó Judit *jegyző*

Egyéb meghívottak: Komáromi Imre *elnök igazgató*
Dr. Szarvas-Szabó Katalin *ügyvezető*
Varjasi Gergely *ügyvezető helyettes*

NYILVÁNOS ÜLÉS/ZÁRT ÜLÉS



Hajdúböszörmény Város

P O L G Á R M E S T E R É T Ö L

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai István tér 1.

Tel: (52) 563-200 Fax: (52) 563-297

www.hajduboszormenv.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. októberi testületi ülésén tárgyalta a „Javaslat a „Szabadhajdú” Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. további működtetésére, feladatrendszerének optimalizálására” című előterjesztést, s a 92/2021. (X.28.) Önk. számú határozati döntés értelmében a Képviselő-testület a „Szabadhajdú” Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. átszervezésével egyetért azzal, hogy a Vagyonkezelő Zrt. cégcsoporton belül működjenek az átalakított cégek, az ügyvezető kijelölése a Vagyonkezelő Zrt. Igazgatóságának feladata.

A Képviselő-testület felkérte az érintett gazdasági társaságokat, hogy a 2021. évi novemberi testületi ülésre készítsenek el egy programtervezetet, melyben mutassák be, hogy mit szeretnének megvalósítani, határozzák meg pontosan, hogy az milyen költségekkel és bevételekkel járna annak érdekében, hogy 2022. január 1-től már a fent említett formában tudjanak működni. Ennek eleget téve született meg:

1. "A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. Tervek, célok, üzleti terv" című modellje, valamint a
2. "A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló ágazatok, Fürdőkert Ifjúsági Szabadidőközpont és a Hajdúböszörményi Tájházak működtetésének koncepciója" „2022. évi üzleti terv” modell.

Az említett két modell jelen az előterjesztés mellékletét képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést szíveskedjen megvitatni és a tárgyan döntést hozni.

HATÁROZATI JAVASLAT

Hajdúböszörmény Város Önkormányzat Képviselő-testülete a „Szabadhajdú” Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. működése 2022. január 1-től című előterjesztést áttekintette a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. § (4) és (6) bekezdései alapján, figyelemmel Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának 20/2007. (IV.26.) önkormányzati rendelettel elfogadott Szervezeti és Működési Szabályzat rendelkezéseire az alábbi döntést hozta:

.....
.....
.....
.....

Határidő: 2021. november 30.

Felelős: Dr. Kovács Erzsébet *osztályvezető*

Hajdúböszörmény, 2021. november 18.


Kiss Attila
polgármeste



A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.

Tervek, célok, üzleti terv





Alapvető cél, hogy a közművelődési feladatellátás olyan mértékben megvalósuljon, hogy a Sillye Gábor Művelődési Központ is elnyerje a minősített közművelődési intézmény címet, a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. Közművelődési Minőségi Díjat kapjon.

Minősített Közművelődési Intézményi Cím a kiemelkedő teljesítményt nyújtó közművelődési intézményeknek adományozható.



Olyan közművelődési szervező munka végzése, hogy további szakkörök, körök, klubok induljanak be és a már több évtizedes múltú visszatekintő kulturális csoportjaink is tovább folytassák működésüket.

- További cél a Szabadhajdú média ágazatát a megyében elismert hírforrási rangra emelni. A Szabadhajdú hetilap szépirodalmi szóhasználatra alapuló, magazin jellegű tájékoztatását meghagyni, kiegészítve hirdetési melléklettel. A Hajdúböszörményi Városi Televízió által pályázati televíziós anyagok elkészítése.
- Értékteremtő és értékőrző színházi programok megvalósítása.
- A Sillye Gábor Művelődési Központban tudományos konferenciák, szakmai fórumok szervezése.
- Kiállítások szervezése

Ennek infrastrukturális háttere:

Sillye Gábor Művelődési Központ

Feladatellátás: Az önkormányzat kötelező közművelődési feladatait látja el a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.

Törvényi alapja:

1997. évi CXL. törvény a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről.

A jogszabály alapján a közművelődési alapszolgáltatások

- a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
- b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
- e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
- f) a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

**A közművelődési feladatellátás felsorolás szerűen a következő
alapfeladatok ellátását vállalja:**

- Sillye Gábor Művelődési Központ üzemeltetése
- a művelődési házban lévő termek, helyiségek bérbe adása
- Szabadhajdú hetilap szerkesztése, kiadása
- nyomdai előkészítések
- helyi írók könyveinek kiadása
- Hajdúböszörményi Városi Televízió működtetése
- művészeti csoportok munkájának koordinálása
- szakkörök szervezése
- városi ünnepségek szervezése, lebonyolítása
- színházi előadások szervezése
- Hajdúsági Nemzetközi Művésztelep munkájának segítése
- Pályázatírás
- helyi civil szervezetekkel való együttműködés
- együttműködés a településrészek civil szervezeteivel
- oktatási intézményekkel való együttműködés
- Debreceni Egyetemmel való együttműködés
- helyi vállalkozók bevonása a kulturális programokba, helyi tehetségek patronálásába

Ehhez szükséges humán erőforrás:

- Ügyvezető (Dr. Szarvas-Szabó Katalin)
- Gazdasági igazgató (megbízással Varjasi Gergely)
- gazdasági ügyintéző (Dobosné Pók Mária)
- Információs pultban kolléga (Tourinform iroda helyett)
- 4 fő portás-karbantartó (speciális terület, nálunk a karbantartók látják el a portaszolgálatot is. Jelenleg 1 fő közfoglalkoztatott, öt főállásban szeretnénk foglalkoztatni)(Fekete Ferenc, Varga Imre, Mező József, Gacsó Ádám)
- 2 fő közművelődési szakember (Varga József egy fő szükséges)
- 1 fő pályázattíró (betöltve – Oláh Livia)

Újság:

- 1 fő adminisztrátor tördelő (Gargya Brigitta)
- 2 fő újságíró (Bertalan Erzsébet)
- Külsős: szerkesztő

Városi Televízió:

- 3 fő szerkesztő riporter (H. Fehér Ildikó, Kiss Anett)
- 4 fő operatőr (Orbán András, Simon János, Tabár Patrik)

A Városi Televíziónál különösen fontos a tv állandó és tv hírműsorokra vonatkozó pályázatok beadása, filmes pályázati anyagok elkészítése, a piaci szereplők számára PR filmek készítése.

Mivel kötelező önkormányzati feladat ellátást végez a cég, ezért ennek anyagi alapját közművelődési megállapodás alapján, mint feladat ellátási szerződés vagyis a havi rezsi költséget, a munkabér költséget az önkormányzattól szeretnénk kérni támogatásként.

A támogatásért cserébe biztosítjuk a közművelődési feladatellátást, a művészeti csoportoknak ingyenes helyet biztosítunk, ha szakmai programot adnak be előre egy évre vonatkozóan.

Illetve vállalom, hogy legkésőbb 2023-ra a Sillye Gábor Művelődési Központ megszerzi a minősített közművelődési intézmény címet. Így a biztosított önkormányzati támogatás is hozzájárulna, hogy erre a címre megfelelő szakmai háttérrel pályázzunk.

Pénzügyi terv 2022. év

A pénzügyi tervezés során a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. által már korábban elkészített előterjesztést használtuk fel. Abban az előterjesztésben az egyes ágazatokra bontva jelentítettük meg a támogatási vagy feladatellátási szolgáltatási díj igényt. A tervben a legfrissebb kormányzati döntéseket a figyelembe vettük, vagyis a szakmunkás minimálbér 260.000 Ft-ra emelését, a szociális hozzájárulási adó 2,5 %-os csökkentését, a szakképzési hozzájárulás eltörlését, melyek a munkaadói járulékok csökkentését eredményezték.

Bevételek:

A bevételek között az értékesítés nettó árbevételét 2022 évre vonatkozóan 24.035 e Ft összeggel terveztük. Ezek között a jelentősebb tételek a Sillye Gábor Művelődési Központ árbevétele (bérleti díj, terembérlési díjak) 19.462 e Ft és a média árbevétele 4.150 e Ft. Az egyéb bevételek 11.762 e Ft, itt a közfoglalkoztatási bértámogatás és az előadó művészeti támogatás (korábban TAO támogatás) szerepel.

