

Szombathely Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala

12
2017-08-06

Érkeztető sorsszám: 053485

Szombathely Megyei Jogú Város

Önkormányzata

Dr. Puskás Tivadar Polgármester

Úr részére

SZOMBATHELY

Kossuth L. u. 1-3.

Szombathely Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala

2017-12-05

Érkeztető sorsszám:

053545

Iktatószám: GI/322/2017.

Postázás módja: Kézbesítés, email

Szombathely Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Városüzemeltetési Osztály

Kéz. Uj: 2017.12.06

Meilletet(db):

2

Ea: KR

Károly Tibor
Dr. Károlyi Alon
Dr. Németh Tamás
Stéger Sándor

NÉMETH TAMÁS

Tisztelt Polgármester Úr!

2017. 12. 05. Róla

Lalics Gábor
Köszönöm
Molnár Péter

A Szombathelyi Fedettuszoda és Termálfürdő (továbbiakban: Uszoda) 2017. évi vesztesége finanszírozása tárgyában, az alábbiakban részletezett indokok és adatok alapján fordulunk a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűléséhez, képviselőjében Önhöz. Kérjük, szíveskedjen a 2017. december hónapban meghirdetésre kerülő SZMJV Közgyűlése által tárgyalt napirendek között, zárt ülésen tárgyalni az Uszoda 2017. évi vesztesége finanszírozása, támogatása témakörét.

!!! szilveszter utáni!

Tisztelt Polgármester Úr! A VASIVIZ ZRt., mint tulajdonos hozzájárulásával a 107/2011. Kormányrendelet alapján a Magyar Vízilabda Szövetség TAO Bíráló Bizottsága KE00209/2013/MVLSZ-4 számú határozatával jóváhagyott eszközfelújítást valósított meg az Aligátor Vízilabda Utánpótlás Sportegyesület (továbbiakban AVUS) az Uszoda felújítását és bővítését tartalmazó sportfejlesztési program keretében. Az Uszoda részleges rekonstrukcióját követően Társaságunk 2016. december 5-én folytatta a szolgáltatást, miközben folytatódott a TAO beruházás keretén belül a bővítés is, az új „33”-as medence és a kiszolgáló egységek építése. A beruházást a terheletlen próbaüzem lefolytatása után a kivitelező 2017. augusztus 16.-án átadta az AVUS SE-nek. Ezek után megkezdődött a terhelt próbaüzem 2017. október 05-vel, amelyet a VASIVIZ ZRt. végez, amely folyamatban van a levél megírása időpontjában is.

A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. számú törvényben (továbbiakban: Vksztv.) rögzített „keresztfinanszírozás tilalma” okán több koncepciót készített Társaságunk az Uszoda vagyonának tulajdonlásával, üzemeltetési, működtetési költségeivel, a veszteség rendezésével kapcsolatban, továbbá az SZMJV Közgyűlése által ugyanezen témakörben megfogalmazott határozatok végrehajtásaként is. 2017. évben az Uszoda vagyonátadásával kapcsolatban a Szombathely MJV Önkormányzata és a VASIVIZ ZRt. Közgyűlése is határozatban rögzítette a döntését az átadás-átvételtől. A vagyonátadás dokumentumain túl előkészítésre került az Uszoda üzemeltetésével kapcsolatos működtetési és támogatási szerződés és a 2018. évi Üzleti és beruházási terv a fürdőszolgáltatásról, amely tartalmazza már az új építmény működtetését.

A fürdőszolgáltatási tevékenységet költség és árbevétel tekintetében a 2017. évi tervben egész évre terveztük az akkor ismert adatok és becslések alapján a 2015. évi bázis adatokra alapozva. A tervben az új medence működtetésével kapcsolatban is terveztünk az utolsó negyedévre. A 2017. évi várható adatokban ténylegesen nem merült fel az új medence üzemeltetésével kapcsolatos költség, mivel az építmény jelenleg a terhelt próbaüzemi fázisban van.

Fentiekben és az 1.a, 1.b számú mellékletekben részletezettek szerint Társaságunk 2017. évre tervezett fürdőszolgáltatási tevékenység vesztesége a 90 millió Ft támogatás nélkül 182.681eFt, a tárgyév I-III. negyedévi vesztesége 137.043eFt.

A Szent Márton kártyára adott kedvezmény évi nettó 4.803.019,-Ft összegben növelte a veszteséget a megváltozott megállapodás szerint. Fentieket figyelembe véve az Uszoda várható teljes költségre számított 2017. évi vesztesége 183 millió Ft.

