



# **SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA NONPROFIT KFT.**

**2017. évi  
TERVE**

## Bevezetés

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság rövidítve Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2010. január 1-én alakult meg.

A Kft. egyik fő feladata az Önkormányzat tulajdonában lévő sportlétesítmények üzemeltetése, működtetése, karbantartása és a lehetőségeihez mérten fejlesztése. A Kft. vagyonának és más eszközeinek célszerű, gazdaságos felhasználását, gyarapítását, a társaság szakszerű vagyonvédelmét, és az ehhez szükséges feltételek biztosítása szintén kiemelt feladat. A sportszakmai követelmények figyelembevételével megoldja a társaság kezelésében lévő létesítmények terv szerinti, szakszerű és takarékos üzemvitelét, a fedett- és szabadtéri pályák, létesítmények, épületek, építmények folyamatos karbantartását, előkészítését az edzésekre, versenyekre, mérkőzésekre, kulturális és egyéb rendezvényekre.

A sportlétesítmények közlekedési útjainak, zöldterületeinek, parkjainak rendszeres gondozására, tisztán tartására szintén különös figyelmet fordít a cég.

A Kft. kiemelten támogatott területként határozhatja meg az ifjúsági- és szabadidősportot, valamint az utánpótlás nevelést. A társaság célja, hogy a Szombathelyi Szabadidősport Szövetség, a Városi Diáksport Bizottság és a városrészek civil szervezeteinek bevonásával, a sportcélú ingatlanok fejlesztésével, szervezett programok keretében minél nagyobb számban mozgósítsa azokat, akik nem részesei a versenysportnak.

Másik fő feladata a sportiskolai rendszer fenntartása, fejlesztése, továbbá a minőségi utánpótlás sportolás lehetőségeinek kibővítése, a sportiskolai szakágak működéséhez szakmai segítségnyújtás.

Cél, hogy a gyermekek minél hosszabb ideig maradhassanak a sportiskola kötelékében, biztosítva számukra a folyamatos versenyzési lehetőségeket, a biztos szakmai és anyagi háttérrel. Jelenleg közel 500 versenyző tartozik a Sportiskolához, ezt a létszámot szeretné a Kft. fokozatosan tovább bővíteni. Lehetőségeihez mérten olyan országos korosztályos és nemzeti bajnokságokban versenyeztetni őket, amely szakmailag indokolt.

A sportiskolai képzésen túl részt vesz a társaság a közoktatási típusú sportiskolai képzésben. Ezzel olyan életpályát tud biztosítani a fiatalok számára, amely az általános iskolán és középiskolán keresztül a szombathelyi egyetemig érhet. A sportiskolai csoportokban sportoló fiatalok teljesítménye hatással van a szombathelyi oktatási intézmények sporteredményeire is, hiszen iskolájukat képviselve bekapcsolódnak az országos diákolimpiai küzdelmekbe. Az elmúlt éveket vizsgálva ebben a versenyrendszerben is egyre eredményesebben szerepelnek növendékeink a különböző sportágakban.

A Kft. sportoktatási feladatait az új 2013-as évi Felnőttképzési Törvény alapján a régióban az elsők között indította el.

A fenti feladatokon kívül a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. SZMJV Közgyűlése 286/2014. (VI.19.) Kgy. sz. határozata alapján 2014. július 01. naptól sportinformációs feladatokat is ellát.

A sportfejlesztést csak önkormányzati támogatás bővítésével lehet megoldani. Szombathely kiemelten támogatott sportszervezetei mellett (Falco KC, HVSE, Sportiskola, KLIK, Diáksport, Dobó SE) a színvonalas és népszerű rendezvények szervezése az egyik fő feladata a cégnek. A programok lekötése, és a nagyszámú szurkolókat csalogató mérkőzések összehangolása eddig sem volt egyszerű feladatuk. A költségek csökkentése, a bevételek növelése az irány, ami felé törekszik a sportszervezet. Az adminisztrációs terheket oly módon kívánja csökkenteni, hogy ne sérüljön a működtetés minősége.