Költségek:

A költségek között a legjelentősebb tétel a személyi jellegű ráfordítások, melynek összege a 2022. évre vonatkozóan 74.165 e Ft. A közüzemi költségek a második legjelentősebb tétel az üzleti tervben, a nettó tervezett költségeket az alábbi táblázat tartalmazza az egyes ágazatokra lebontva, ide vonatkozóan megjelenítettük a takarítási szolgáltatás kiadásokat, hiszen éves szinten ez az egyik legjelentősebb költség.

Nettó összeg	MŰVELŐDÉSI HÁZ	MAGHY HÁZ	Összesen
Áram	4 200 000 Ft	120 000 Ft	4 320 000 Ft
Gáz	8 000 000 Ft	1 020 000 Ft	9 020 000 Ft
Víz + csatornadíj	660 000 Ft	12 000 Ft	672 000 Ft
Hulladék	425 000 Ft	25 000 Ft	450 000 Ft
Takarítási szolgáltatás	12 720 000 Ft	- Ft	12 720 000 Ft
Összesen	26 005 000 Ft	1 177 000 Ft	27 182 000 Ft

1. táblázat: Közüzeti költségek, takarítási szolgáltatás díja (tervezet)

A tervezett kiadások között szerepel a Szabadhajdú hetilap nyomdai és terjesztési költsége, mely összesen 10.212 e Ft, a pénzügyi szolgáltatások díja 4.240 e Ft. A költségek között karbantartási és üzemeltetési költségek között csak a legszükségsszerűbb karbantartási és üzemeltetési feladatok ellátása szerepel. Ilyen költségek a folyamatos kártevőirtás, a kis értékű karbantartási anyagok.

Tétel megnevezése	2022 terv
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	24 035 400
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I. Értékesítés nettó árbevétele	24 035 400
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0
Önkormányzati támogatás	105 000 000
III. Egyéb bevételek	116 761 593
Bevételek összesen	140 796 993
05. Anyagköltség	18 660 000
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	38 627 664
07. Egyéb szolgáltatások értéke	885 000
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 181 000
IV. Anyagjellegű ráfordítások	59 353 664
10. Bérköltség	61 543 315
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 285 000
12. Bérjárulék	10 336 280
V. Személyi jellegű ráfordítások	74 164 596
Ráfordítások összesen	133 518 259
VI. Értécsökkenési leírás	6 000 000
VII. Egyéb ráfordítások	296 471
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	982 263
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 000
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-12 000
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	970 263
X. Adófizetési kötelezettség	496 000
ADÓZOTT EREDMÉNY	474 263

2. táblázat: A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. pénzügyi terve

Ágazatok bevételszerző-; növekedést eredményező tevékenysége, törekvése

Az összes ágazatra vonatkozóan 2021-ben is igyekeztünk kihasználni a pályázati lehetőségeket, összesen 18 pályázata volt a cégnek, melyek közül több még folyamatban van. A CLLD, az NKA, az NMI, az EMMI pályázataira is adtunk be pályázatokat, így a növekedést eredményező tevékenység folyamatos. A beadott pályázatokat a 3. melléklet foglalja össze, összesen 152.829 e Ft volt az elnyert támogatások összege az önkormányzati támogatás nélkül.

Sillye Gábor Művelődési Központ és Közösségi Ház:

Bérleti díjak bevételének növelése eredményezhet plusz bevételeket. A korábbi előterjesztés mellékletében, a művészeti és egyéb csoportok kimutatásában látható, hogy a művelődési házban működő csoportok piaci áron milyen összeget fizetnének a használatért és mennyit fizetnek jelenleg. A művészeti csoportok, klubok nem szeretnek bérleti díjat fizetni. Ennek egy módja, ha az önkormányzati támogatás fedezi a működést. Döntés kérdése, hogy a csoportok piaci alapon használják a művelődési központ szolgáltatásait a jövőben, vagy a cég feladatellátási szerződés során ennek fedezetét megkapja. Cserébe megfelelő körülményeket kapnak, illetve megfelelő szakmai segítséget a működésükhöz, pályázataikhoz. Ugyanaz a kérdés áll fent több városi, civil szervezetek szervezésében megvalósuló rendezvény kapcsán a Bársony András teremben és a színházteremben.

A művelődési ház irodahelyiségei bérbeadásra kerültek, a korábbi utazási iroda helyiségét tudjuk még ilyen formában értékesíteni. Bevételnövekményt jelenthet az állandó bérlők bérleti díjának emelése, jelenleg ez 6.620 e Ft / év. Ez és a bérleti díj növelése 3.600 e Ft növekményt jelenhet.

Színházi évad kibővítése, gyerekszínház bérlet, koncertsorozatok, kamaraszínház előadások és kisebb koncertek a megújult Bársony András teremben is. Újító koncertként anno elindult a Hangok Forradalma koncertsorozat, ehhez hasonló koncertek és programok megvalósítása lenne a cél. Ezekből akár már profit is származhat, ugyanakkor a lakosság árérzékenysége nagy, a mostani színházi bérlet árát 2.000 Ft-al növeltük, a bérletesek száma viszont visszaesett, bár ennek oka a pandémia is lehet.

Média:

A Szabadhajdú hetilap, a Hajdúböszörményi Városi Televízió és a Városi Honlap esetében a bevételek a reklámokból származnak, ezt lehetne bővíteni, akár céges csomagok reklámügynökök segítségével történő kiajánlásával.

Az újság ingyenes eljuttatása a lakosokhoz szintén egy szolgáltatás, ahol a megrendelő szerepében az Önkormányzat áll. Így vagy a feladatellátási szerződés keretében vállalja az önkormányzat a teljes fenntartási költséget, vagy a szolgáltatás költsége kerül kiszámlázásra. Ebben az esetben kénytelenek vagyunk piaci alapon működtetni az újságot. Ez a hirdetési díjak emelésén túl a pénzért való megjelenést jelentheti, bár közel sem biztos, hogy így önfenntartó lehet az újság.

Maghy Ház:

A Maghy Ház esetében az üzleti tervben a közüzemi kiadásokat terveztük be, itt célszerű lenne hosszú távon a volt Tourinform iroda helyiséget kiadni (Hajdúk Vidékfejlesztési Egyesület érdeklődött az iroda iránt), illetve a Kertész László Irodalmi Kör, valamint az Orfeoszínház estében is megállapodni egy bérleti díjról, ennek segítségével lehet az ingatlan üzemeltetése önfenntartó. Az üzleti tervben a közüzemi költségeket terveztük, azonban a karbantartási feladatellátást nem tartalmazza, csak annyiban, hogy a művelődési központ karbantartói szükség esetén a kisebb karbantartási, kertgondozási feladatokat el tudják végezni az ingatlanon.

Javaslat a további működtetésre vonatkozóan:

Mivel a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. törvényben önkormányzati feladatként meghatározott közművelődési tevékenységet lát el a jövőben. Szakmai és költséghatékonysági szempontból a legjobb lenne, ha közvetlenül az önkormányzat irányítása alá tartozna a Szabadhajdú.

Hajdúböszörmény, 2021. november 16.

Dr. Szarvas-Szabó Katalin

**A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló
ágazatok, Fürdőkert Ifjúsági Szabadidőközpont és a
Hajdúböszörményi Tájházak működtetésének koncepciója**

2022. évi üzleti terv



Hajdúböszörmény

2021. november 15.