A fürdőszolgáltatás éves várható vesztesége finanszírozására kérjük Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése jóváhagyó határozatát, éven belüli támogatását. A fürdőszolgáltatás szűkített önköltségre számított vesztesége 2017. évre 173 millió Ft.

(A szűkített önköltség a közvetlen önköltséget az üzemi általános költséget és az építmény adót tartalmazza, az irányítási költségeket nem.)

Az Uszoda veszteséget Társaságunk a másodlagos tevékenységek eredményéből 2017. évben sem tudja finanszírozni az elsődleges tevékenységek vesztesége miatt, továbbá a másodlagos tevékenységek elvégzése is feltételez egy visszapótlási kötelezettséget eszköz- és humán erőforrás tekintetében.

Társaságunk a másodlagos tevékenységek között mutatja ki a fürdőszolgáltatási tevékenységen kívül az építési tevékenységet, az ipari szolgáltatást, az alaptevékenységhez kapcsolódó és az alaptevékenységen kívüli egyéb tevékenységeket.

Az építőipari tevékenységet a meglévő és adott időpontban szabad eszközparkkal és humán erőforrással végezzük el, folyamatosan biztosítva az eszközök fenntarthatóságát és cseréjét, valamint a humán erőforrás továbbképzését, ezzel biztosítva az árbevételt a keresztfinanszírozás kiküszöböléséhez.

Továbbá a másodlagos tevékenységeknek az elsődleges tevékenységet (víz és csatornaszolgáltatás) is „támogatni” kell, mivel ezek a szolgáltatások esetében sem engedélyezett a Vksztv. szerint a szolgáltatások keresztfinanszírozása. A 2017. I-III. negyedév tényleges adatai szerint az elsődleges tevékenységek vesztesége 117.217eFt, éves üzleti terv szerint 125.224eFt veszteséget terveztünk.

Tájékoztatjuk Önt, hogy Társaságunkat a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2016. évben átfogó vizsgálatnak vetette alá, a vizsgálatról a jegyzőkönyvet 2017. év március hónapban kaptuk meg, melyben elmarasztalás semmilyen jogcímen nem volt. Az elmúlt évekre a keresztfinanszírozás az Önök támogatása és a másodlagos tevékenység eredményessége okán még nem volt megállapítható. A fentiekben részletezett várható veszteséget Társaságunk csak a másodlagos tevékenységből nem tudja ellentételezni, amely

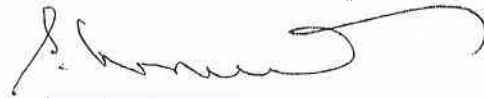
miatt a keresztfinanszírozás feltételezhető, végső esetben veszélyeztetheti a Társaság elsődleges tevékenységére kiadott működési engedély hatályban tartását.

Tisztelt Polgármester Úr! Végül kérjük, szíveskedjen támogatni, hogy a Szent Márton kártyára biztosított kedvezmény kapcsán felmerült árbevétel kiesést a 4.8 millió Ft-ot, továbbá a TAO-s beruházáshoz kapcsolódó 3 havi terhelt próbaüzem bevételt meghaladó költségét a mintegy 6,0 millió Ft-t, **együttesen 10,8 millió Ft** összeget részünkre a szokásos fürdőszolgáltatási tevékenységi támogatásán felül a Közgyűlés megszavazza.

Szombathely, 2017. december 4.

Tisztelettel:

VASIVÍZ
Vas megyei
víz-és Csatornamű Zártkörűen
Működő Részvénytársaság



Dr. Kohuth Viktor
vezérigazgató

*Fürdőszolgáltatás 2017. évi várható veszteségét befolyásoló költségek, ráfordítások,
bevételek részletezése*

A Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése által várhatóan 2017. december hónapban tárgyalásra beterjesztésre kerülő fürdőszolgáltatási tevékenység 2017. évi veszteségének finanszírozására Társaságunk által kért éven belüli támogatáshoz benyújtott kérelemhez az alábbiakban részletezzük a költségek, ráfordítások és bevételek várható év végi adatait.