## **Aréna Savaria**

Az Aréna karbantartási munkálatai már az előző években is tovább tolódtak a Kft-nél. Célja, hogy az Arénában tarthasson minél több rendezvényt, azonban figyelni kell arra is ezek szervezése kapcsán, hogy az időpontok megállapításainál ne legyen olyan dátum, amikor sportrendezvények vannak. A fellépők, előadók is a hétvégéket preferálják, hisz köztudott több látogatóval lehet számolni, és nagyobb a bevétel.

## **POTE terem:**

A megnövekedett teremigény miatt a Dózsa Gy. u. 13. szám alatt található POTE termet is a Sportközpontnak kell üzemeltetni, a heti tervezet a nyári időszakban drasztikusan visszaesik. Mivel a közüzemi díjak és a bérleti díj anyagi forrása nem biztosított, mindenképpen piaci áron vagy azon felül kell az iskoláknak is ajánlania. A terem fűtés korszerűsítése 2016. évben megvalósult Kft-nél. A parketta lehelyezése szükséges, azonban jelentős költségigénye miatt az idei évben nem valósítható meg.

## **Farkas K. utcai Sportcsarnok:**

A Sportiskola torna szakosztályának teremproblémája 2017. december 31-ig az SZMJV önkormányzata által biztosított. A Magyar Torna Szövetség szeretné, hogy a szombathelyi tornászok a szerződés lejárta után is ebben a csarnokban végezhessek mindennapi munkájukat, ezért a Németh Kft. tulajdonában lévő csarnokot megvásárolnák, majd a Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. használatába adnák, az előzetes tervek szerint térítésmentesen. A tárgyalások megkezdődtek, jelenleg az értébecslés és az épület külön helyrajzi számra történő bejegyzése zajlik.

## **Sportközpont:**

A hatékonyabb működés érdekében az üzleti tervben jelzett területeken 2016. évben csökkent, illetve csökkentette a kft. dolgozói létszámát: 2 fő nyugdíjba vonult, 1 fő

marketingmenedzser, 1 fő TAO számlás könyvelő lett.

A Kft-nél további feladatátcsoportosítás, a számítástechnika adta lehetőségek szélesebb körben való alkalmazása szükséges a 2017-es évben.

A 2016. év végén egy informatikus dolgozó munkaviszonyát megszüntette a cég és a gazdasági vezető is kibővített munkaköri tevékenységeket végez.

A Kft. célja a sportingatlanok gazdaságos működtetése, állagának megóvása és fejlesztése, valamint a TAO adta lehetőségek maximális kihasználása. A sportiskolai részleg kötelékén belül a sportban tehetséges szombathelyi, azaz saját nevelésű gyermekek sportági tudásának növelése, annak érdekében, hogy nemzetközi porondon méltón képviseljék Szombathelyet vagy éppen labdajátékokban szórakoztassák a város lakóit.

### **A Sportiskola terve**

A gazdasági társaság fő feladata a 16 éve kiépített sportiskolai rendszer fenntartása, a szakosztályok működtetéséhez szakmai és pénzügyi segítségnyújtás.

A Kft. célja is az egységes utánpótlás-nevelési rendszer kialakítása és egyértelmű finanszírozásának megvalósíthatósága. E célok, illetve a helyi igények figyelembevételével valamint a szakmai kritériumoknak megfelelően 8 sportággal lenne célszerű bővíteni a sportiskolás képzést. Úszás, birkózás, súlyemelés, ökölvívás, kézilabda, jégkorong, judo.

### **Birkózás, súlyemelés, ökölvívás**

Szombathely város egységes utánpótlás-nevelési rendszerének kialakítása teszi szükségessé a Haladás említett szakosztályainak kiválasztási, alapozási rendszerének átvételét és mennyiségi, minőségi javítását.

Birkózásban egy nagyobb, míg súlyemelésben és ökölvívásban egy kisebb összegű megbízási díjat és versenyeztetést igényel a Kft.

### **Judo:**

30 éve működik önerőből Szombathelyen, a Savaria Sportklub keretei között. Kiemelt olimpiai sportág, Antoni Zoltán vezetésével anyagi lehetőségeikhez képest jóval túl teljesítenek. Az önkormányzati segítség nagy fejlesztési lehetőséget biztosítana a sportág számára. Társintézményeinkkel (Nagy Lajos Gimnázium és Zrínyi Ilona Általános Iskola) közoktatási típusú iskoláinkkal szoros kapcsolatot ápolnak. Tanulóiknak ingyen oktatják a küzdősport alapjait, ezzel biztosítva a szakosztály taglétszámát. A KFT. érdemesnek találja az erőfeszítéseik támogatását.