Tartalomjegyzék

1. Vezetői összefoglaló	15
1.1. Misszió, vízió.....	16
2. Jogszabályi háttér.....	16
3. Bemutató	18
3.1. SWOT elemzés.....	19
4. Tevékenységi körök meghatározása.....	20
5. Működési terv	21
6 Szervezeti felépítés, munkaerő tervezés.....	28
7. Pénzügyi terv	30
8. Marketing terv.....	32
9. Fejlesztési lehetőségek, bevételnövelő lehetőségek.....	34

1. Vezetői összefoglaló

A 92/2021. (X.28.) Önk. számú a „Javaslat a Szabadhajdú Közművelődési Média és Rendezvényszervező Közhasznú Nonprofit Kft. további működtetésére, feladatrendszerének optimalizálására” című határozat alapján a cég átszervezéséről döntött a képviselő testület. Ennek megfelelően a cégből kiváló ágazatokkal kapcsolatosan programtervezet, üzleti terv elkészítésével bízta meg a gazdasági társaság vezetőit.

Az új céghez kerülő ágazatok a kulturális, valamint a turizmus és vendéglátás szektorhoz is kapcsolódnak, legfőbb célok, célkitűzések, amelyekhez kapcsolódóan kell megszervezni a munkavégzést a cégen belül:

- A vállalkozás célja Hajdúböszörmény város önkormányzatának megbízása alapján színes, minőségi, változatos szabadidős programok biztosítása a városi közösségek és a városba érkező csoportok számára a kultúra, a hagyományörzés, a sport és a vendéglátás területén. A nagyrendezvények szervezésével a közösségépítő tevékenység és a város regionális kulturális szerepének erősítése, az ifjúsági táborok megvalósításával a turizmus erősítése is cél.
- Hajdúböszörmény városában minőségi éttermi szolgáltatás nyújtása, teljes körű vendéglátás lebonyolítása a Fürdőkerti Étteremben, illetve a város teljes területén belül.
- 2022 évre vonatkozóan a fontos célkitűzés az újonnan megvalósuló beruházások kapcsán a funkciók és a hatékonyság összekapcsolása, valamint a hatékonyabb marketing stratégia, amivel a fiatalok és a város lakossága is jobban megszólítható. Az elsődleges célközönség a város lakossága, amely egész évben használhatja a Fürdőkert és a Tájházak lehetőségeit. A másodlagos célközönség a szálláshelyre érkező csoportok, valamint a turizmus kapcsán a városba érkező vendégek. Fontos cél ennek kapcsán a másodlagos célközönség szélesítése, új célcsoportok elérése (pl.: sporttáborok bővítése az extrém sportpályára adta lehetőségek kapcsán, erdei iskola, osztálykirándulások). Fontos elválasztani a bevétel orientált és a kötelező közművelődési feladatellátást, a két tevékenység kiegészíti egymást, ahogy a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. esetében is sok esetben előnyt jelentett az étterem profitorientált működtetése, hiszen ez kompenzálta a pandémia időszaka alatt a kulturális szektorban tapasztalható bevételkiesést.

Az elkészített koncepció alapot ad a 2022. évi működéshez, a pénzügyi terv a tervezett bevételeket és a kiadásokat foglalja össze, meghatározza a szükséges önkormányzati támogatást, feladatellátás összegét, ugyanakkor a jövő év a cég esetében kiindulópont lesz a jövőre nézve, hiszen az új beruházások működtetésével és fenntartásával kapcsolatos előzetes tervek ekkor realizálódnak majd.

1.1. Misszió, vízió

Az ágazatok **missziója** a helyi lakosság részére olyan szolgáltatások nyújtása, mely maximálisan kielégíti a kulturális, a sport és a vendéglátás területéhez kapcsolódó szükségleteiket az ágazatok intézményi, tárgyi adottságához igazodóan.

A **vízió** Hajdúböszörmény városában vezető szerep elérése a vendéglátás, kulturális és szabadidős szolgáltatásnyújtás, valamint a turizmus területén egy olyan szervezetben megvalósítva, mely fenntartható és hatékony, folyamatos innovációra és fejlesztésre képes pénzügyi feltételekkel rendelkezik, aminek a feltétele a profitorientált tevékenységek körének növelése hosszú távon.

2. Jogsabályi háttér

A közművelődési alapszolgáltatások a 1997. évi CXL. törvény és annak módosítása a 2017. évi LXVII. törvény alapján:

- művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
- a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,
- az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,
- a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,
- az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,
- a tehetséggondozás- és - fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint
- a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

Helyi szinten az 5/2019. (I.31.) önkormányzati rendelet a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról szabályozza a kulturális területet, melyben az önkormányzat által ellátandó hét közművelődési alapszolgáltatást határozták meg. A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.

ehhez a rendelethez igazodóan közművelődési megállapodás alapján látja el az Önkormányzat közművelődési feladatait. Ezen feladatok ellátásra biztosít éves támogatási összeget az önkormányzat. Az új cég esetében is fontos lesz új közművelődési megállapodás vagy feladatellátási szerződés kötése, hiszen több olyan terület is van, ami a kultúrához, közművelődéshez kapcsolódik, így a korábbi közművelődési megállapodásból több feladat az új céghez kerül. Ezek az alábbiak a közművelődési megállapodás alapján:

- A Felek megállapodnak, hogy az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező Hajdúböszörmény, Vásártér 3. sz. alatti Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpont ingatlant (kivéve az ifjúsági szálláshelyek és annak fenntartásával kapcsolatos létesítmények), továbbá ezen ingatlanokban meglévő, a jelen szerződés 1. sz. mellékletében tételesen meghatározott ingó tárgyi eszközeit, a Hajdúböszörményi Tájházakat (Hajdúböszörmény, Polgári u. 92-100. sz.) ingyenesen átadja a Feladatellátó használatába a jelen szerződés tárgyát képező közművelődési feladatok ellátásának biztosítására.
- Országos, európai kitekintésű fesztiválok szervezése.
- Szórakoztató programok és zenés, táncos rendezvények szervezése, lehetőséget nyújtva a kulturált szórakozáshoz.
- A város regionális, térségi kulturális szerepének az erősítése.
- A testvérvárosok kultúrájának közvetítése.
- A város fiataljainak kulturális, szabadidős programok szervezése, bonyolítása.
- Nyári cseretábor és nyári napközistábor üzemeltetése.
- Tanfolyamok, szaktáborok szakkörök szervezése.
- Közreműködés a városi idegenforgalommal kapcsolatos feladatainak ellátásában. Ennek keretében Feladatellátó működteti a városban a Tourinform Irodát
- Bemutatja és átadja az érdeklődőknek a Magyar Turizmus Zrt. működési területén kiadott kiadványokat, illetve saját kiadványait.
- Szálláshelyek, sportlétesítmények szabad kapacitásának kihasználása (Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpont).
- A városi rendezvények általános menedzselését végzi, az adott rendezvény szervezőjétől függetlenül.

Ezek a jelenlegi közművelődési megállapodás feladatai, melyek a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-től átkerülnének az új céghez, azonban a szövegezést aktualizálni szükséges (pl.: Tourinform Iroda már nincs). Ez alapján látható, hogy sok olyan terület van az új cégben is, ami a közművelődéshez kapcsolódik. Emellett áll az új cég profitorientált tevékenységrendszere a vendéglátás, szálláshely szolgáltatás területén.

3. Bemutató

A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló ágazatok a következők a 92/2021.

(X.28.) Önk. számú határozat alapján:

- Fürdőkerti Szabadidőközpont
- Fürdőkerti Étterem és Fürdőkerti Ifjúsági Szálló
- Tourinform Iroda, 2021-ben már a névhasználat visszaadásra került, illetve nem működött az iroda, így célszerű lenne egy információs pontot működtetni a Fürdőkertben megvalósuló Ökoturisztikai Látogatóközpontban, hiszen a pályázatban egy ajándékboltot meg kell valósítani, ami ezzel a tevékenységgel összekapcsolható.
- Hajdúböszörmény Tájháza és Hajdúsági Népi Mesterségek Háza és Képzési Központ
- Nagyrendezvények szervezője az új cég, ahol, mint felelős szervező vesz részt koordinációs tevékenységgel. A külsős vállalkozókat, városi cégeket a rendezvények előkészületeibe, lebonyolításába bevonja.