A fürdőszolgáltatás 2017. évi teljes önköltségre számított közel 183 millió Ft összegű várható veszteségét (1/a. sz. melléklet) az alábbiakban részletezett költségek, ráfordítások és bevételek alakították:

Anyagköltség 2017. évi terv 6.787eFt, a várható 2017. évi 3.688eFt, a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az utolsó negyedév az október-novemberi tény és decemberi várható anyagfelhasználásból lett számítva. Az év végi összeg jóval a tervezett alatt várható elsősorban azért, mivel a tervnél számoltunk már az új medence évközi üzembe helyezésével, és arra is számoltunk anyagköltséget.

Villamos energia: 2017. évi terv 21.763eFt, a várható 2017. évi 21.320eFt a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az utolsó negyedév 2017. október-novemberi tény és decemberi várható villamos energia felhasználásból lett számítva. Az év végi összeg közel a tervezett szerint alakult, mivel a villamos energia költségét nagymértékben befolyásolja a rendszerhasználati díj, amely a felhasználástól függetlenül minden időszakban kiszámlázásra kerül a szolgáltató részéről.

Gáz: 2017. évi terv 43.200eFt, a várható 2017. évi 32.553eFt a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az utolsó negyedév 2017. október-novemberi tény és decemberi várható földgáz felhasználásból számítva. Az év végi összeg 75 %-a tervezettnél, mivel a tervnél számoltunk már az új medence évközi üzembe helyezésével, és arra is számoltunk gázköltséget.

Munkabér, járulékok és személyi jellegű kifizetések 2017. évi várható 110,747millió Ft. 2017. évi terv 116.820eFt, a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az év végi összeg mintegy 6 millió Ft összeggel kevesebb, mint a tervezett, mivel a tervnél számoltunk már az új medence évközi üzembe helyezésével.

Amortizáció, várható összege 18,5millió Ft. 2017. évi terv 20.190eFt, a várható év végi adat kalkuláció 2017. I-III. negyedév adata alapján kalkulált (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó)

Az év végi összeg közel a tervezett összeg szerint alakul.

Karbantartás 2017. évi terv 20.000eFt, a várható 2017. évi 10.943eFt a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az utolsó negyedév 2017. október-novemberi tény és decemberi várható karbantartási adatokból lett számítva. Az év végi összeg 54,7 %-a a tervezettnél, mivel a tervnél számoltunk már az új medence évközi üzembe helyezésével, és arra is számoltunk karbantartási költséget, főleg a kötelező szervizt vettük figyelembe.

Egyéb igénybe vett szolgáltatások és a távközlési és postai szolgáltatások 2017. évi terv 2.741eFt, a várható 2017. évi 2.185eFt. A távközlés, posta várható év végi adata a 2017. I-III. negyedév alapján kalkulált (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó). Az egyéb igénybevett szolgáltatás a 2017. október-novemberi tény és decemberi várható költségekből lett számítva (örzés, köztisztasági díj). Az év végi összeg 79,7 %-a a tervezettnak.

Vízkezelés járulék és egyéb szolgáltatások 2017. évi terv 839eFt, a várható 2017. évi 559eFt. A vízkezelés járulék a 2017. október-novemberi tény és decemberi várható gyógyvíz termelés mennyiségéből lett számítva, az egyéb szolgáltatások a 2017. I-III. negyedév adata alapján lett kalkulálva (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó, hatósági díjak, illetékek).

Az év végi összeg 66,6 %-a a tervezettnak.

Belső szolgáltatás a fürdőszolgáltatás saját ivóvíz felhasználását illetve csatorna igénybevételét jelenti, illetve a medence feltöltéshez használt ipari vizet. 2017. évi terv 12.000eFt, a várható 2017. évi 12.051eFt. A belső szolgáltatás várhatóan a tervezett szinten alakul.

A belső szolgáltatás utolsó negyedévre számított összeg a 2017. I-III. negyedév adata alapján lett kalkulálva (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó).

Gépjárművek, munka- és kisgépek, munkavédelem 2017. évi terv 10.473eFt, a várható 2017. évi 9.669eFt a várható év végi adat kalkuláció az I-III. negyedév tényadatból és az utolsó negyedév számított adatából áll össze. Az utolsó negyedév 2017. I-III. negyedév adata alapján kalkulált (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó). Az év végi összeg 92,3 %-a tervezettnak.

Eladott, közvetített szolgáltatás, 3.200eFt nem volt tervezhető, az Uszoda bővítéssel kapcsolatos többszámlázott szolgáltatás, IV. negyedévben nem merül fel.