### **Jégkorong:**

Az államilag kiemelt TAO-s sportágak közé tartozik. A Szombathelyi Pingvin Jégkorong Klubban pallérozódnak a város tehetségei. Szoros munkakapcsolatban állnak a Sportiskolával, hisz a korcsolya szakosztály edzői végzik a kezdők alapokra történő oktatását az Oladi műanyag pályán és a jégpályán. A társasági adó lehetőségét kihasználva fedett jégpálya építésére adtak be pályázatot, melynek megvalósításában szeretne a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. is aktívan bekapcsolódni. Az utánpótlás-nevelés 1. osztálytól a 8. osztályig kerülne át a Sportiskolához. A kézilabdához hasonló finanszírozás lenne célszerű.

A Sportiskola egy önkormányzat által ellenőrzött, céljainak megfelelően működő utánpótlás-képző bázissá fejlődne, a sportban tehetségesek átfogó kiválasztása megtörténne.



### 2017.évi költségterv

	Megnevezés	2016. évi terv	2017. évi terv	Index (terv 2017/ várható 2016)
1.	Anyagköltség	85 746	77 051	90%
2.	Igénybevett szolgáltatások	110 313	107 316	97%
3.	Egyéb szolgáltatások	5 565	5 330	96%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0%
5.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0%
<b>6.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (1+2+3+4+5)</b>	<b>201 624</b>	<b>189 697</b>	<b>94%</b>
7.	Béreköltség	75 464	115 999	154%
8.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	45 295	15 721	35%
9.	Bérfelrakások	24 592	30 732	125%
<b>10.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (7+8+9)</b>	<b>145 351</b>	<b>162 452</b>	<b>112%</b>
11.	Értékcsökkenési leírás	15 000	11 000	73%
12.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
13.	Adófizetési kötelezettség	600	1 000	167%
14.	Beruházás	4 500	266 350	5919%
<b>15.</b>	<b>ÖSSZES KÖLTSÉG(6+10+11+12+13+14)</b>	<b>367 175</b>	<b>630 599</b>	<b>172%</b>

**Megjegyzés**

A 7. és 8. sorban szereplő adatok nagyságrendi különbségének oka, hogy a megbízási díjak összege 2016. évben a személyi jellegű egyéb kifizetések között lett kimutatva a béreköltség rovat helyett.



**Nettó árbevétel és egyéb bevétel összetételének alakulása**

Megnevezés	2016. évi terv	2017. évi terv	Index (terv 2017/ várható 2016)
Közhasznú és vállalkozási tevékenység	99 175	96 749	98%
Látvány-csapatsport utánpótlás	77 000	70 000	91%
Látvány-csapatsport beruházás	0	186 445	-
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	10 000	10 000	100%
Önkormányzati finanszírozás, <i>ebből Sugár úti Sportcentrum működtetése</i>	181 000 55 000	181 000 55 000	100%
Önkormányzat TAO beruházás önrész	0	79 905	-
MOB, Szak.szöv., pályázat, támogatás	0	6 500	-
Kiemelt egyesületek pályabérlése	0	0	-
Előző évben fejlesztésre elkülönített pénzeszköz	0	0	-
<b>Összesen</b>	<b>367 175</b>	<b>630 599</b>	<b>172%</b>