Az új cégbe integrálódó területek a vendéglátás, idegenforgalom területéhez kapcsolódnak legszorosabban, de a közművelődés, kultúra is helyet kap tevékenységükben, hiszen fontos területei a cégnek a magyar és hajdú hagyományok megismerése és ápolása, a helyi gasztronómia bemutatása, a szabadidő szervezés. Feladatait a korábbiakhoz hasonlóan az önkormányzattal kötött megállapodás keretében kell, hogy elássa, melyhez a helyi önkormányzat támogatást biztosít.

A Fürdőkerti Szabadidőközpontban megvalósuló új beruházások esetében a pályázati építésztervezői anyag került felhasználásra, a működtetés és fenntartáshoz kapcsolódó költségek tervezése nehéz, a 2022-es év lesz a fenntartáshoz a kiindulási pont. Közel 900 m² új hasznos alapterületű lesz a több épületből álló beruházás, melynek közüzemi költségei csak tervezett összegek, ez a működtetés során válik majd tervezhetőbbé. Fontos lenne tudni a működtetéshez, hogy a pályázat szempontjából milyen indikátoroknak, fenntartási feltételeknek kell megfelelni.

3.1. SWOT elemzés

3.1.1. Erősségek

- Aktív kulturális élet, folyamatosan növekvő látogatószámok a nagyrendezvényeken.
- Növekvő forgalom a Fürdőkerti Étteremben, egyre több rendezvény.
- Hagyományápolásban, szabadidő szervezésben aktív civil szervezetek segíthetik a munkát.
- Kultúra és hagyományörzés iránt elkötelezett városvezetés.
- Jó együttműködés a kollégák között.
- Teljes körű rendezvényszervezés és vendéglátás a város teljes területén.

3.1.2. Gyengeségek

- Nem jól szervezett kommunikációs tevékenység, marketingstratégia hiánya.
- Infrastrukturális nehézségek, a Tájházakban és a Fürdőkertben is amortizálódó korábbi beruházások.
- Tárgyi eszközök hiánya, mely szükséges a rendezvények, catering szolgáltatások lebonyolításához. Ez plusz költségeket és a külsős vállalkozások felé kiszolgáltatottságot eredményez.
- Elhelyezkedés, a Fürdőkert sok esetben kiesik a forgalomból, a belváros központúság jellemző a városban.
- Nincs egységes városi arculat, amihez a holding és tagvállalatai is igazodnának, illetve a városmarketing tevékenység hiánya.
- Túl nagy adminisztrációs teher hárul a vezetőségre.
- A vendéglátás alacsony jövedelemtermelő képessége (Kb. 3-5 %).

3.1.3. Lehetőségek

- Új beruházások, rendezvénytermek megvalósulásának eredményeképpen új közösségi terek jönnek létre.
- Az Ökoturisztikai Látogatóközpont és a hozzá kapcsolódó tematikus játszótér, tanösvény hozzájárulhat a turizmus növekedéséhez.
- Pályázatok segítségével a kézműves foglalkozások fenntartása a Tájházakban és a Fürdőkertben is.
- Pályázatok segítségével konyhai kapacitásfejlesztés, amivel növelhető a cég hatékonysága.
- Pályázatok segítségével technikai eszközök fejlesztése,

melyek a teljeskörű rendezvényszervezést és vendéglátást segítik elő. - Szorosabb együttműködés a tagvállalatok között.

3.1.4. Veszélyek

- Az új beruházások működtetésének tervezése bizonytalan, ez veszélyezteti a pénzügyi terv megvalósulását.
- A rendezvényszervezés szétválasztása (egyik része Szabadhajdú egyik része új cég).
- Túlterheltség időszakosan az étteremben, ezért szükséges a kapacitásnövelés
- Hosszú távon a fejlesztésekhez szükséges önerő előteremtése, az alacsony jövedelemtermelő képesség miatt.
- A vendégek száma stagnál.

4. Tevékenységi körök meghatározása

A közművelődési megállapodás és az új céghez átkerülő ágazatok legfőbb feladatait az alábbiakban lehetne összefoglalni:

Közművelődési feladatok, rendezvényszervezés:

- Városi nagy rendezvények teljes körű lebonyolítása akár megbízás alapján
- Koncertek, színházak – profitorientált kulturális szolgáltatás
- Céges rendezvények lebonyolítása a cég telephelyein vagy akár külsős helyszínen
- Nyári táborok szervezése
- Hajdúböszörményi Tájházakban programszervezés, kézműves foglalkozások szervezése
- A Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpontban programszervezés, a megvalósuló új beruházások leghatékonyabb kihasználása a cél, azonban a legtöbb új beruházás bevételt nem termel, így emiatt is szükséges az önkormányzattal kötendő feladatellátási megállapodás.
- Szabadidős és sportprogramok szervezése
- Sportolási lehetőség biztosítása
- Városi és egyéb civil szervezeti programok számára helyszín biztosítása **Éttermi szolgáltatás:**
- Étél- italszolgáltatás a Fürdőkerti Étteremben
- Kitelepülések a városi rendezvényeken

- Céges rendezvények, állófogadások, külsős rendezvények lebonyolítása
- Lakodalmak, családi rendezvények lebonyolítása
- Az új beruházás során megépülő büfé működtetése

Szállásslolgáltatás

- Fürdőkeri Ifjúsági Szálló szállásslolgáltatása, táborok lebonyolítása.

Ingatlanüzemeltetés

- A cég által működtetett intézmények fenntartása (Fürdőkeri Ifjúsági Szabadidőközpont zöld felületei, a megvalósuló és a már meglévő épületek, Hajdúböszörményi Tájházak és a Hajdúsági Népi Mesterségek Háza és Képzési Központ), kisebb karbantartása, nagyobb karbantartáshoz önkormányzati forrás, pályázati forrás szükséges.
- Az ingatlanok bérbeadása, hasznosítása.

Adminisztráció

- Gazdasági és adminisztratív feladatok ellátása az új cég esetében.
- Pályázatok koordinálása a Szabadhajdúval közreműködve.
- Marketingszolgáltatás végzése külső cégeknek.

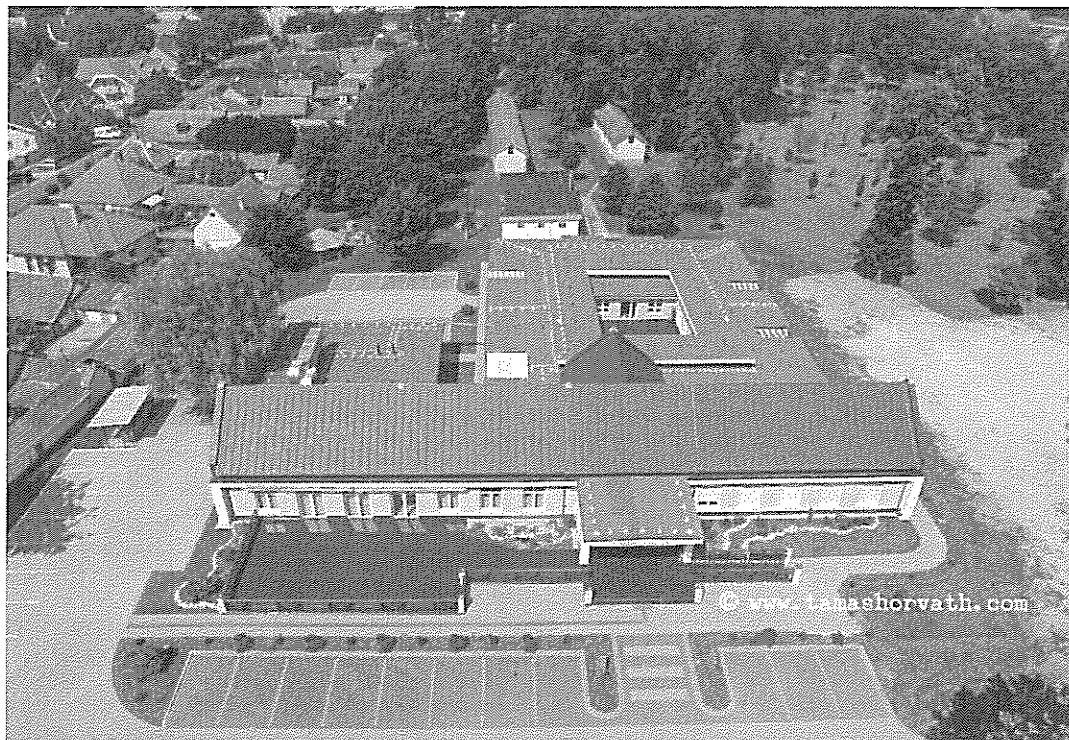
5. Működési terv

Működtetési és programterv a Fürdőkeri Ifjúsági Szabadidőközpontban található épületekre, beruházásokra, valamint a Hajdúböszörményi Tájházakra vonatkozóan az egyes területek szerint részletezve:

Az ifjúsági szálloda működtetése jelenleg a Tömb 2002 Kft feladata. További lehetőségek, új piacok, új célközönség várható az új közösségi tereknek köszönhetően. Egészíves edzőtáborozási lehetőségek, több éttermi program szállóvendégekkel. Továbbra is keresni kell a már bővebb lehetőségek tükrében a szálló vendégeket, a vendégéjszaka szám növelése a cél.

A pandémia miatt több tábor is elmaradt, így bízunk benne, hogy 2022-ben a visszajáró vendégeink visszatérhetnek (Erasmus táborok, edzőtáborok, néptánc táborok).

Feladat: Recepció vagy portaszolgálat (karbantartással együtt) kialakítása.



Fürdőkeri Étterem

Jelenleg az étterem a heti menüztetésével, az ala carte lehetőséggel és a rendszeres hétvégi rendezvényekkel, esküvőkkel a nyári szezonban már telítve van. A 2021. évi árbevétel jó alapot ad a 2022. évi működéshez. Fenntartani, fejleszteni kell folyamatos innovációval. *Feladat: Teljes körű vendéglátás, catering szolgáltatás, kitelepülések célpiacának bővítése, a tárgyi eszközök biztosításának fejlesztése.*

Ökoturisztikai Látogatóközpont

A várhatóan 2022 tavaszáig átadott épületben 3 nagyobb helyiség található, a földszinten kiállító terem, kávézóval kialakítva, vizesblokkal és fedett játszótérrel. Az emeleten pedig többfunkciós teremmel, ajándékbolttal, vizesblokkal. Az épület hidas összeköttetéssel épült a főépülettel, amelynek tetőteréhez csatlakozik, ahol termék raktárak lesznek kiépítve.

Terveink szerint a Tekergők Sport Egyesület kap majd otthont az épületben (kiépülő tetőtér, továbbá időszakosan az emeleti teremben). Az emeleti terem több csoport edzőterme lehet

(Fodor Anikó, baba mama torna, tekergők, aikido, karate stb.), mely bérleti bevételt jelentene a cégnek.

Feladat: A büfé és a rendezvényterem bővíti a már működő Fürdőkeri Étterem kapacitását. Az épületben azonban több olyan funkció van, mely díjmentesen igényelhető. Fenntartásra forrás biztosítása.



Beltéri játszótér használata.

Meg kell keresni a játszóház fenntartható működését. Ha kiépül, akkor lehet majd látni, hogyan lehet majd a jövőben működtetni, bevonva külsősöket (Zöld Kör, Debreceni Egyetem Gyermeknevelési és Gyógypedagógiai Kar, Tekergők SE, stb.).

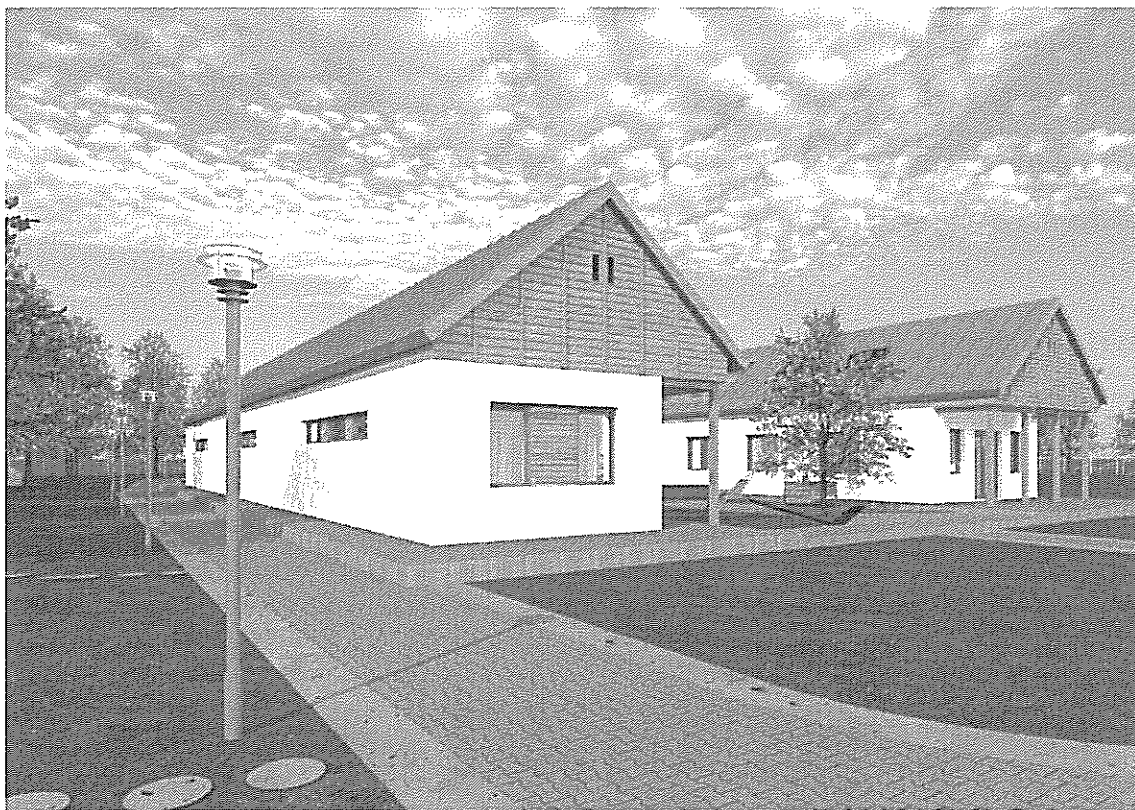
Feladat: A bérlők szervezése és koordinálása. Fenntartásra forrás biztosítása.

Magyar Szürkék Útja – Magyar Szürke Emlékház és Kézműves udvar, Kocsiszin

2022 tavaszáig átadott több helyiséges kettős épület, műhelyekkel, szekérszínnel és kemencés filagóriával. A helyiségek kiadása a pályázathoz alkalmazkodva, bár a Hajdúsági Népi

Mesterségek Házában sem jelentkezett kézműves, aki foglalkozást tartana ott, hiszen a bérleti díj fizetésétől elzárkóztak. A Csoóri Sándor Alap segítségével lehet itt is kézműves foglalkozásokat beindítani.

Feladat. Bérlok felkutatása, használható alternatíva az épületek hasznos kihasználtsága miatt. Fenntartásra forrás biztosítása.



Műfüves focipálya

2015-ben átadott 250 férőhelyes lelátóval ellátott műfüves szabvány MLSZ futballpálya. A pálya bérletét két szegmensre kell osztani. Egyrészt a HTE által szervezett tavaszi és őszi Városi Amatőr Bajnokság részére kedvezményes óradíjjal adjuk ki a pályát (2019-ben 2 000 Ft / óra). Másrészt piaci alapon csoportoknak (2020-ban 4 000 Ft/óra). Táborozók ingyen használhatják. Rendezvényeken bele kell kalkulálni a bérleti díjba.

Feladat: A pálya folyamatos karbantartása, a karbantartási problémák hosszú távú megoldása.

Teniszpálya

1991 óta működő, világítással, faházzal rendelkező kétpályás salakpálya. A tenisz klub jelenleg nem fizet bérleti díjat, korábbi beruházását lelakja az önkormányzati döntés alapján.