### 2017.évi eredményterv

	Megnevezés	2016 évi terv	2017. évi terv	Index (terv 2017/ várható 2016)
1.	Nettó árbevétel	186 175	183 249	98%
2.	Egyéb bevétel	181 000	447 350	247%
3.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			0%
4.	Saját termelésű készletek állományváltozása *			0%
<b>5.</b>	<b>ÖSSZESEN (1+2+3+4)</b>	<b>367 175</b>	<b>630 599</b>	<b>172%</b>
<b>6.</b>	<b>ÖSSZES KÖLTSÉG</b>	<b>366 475</b>	<b>629 499</b>	<b>172%</b>
7.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
<b>8.</b>	<b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (5-6-7)</b>	<b>600</b>	<b>1 000</b>	<b>167%</b>
9.	Pénzügyi műveletek bevételei			0%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0%
<b>11.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (9-10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>12.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>600</b>	<b>1 000</b>	<b>167%</b>
13.	Rendkívüli bevételek*			0%
14.	Rendkívüli ráfordítások*			0%
<b>15.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (13-14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>16.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (8+11+15)</b>	<b>600</b>	<b>1 000</b>	<b>167%</b>
17.	Adófizetési kötelezettség	600	1 000	167%
<b>18.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (16-17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>19.</b>	<b>FIZETETT OSZTALÉK</b>			<b>0%</b>
<b>20.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

**Megjegyzés**

Mivel a 2. sorban szereplő egyéb bevételek összege 2017.évben tartalmazza a megvalósítandó Metodikai Központ beruházás összegét, ezért az szerepel a 6. sorban az összes költség összegében is.

*2016-tól a számviteli törvény megszünteti e két eredménykategóriát. A tervezésnél az*

\* *összehasonlítás miatt még így szerepel.*

*2016-tól az osztalék bemutatása sem ez lesz a beszámolóban, de a tervezésnél az összehasonlítás miatt így szerepel.*

**SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA NONPROFIT KFT.  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVE**

<b>Támogatások időbeli ütemezése várható pénzáramlások alapján</b>				
<b>Működési cash-flow</b>				
<b>Megnevezés</b>	<b>2017.évi terv e Ft-ban</b>			
	<b>Bevétel</b>		<b>Kiadás</b>	<b>Rendelkezésre álló pénzeszköz</b>
	<b>Vállalkozói bevétel</b>	<b>Finanszírozás</b>		
Január	15 600	0	15 600	2 652
Február	19 900	20 000	39 900	1 000
Március	20 200	28 600	48 800	10 600
Április	20 100	16 600	36 700	700
Május	15 200	16 600	31 800	1 100
Június	5 500	16 600	22 100	900
Július	5 700	13 800	19 500	900
Augusztus	12 800	13 800	26 600	0
Szeptember	13 900	13 800	27 700	0
Október	16 500	13 800	30 300	0
November	16 700	13 800	30 500	0
December	21 149	13 600	34 749	0
<b>Összesen</b>	<b>183 249</b>	<b>181 000</b>	<b>364 249</b>	<b>0</b>

## 2017. évi létszám / fő

	Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi terv	Index (terv 2017/ várható 2016)
1.	Kolozsvár u.	1	1	100%
2.	Sportliget	2	2	100%
3.	Városliget	2	2	100%
4.	Vaosz	2	1	50%
5.	Aréna	7	6	86%
6.	Sportiskola megbízási díjas edzők	38	26	68%
7.	Sportiskola	8	8	100%
<b>8.</b>	<b>Fizikai foglalkozásúak összesen</b>	<b>60</b>	<b>46</b>	<b>77%</b>
9.	Vezetők	3	3	100%
10.	Műszaki	2	2	100%
11.	Adminisztráció	7	7	100%
12.	SzombathelyPont	1	1	100%
<b>13.</b>	<b>Szellemi foglalkozásúak összesen</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>
<b>14.</b>	<b>Mindösszesen</b>	<b>73</b>	<b>59</b>	<b>81%</b>

**Megjegyzés**

A 6. sorban szereplő adatok nagyságrendi különbözőségének oka, hogy a sportiskolai megbízási díjas edzők 2016. évi létszámába a számlás edzők is be lettek számolva.

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervében 183.249 e Ft nettó árbevételt tervez. Ezek az alábbi tételek összegéből adódnak:

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Sportiskola	92.600 e Ft
Aréna	28.940 e Ft
Központ és telephelyek	61.709 e Ft
<b>Összesen</b>	<b>183.249 e Ft</b>

Megjegyzés: megvalósuló Metodikai Központ beruházás támogatási finanszírozási összege 266.350 e Ft, mely az önkormányzat által folyósított 181.000 e Ft támogatással együtt az egyéb bevételek között kerül kimutatásra

A Kft. a Sportiskola bevételei között a működési hozzájárulásokat, a látvány-csapatsport támogatást, az országos szakszövetségek által nyújtott támogatást szerepeltet. A látvány-csapatsport támogatásból várható bevétel összegét a 2016. évi tényadatok ismeretében állapította meg. A működési hozzájárulás várható összegének kalkulálásakor a meglévő szakosztályok 2016. évi ténylegesen realizált bevételeit vette figyelembe.