Feladat: Új, piacialapú bérleti szerződés kell.

Futókör

2020-ban átadott 1000 méteres rekortán futópálya, mely a helyi lakosság körében nagyon népszerű. Évi négy alkalommal kell rajta szervezett sportprogramot szervezni, ami szakfeladat. Takarítását jelenleg közfoglalkoztatottak végzik a város megbízásából. 5-7 éven belül szükséges lesz a felület cseréje, lásd debreceni Nagyerdei Stadion körüli futókör felújítása 2021-ben, melyet a cég önerőből nem fog tudni finanszírozni.

Feladat: Folyamatosan oda kell figyelni a szakszerű használatra, negyedévente vagy félévente nagytakarítás a pályán, illetve magasnyomású mosóval történő tisztítás.

Kültéri játszótér

2011-ben átadott korszerű játszótér, mely területe 2022-ben a duplájára nő. Kiegészül új játszótéri elemekkel, tematikus játszótérrel, szabadtéri kondi parkkal. A nagyobb felújítások elvégzése, amortizálódott elemek cseréje önkormányzati támogatással lehetséges.

Feladat: folyamatos takarítás és felügyelet. Plusz személyzet a kívánatos a fenntartáshoz, humán erőforrás tervezésbe szerepel.



Extrém sportpályák

2006-ban elkezdett lakossági kezdeményezés alapján 2008-ban épült régi pálya kiváltása új helyszínen az intézményhez csatolva külön BMX pályával és külön görparkkal. A működtetését a Hajdúböszörményi Extrém Sportegyesülettel közösen kell végezni. Az egyesülettel közösen pályázati források lehívása a cél. A pályák edzőtáborokat, sportversenyeket generálhatnak szálló és étkező vendégekkel. A nagyobb felújítások elvégzése, amortizálódott elemek cseréje önkormányzati támogatással lehetséges, hasonlóan a futókörhöz és a játszótérhez. A faburkolat cseréje 5 éven belül aktuális lesz.

Feladat: Házirend, takarítás.

Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpont - park és az új rész

3 hektáros helyi védettség alatt álló erdős terület és a 2 hektáros további fejlesztéseknek helyet adható terület folyamatos fűvágást és gyomirtást igényel.

Feladat: Biztosítani kell a karbantartó számára az raktárt, melegedőt, garázst, eszközöket. Jelenleg a Zöld Kör segítségével tudjuk használni a fűnyíró traktort, mely elengedhetetlen a terület karbantartásához.

Hajdúböszörményi Tájházak

A Hajdúböszörményi Tájházak területén 2022-ben két épület is megújul a 92. és a 98. szám. A leromlott állapotú épületek fenntartása csak pályázati segítséggel lehetséges. Az felújított épületek népszerűsítése, illetve a családi és céges rendezvények számának növelése is fontos feladat lesz a jövőre nézve.

Feladat: Ingatlanüzemeltetés, állagmegóvás, hagyományőrző programok szervezése, családi rendezvények körének bővítése.

Hajdúsági Népi Mesterségek Háza és Képzési Központ

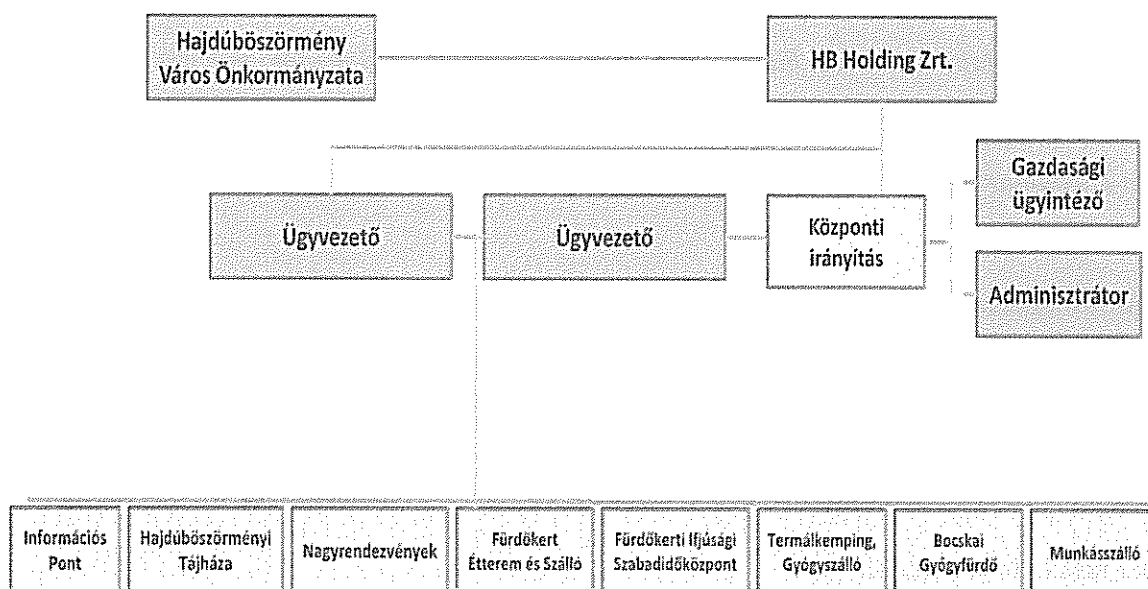
A 2017-ben átadott norvég ház az eredeti funkcióját nem tudja betölteni, habár van próbálkozás. A Városüzemeltetési Intézmény főbérletként több helyiséget is bérel, a szerződést a jövőben is fenn kell tartani.

Feladat: Ingatlanüzemeltetés, hagyományőrző programok szervezése. Kézműves foglalkozások és nyári táborok népszerűsítése.

További fejlesztés a területen: Vizesblokk öltözőkkel, szabadtéri színpadhoz kiszolgáló épület biztosítása.

6. Szervezeti felépítés, munkaerő tervezés

A már meglévő Hajdú7 Kft. az új ágazatok bevonását követően az 1. ábra szerinti szervezeti felépítéssel működne 2022-től. A Hajdú7 Kft. két ügyvezető vezetésével működne, a két vezető között a területek és ágazatok felosztásával. Ez a koncepció és a munkaerő tervezés során a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló ágazatok munkaerő szükségletét tartalmazza.



1. ábra: A Hajdú7 Kft. tervezett szervezeti felépítése

A régi cégből kiváló ágazatok munkaerő tervezését az 1. táblázat tartalmazza. A Hajdú7 Kft. új ügyvezetőjének feladata e területek koordinálása, irányítása, ellenőrzése. A 2022. évi üzleti tervben az alábbi munkakörök és bérek kerültek tervezésre az ágazatok szerint, a személyi jellegű ráfordítások a legnagyobb tétel az üzleti tervben. Ez alapján jól látható, hogy jelenleg több eddig nem létező munkakör van, azonban a hatékony feladatellátás elvégzéséhez ez a

létszám szükséges. A nagyrendezvények esetében rendezvényszervező önálló munkakör egész évben nem rentábilis, így ehhez kapcsolódóan külsős vállalkozók bevonása szükséges, illetve hatékony együttműködés a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-vel és vezetésével, hiszen a régi cégnél két közművelődési munkakör is megmarad, akik leginkább tudnak segíteni a rendezvényszervezés területén.

Munkakör / terület		
Központi irányítás		
1.	Ügyvezető	BETÖLTÖTT
Információs Pont Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpontban		
2.	Információs munkatárs / pályázatíró	Új munkakör
Hajdúböszörményi Tájházak		
3.	Tájház vezető - rendezvényszervező	BETÖLTÖTT
4.	Karbantartó, portás	Új munkakör
Fürdőkerti Szabadidőközpont		
5.	Fürdőkerti vezető	BETÖLTÖTT
6.	Recepció, eladó (ajándékbolt)	Új munkakör
7.	Karbantartó, portás	BETÖLTÖTT
8.	Karbantartó, portás	Új munkakör
Fürdőkerti Étterem		
9.	Szakács	BETÖLTÖTT
10.	Szakács	BETÖLTÖTT
11.	Konyhai kisegítő	BETÖLTÖTT
12.	Konyhai kisegítő	BETÖLTÖTT
13.	Étteremvezető	BETÖLTÖTT
14.	Pincér, pultos	BETÖLTÖTT
15.	Pincér, pultos	BETÖLTÖTT
16.	Futár	BETÖLTÖTT

**1. táblázat: A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló ágazatok munkaerő
szükséglete**

7. Pénzügyi terv

A pénzügyi tervezés során a Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. által már korábban elkészített előterjesztést használtuk fel. Abban az előterjesztésben az egyes ágazatokra bontva jelenítettük meg a támogatási vagy feladatellátási szolgáltatási díj igényt. A tervben a legfrissebb kormányzati döntéseket a figyelembe vettük, vagyis a szakmunkás minimálbér 260.000 Ft-ra emelését, a szociális hozzájárulási adó 2,5 %-os csökkentését, a szakképzési hozzájárulás eltörlését, melyek a munkaadói járulékok csökkentését eredményezték. Emellett a tervben az anyagjellegű ráfordítások növekedésével számoltunk.

Az előző tervhez képest ebben már megjelenik a Fürdőkertben megvalósuló új beruházások működtetésével kapcsolatos költségek tervezete. Ezt a legnehezebb tervezni, hiszen a működés során fog kiderülni a költségszint, így a 2022. év egy kiindulópont lesz a későbbi tervezéshez.

Bevételek:

A bevételek között az értékesítés nettó árbevételét 2022 évre vonatkozóan 81.160 e Ft összeggel terveztük. Ezeket között a jelentősebb tételek a Fürdőkerti Étterem árbevétele 71.600 e Ft, a Fürdőkerti Szálló árbevétele 10.000 e Ft, a Tájházak árbevétele 3.360 e Ft. A bevételek között szerepel továbbá a Fürdőkertben megvalósuló új beruházás kapcsán a büfé árbevétele is, mivel ennek tervezése bizonytalan, így 8 hónapra vonatkozóan 9.600 e Ft a tervezett értékesítés nettó árbevétele.

Költségek:

A költségek között a legjelentősebb tétel a személyi jellegű ráfordítások, melynek összege a 2022. évre vonatkozóan 88.710 e Ft. A személyi jellegű feltételeket az *1. táblázat* tartalmazza részletesen az egyes ágazatokra és munkakörökre lebontva. A közüzemi költségek a második legjelentősebb tétel az üzleti tervben, a nettó tervezett költségeket a *2. táblázat* tartalmazza az egyes ágazatokra lebontva, ide vonatkozóan megjelenítettük a takarítási szolgáltatás kiadásokat, hiszen éves szinten ez az egyik legjelentősebb költség.

Nettó összeg	TÁJHÁZAK + NÉPI MESTERSÉGEK HÁZA	FÜRDŐKERT	FÜRDŐKERT MEGVALÓSULÓ ÚJ BERUHÁZÁSOK TERV! 2022. áprilistól 8 hónap	Összesen
Áram	960 000 Ft	3 360 000 Ft	2 000 000 Ft	6 320 000 Ft
Gáz	720 000 Ft	3 200 000 Ft	1 800 000 Ft	5 720 000 Ft
Víz + csatornadíj	152 000 Ft	550 000 Ft	480 000 Ft	1 182 000 Ft
Hulladék	115 000 Ft	850 000 Ft	160 000 Ft	1 125 000 Ft
Takarítási szolgáltatás	-	8 400 000 Ft	4 000 000 Ft	12 400 000 Ft
Összesen	1 947 000 Ft	16 360 000 Ft	8 440 000 Ft	26 747 000 Ft

2. táblázat: Közütemi költségek, takarítási szolgáltatás díja (tervezet)

A Fürdőkerti Étterem alapanyagköltségei 28.720 e Ft. A költségek között karbantartási és üzemeltetési költségek között csak a legszükségsszerűbb karbantartási és üzemeltetési feladatok ellátása szerepel. Ilyen költségek a folyamatos kártevőirtás, az éttermi ételhulladék elszállítása, a kis értékű karbantartási anyagok. A Fürdőkerti Ifjúsági Szabadidőközpont területe közel 2ha területtel nőtt, ami a működtetés szempontjából jelentős többlet feladatellátással jár (fünyírás), melynek költsége szintén szerepel a tervben. A cél az, hogy az eredményes működés során a felújítási, beruházási tartalék képződhessen, mellyel önállóan is megvalósíthatóak a nagyobb karbantartási munkálatok elvégzése.

Tétel megnevezése	2022 terv teljes év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	96 560 000
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0
I. Értékesítés nettó árbevétele	96 560 000
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0
III. Önkormányzati támogatás	80 000 000
III. Egyéb bevételek	81 000 000

Bevételek összesen	177 560 000
05. Anyagköltség	52 056 400
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 211 477
07. Egyéb szolgáltatások értéke	290 000
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	85 313 665
10. Bérköltség	77 880 000
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	720 000
12. Bérjárulék	10 110 000
V. Személyi jellegű ráfordítások	88 710 000
Ráfordítások összesen	174 023 665
VI. Értékcsökkenési leírás	2 000 000
VII. Egyéb ráfordítások	1 184 823
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	351 512
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	12 000
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-12 000
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	339 512

3. táblázat: A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft.-ből kiváló ágazatok pénzügyi terve

8. Marketing terv

Marketing és üzleti terv kidolgozásánál figyelembe kell venni az intézményt érintő ágazat egészét, jelen esetben a turizmust, vendéglátást, annak részei közötti összefüggéseket. Külön feladat a szállás, az étterem és a szabadidőközpont marketingje. A marketing kapcsán fontos lenne egy szakértő cég megbízása vagy egy külön marketing részleg létrehozása a holdingon belül. Az évek tapasztalati alapján erre nem került eddig sor bár volt rá próbálkozás például a holdingon belüli HIP rendszer, azonban ezek hatékony eredményekkel nem szolgáltak. A tagvállalatok önállóan végzik ezt a tevékenységet többnyire nem hatékonyan. A Szabadhajdú Közhasznú Nonprofit Kft. esetében is leginkább a Facebook marketing működött hatékonyan,

melyet az ügyvezető-helyettes koordinált, azonban a marketing szakirodalom által javasolt árbevétel 5%-ának megfelelő marketing büdzsé töredékét költötte a cég.

Ez az a terület, amelyre forrást kell biztosítani, hiszen a későbbi működés profitja visszatermeli a kezdeti költségeket. A külsős vállalkozás bevonása vagy egy külön marketing részleg felállítása viszont kulcsfontosságú „beruházás” lehet a jövő szempontjából, egy jó marketingstratégia megalkotása, melynek része a marketing mix minden elemének teljes körű felmérése és működtetése hosszú távú eredményességet tud biztosítani. Célszerű lesz az új ágazatok és a Hajdú7 Kft.-n belüli többi ágazat marketingstratégiájának összehangolása. A legfontosabb feladatok:

- Értékesítési és marketing stratégia megalkotása külső szakértő segítségével;
- Az ágazat online és offline hirdetési feladatainak koordinálása;
 - Online: weboldal 2020-ban a Fürdőkertre vonatkozóan aktualizálva lett (www.furdokert.hu), ezt kell bővíteni, a Facebook oldalak aktívak, Instagram, TikTok megjelenési lehetőségek megvizsgálása. Online felületekre összpontosítani az erőforrásokat.
 - Offline: prospektusok összeállítása, kiajánlók táborokra vonatkozóan, ezek is kész anyagok, a megfelelő helyre kell eljuttatni. Helyi médiában való megjelenés, ugyanakkor ez új vásárlókat már nem hoz, a vásárlók megtartására szolgál pl.: újsághirdetés a Szabadhajdú hetilapban.
- Szálláshelyek értékesítésének koordinálása a holding hasonló tevékenységű ágazataival együttműködve, közös munka kialakítása;
- Kontrolling feladatok (pl. havi pénzügyi kimutatások és statisztikák összeállítása a holding pénzügyi ágazatának segítségével) és ehhez kapcsolódóan értékesítési beszámolók készítése;
- Az ágazatokhoz tartozó rendezvényterületek értékesítése, programok és rendezvények szervezése, lebonyolítása, koordinálása.
- 2022. évtől a marketing mix elemeinek (termékpolitika, értékesítési politika, árpolitika, kommunikációs politika) alkalmazása
 - A termékpolitika területén a hangsúly a családokon kell, hogy legyen, szolgáltatások bővítése, csomagajánlatok.