A cégnél az Aréna Savaria nettó árbevételénél a saját szakosztályok megnövekedett teremigénye miatt kevesebb bevétel került tervezésre.

A Kft-nél a központ és telephelyek várható árbevétele esetében csökkenés várható. Ennek oka, hogy az Egészségügyi Alapellátó Központ beruházás megkezdése miatt bérleti jogviszonyok megszüntetése vált esedékessé.

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervében 364.159 e Ft összes költséget tervez. Ezen felül kerül megállapításra és kimutatásra a tervadatok között a megvalósuló Metodikai Központ beruházás kivitelezési összege 266.350 e Ft értékben.

Az anyagköltségek között a közüzemi díjak, üzemanyag, nyomtatvány, tisztítószer, fogyóeszközök és felszerelés sporteszköz költségek szerepelnek a Kft. költségtervében. Az anyagköltségek több

mint 75%-a a közüzemi díjakkal kapcsolatos. Az ezen a soron szereplő valamennyi költséget a 2016. évi adatok figyelembevételével állapította meg.

Az igénybevett szolgáltatások soron többek között karbantartási költségek, bérleti díjak, versenyeztetéssel összefüggő költségek és sportszolgáltatások szerepelnek. A tételsor csökkenését az előző évhez képes az okozza, hogy a Kft-ben szükséges karbantartásokat nem tudja a jelenlegi finanszírozásból elvégezni.

Az egyéb szolgáltatások a hatósági díjakból, bankköltségből és biztosítási díjakból tevődik össze, melyeknél a 2016. évhez képest, minimális csökkenéssel tervez a Kft..

A személyi jellegű ráfordítás összegek nagyságrendi különbözőségének oka, hogy a 2016. évben a megbízási díjak összege az egyéb személyi jellegű kifizetések között lett kimutatva. A kosárlabda szakosztályban növeli a csapatok számát, ezért emelkedtek a szakosztályt terhelő megbízási díjak.

A minimálbér emelkedése miatt kötelező béremelést kell megvalósítani a Kft-nek.

A Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola 2015. évi TAO pályázatában egy 19.000 e Ft értékű busz beszerzésének támogatását kérvényezte, amelyet az Magyar Kosárlabdázók Országos Szövetsége jóváhagyta. Így a tervezett beszerzési ár 70%-a látvány-csapatsport támogatásból már a rendelkezésére állt, a 30% önerőből 4.500 e Ft-ot szerepeltette az üzleti tervében. A busz beszerzésének végső határideje 2016.06.30. volt, a beszerzés megtörtént, a busz bérbeadása folyamatos, ebből a 2017. évben még több bevételt realizál a Kft.

2015. 04.29-én a Kft. benyújtotta a be/SFP-04284/2015/MKOSZ ügyszámú sportfejlesztési programját, amelyben ingatlanra irányuló tárgyi eszköz beruházást szerepeltetett az Aréna telephelyére vonatkozóan. A pályázat elbírálásához az országos szakszövetség hatósági engedélyeket, közgyűlési határozatot, tulajdonosi hozzájárulást, illetve részletes

költségvetést megszerezte. A Sugár úti sportkomplexumban a Metodikai Központ beruházást ( emelet ráépítés ) a Kft. megvalósítja 2017.év augusztusáig.

Az emelet ráépítéssel kapcsolatos kivitelezési munkák várható értéke 266 350 e Ft ( 186 millió Ft 70% mértékű TAO támogatást igényelhet a Kft., a 30% önerőt, 80 millió Ft-ot, valamint a tervezési,- engedélyezési és,- közbeszerzési eljárás lefolytatásának díjait támogatás formájában igényli ) .



Rácz Róbert

ügyvezető igazgató