- Az értékesítési politika területén hatékonyság növelés, kiszolgálás színvonalának fenntartása. Az értékesítési szempontból előnyös a gyermek, gyógy- és a sportturizmus. A közeljövőben, komolyabb költségeket kell befektetni az értékesítési rendszerbe.
 - ✓ Online értékesítés: weboldalakon való megjelenés.
 - ✓ Disztribútorokon keresztül: alkalmanként, külsős rendezvényszervező segítségével, jutalékért.
 - ✓ Közvetítőkön keresztül: utazásszervezők bevonása a szálláshely fejlődése függvényében.
 - ✓ Személyes eladással: igen, utazással, személyes kontakt.
- Az árpolitika aktualizálása az inflációnak megfelelően, kedvezmények, csomagajánlatok kidolgozása a vevői elégedettség növelése érdekében. Folyamatos benchmarking a versenytársakhoz.
- A kommunikációs politikában az online és közösségi médiában az eddigieknél nagyobb jelenlét.
- Egységes arculat kialakítása, de ez vonatkozhat a holding többi tagvállalatára is, hiszen mind külön megjelenéssel rendelkezik.
- Vendéglélegettség mérés a szolgáltatásokhoz kapcsolódóan.

9. Fejlesztési lehetőségek, bevételnövelő lehetőségek

Fürdőkerti Szabadidőközpont vonatkozásában az új beruházás eredményeképpen egy új komplexum jön létre, melyhez elengedhetetlen lesz az új munkatársak felvétele, portaszolgálat kialakítása 8-20 óra közötti nyitva tartással, karbantartói létszám növelése. Fejlesztési lehetőségek közül, ami még lendíthetne a helyi turizmuson egy kalandpark kialakítása lehetne, mely korábban a tervekben szerepelt is, azonban a most megvalósuló beruházásból kimaradt, viszont ez a kiöregedő fák miatt hosszú távú projekt lehet. Ez már olyan turisztikai attrakció, amely a hétvégi turizmust fellendítené a régióban, ezáltal az étterem kihasználtsága is növekedne. A fenntarthatóság szempontjából viszont, amit megvalósítható a helyi sport, művészeti és egyéb egyesületekkel való együttműködés, bevonásuk a szabadidőközpont működtetésébe. Edzésre, próbákra alkalmas helyszínek kialakítása szükséges ehhez. Az új

épületben megvalósuló rendezvényterem esetében is fontos, hogy kihasználható legyen, illetve hosszú távon a már meglévő épület tetőtere is alkalmas lehet erre.

Fürdőkert-i Étterem esetében szükséges a növekvő rendezvényszervezési szolgáltatás miatt a konyhai kapacitásbővítés (konyha felújítása, fejlesztése, új eszközök beszerzése), hiszen az új épületben kialakításra kerülő büfé és rendezvényterem kiszolgálásához és rendezvények számának növekedése miatt nagyobb konyhai kapacitás szükséges. Rendezvényi étteremi, catering szolgáltatás területén nagy lehetősége van a Fürdőkert-i Étteremnek a város többi éttereméhez képest, így ez a terület lehet a fő stratégiai irány, ehhez szükséges az előzőekben említett kapacitásbővítés is. Ehhez kapcsolódóan a tárgyi eszközök amortizációja is egyre inkább érződik, hiszen 2022-ben lesz 6 éves az étterem. Így ez egy kockázati tényező a vállalkozás működése során, hiszen az eszközök bármikor elromolhatnak, felújítás vagy új beszerzés lehet szükséges, ami növeli az éves kiadásokat. Az új trendeknek való megfelelés, a helyi termelők alapanyagainak, termékeinek használata az étteremben, a szezonális ajánlatok bevezetése, az egészségtudatos ételek felvétele az étlapra is egy fejlesztési irány lehet. A magyar fogyasztók igénye a helyi és hazai ízekre vonatkozóan a legnagyobb, így versenyelőnyt érhet el a cég a városban működő éttermekkel szemben, mivel egyik helyen sem működik ez a fajta helyi értékteremtés. Egy másik fejlesztési irány lehet a teljes körű catering, rendezvényszervezési szolgáltatás biztosítása a városban, amihez egy külön catering ágazat felállítása szükséges, akik koordinálja és bevonja a szükséges alvállalkozókat. 2021ben már több kitelepüléses rendezvényt (város napi állófogadás, egyetemi állófogadás, tájházakban több céges rendezvény) is sikeresen lebonyolított a cég, így ez bevételnövelő tevékenység lehet a jövőben is, ehhez szükséges az említett konyhai kapacitás bővítése.

Fürdőkert-i Szálló kapcsán továbbra is probléma sok városi rendezvény esetében, hogy az épületben 4 szobához tartozik fürdőszoba, a további 10 szobához közös vizes blokk tartozik. Hosszú távon megoldás lehetne a szobákban fürdőszobai rész kialakítása, amennyiben ez műszakilag kivitelezhető. További probléma a légkondicionálás hiánya a szobákban, így ez is egy fejlesztési lehetőség a szállás szobáihoz kapcsolódóan.

Hajdúböszörményi Tájházakban a Népi Építészeti Program során két új épület megújul, viszont szükséges a további épületek megújítása, hiszen állaguk leromlott. A Hajdúsági Népi Mesterségek Háza és Képzési Központ képzéseinek elindítása is fontos cél, melyre minden

évben pályázunk a Csoóri Sándor Alap programjára, azonban 2021-ben csak 1 millió forintot nyertünk, melyből csak egy néhány hónapos kurzus megvalósítható, viszont cél az egész éves működtetés. Erre vonatkozóan vidékfejlesztési pályázat is elképzelhető lenne, amely hozzáilleszthető a norvég ház működéséhez. A bérleti díj bevételek 2021-ben a korábbi évekhez képest magasabbak voltak, ez köszönhető annak, hogy a Városüzemeltetési Intézmény irodája átkerült a tájházakba, így ez fix havi bevételt jelent, de emellett a tájház kihasználtsága is nőtt, családi, céges rendezvények kapcsán. A nyári napközi a COVID miatt már két éve szünetel, emellett a képzések, szakkörök beindítása a cél 2022-ben, ami bevételszerző plusz tevékenységek. Fontos lenne a népi játékok fejlesztése, hiszen a rendezvényeken nagy sikere van a tájházak játszóházának, erre vonatkozóan akár az éves érdekeltségnövelő pályázat nyújthatna támogatást.

Rendezvények kapcsán fontos a színvonalas rendezvények megtartása (Disznótor, Hajdúhét, Gyermeknap) megtartása és újak létrehozása, ezzel a város kulturális elismertségét lehetne növelni a megyében és a régióban. Ehhez szükséges lehet a rendelkezésre álló tárgyi eszközök fejlesztésére (például: rendezvénysátor; rendezvényt kiszolgáló eszközök: sörpad, könyöklők beszerzése). Több éves tapasztalat, hogy ezeket az eszközöket külső vállalkozásoktól kell bérelni. A színpad-, hang- és fénytechnika esetében azonban a külső vállalkozásokat kell igénybe venni, hiszen ezek fenntartási igénye, humán erőforrás igénye jelentős. Új szabadtéri közművelődési terek kialakítása is egy új fejlesztési irány lehet, a Fürdőkertben megvalósuló szabadtéri színpad erre jó példa, ehhez kapcsolódóan célszerű lenne mobil lelátó beszerzése is, ezzel a helyszín alkalmas lenne nyári zenés, színházi esték lebonyolítására is.