Üzemi általános költség a fürdő területén található üzemi épületek karbantartását, takarítását, fűtését, világítását, értékcsökkenését, valamint az üzemirányítás bér és személyi jellegű illetve adminisztrációs költségeit tartalmazza. 2017. évi terv 24534eFt, a várható 2017. évi 29.264eFt 2017. I-III. negyedév adata alapján kalkulált (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó). A 2017. évben Társaságunk 2 lépésben év elején és fél évtől együttesen 10 %-os béremelést hajtott végre, differenciáltan. Az év végi üzemi általános költség összege 119,3%-a tervezettnak.

Rt. irányítás, egyéb általános, egyéb adók, ráfordítások a fürdőszolgáltatási tevékenységre bevétele alapján osztott költségek. A többi tevékenységre közvetlen költség alapján osztjuk azokat a közvetett költségeket és ráfordításokat, amelyeket pontosan nem lehet egy adott tevékenységre ráterhelni, hiszen minden tevékenységhez szükségesek. 2017. évi terv 11.177eFt, a várható 2017. évi 9.807eFt a várható év végi összeg a 2017. I-III. negyedév adata alapján lett kalkulálva (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó). Az év végi összeg 87,7 %-a a tervezettnak. Egyéb ráfordítások terv 9.093eFt, várható 8.251eFt, ebből az építményadó 7.154eFt.

Egyéb bevételek 2017. évi terv 1.936eFt, a várható 2017. évi 477eFt. A várható év végi adat a 2017. I-III. negyedév alapján kalkulált (2017.I-III.név Ft/hó*3 hó). Az év végi összeg 24,6 %-a a tervezettnak.

Fürdőszolgáltatás bevétele: 2017. évi terv 115.000eFt, a várható 2017. évi 91.046eFt. A várható év végi adat a 2017. 1-10 hó adata alapján kalkulált (2017. 1-10 hó Ft/hó*3 hó). Az év végi összeg 79,2 %-a a tervezettnak. A 2017. évi bevételi tervet a 2015. évi tény adatok és belépés szám alapján terveztük és már az új medence évközi üzembe helyezésével is

számoltunk. Megállapítható volt már évközben is, hogy a bevételi terv mintegy 10-15 millió Ft-tal túl lett tervezve.

Eladott, közvetített szolgáltatások bevétele 3.200eFt nem volt tervezhető, az Uszoda bővítéssel kapcsolatos továbbszámlázott szolgáltatás bevétele, IV. negyedévben nem merült fel.

A Szent Márton kártyára adott kedvezmény nettó 4,8 millió Ft összegben a TAO-s beruházás terhelt próbatüzemének bevétellel csökkentett számított költsége 6,0mFt összegben növelte társaságunk veszteségét.

Szombathely, 2017. december 4.

Fürdőszolgáltatás
Ágazati eredmény

1.a melléklet

Megnevezés	2015.év tény Rt. Ágazati	2016. év tény Rt. Ágazati	2017. év terv	2017. I-III. név korrigált	2017. év várható
Közvetlen anyagköltség	5 194	2 139	6 787	2 188	3 688
Közvetlen villamos energia ktg	18 777	11 308	21 763	14 934	21 320
Közvetlen gázdíj ktg	46 898	30 969	43 200	24 415	32 553
Közvetlen bértktg,járulékok, szem.jell.kifizetés	103 834	56 550	116 820	82 949	110 747
Közvetlen ÉCS	21 034	19 484	20 190	13 842	18 456
Karbantartás - Saját	9 236	5 365	15 000	6 043	8 057
Karbantartás - Idegen	4 106	2 419	5 000	1 236	2 886
Távközlési, postai szolgáltatás	214	183	187	117	156
Egyéb igénybevett szolgáltatás	4 447	3 350	2 554	6 439	7 429
Vízkezelési járulékok	0	340	340	114	340
Egyéb szolgáltatások	411	514	499	164	219
Belső szolgáltatás - áttérhelés	9 017	4 962	12 000	9 038	12 051
Gépjárművek, munkagépek, kiségek üzemeltetési ktge, HR, munkavédelem ktg -kfo	3 873	5 175	10 473	7 252	9 669
ÖSSZES KÖZVETLEN KÖLTSÉG	227 041	142 758	254 813	168 731	227 571
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	3 200	3 200
ÉRTÉKESÍTÉS KÖZVETLEN KÖLTSÉGE	227 041	142 758	254 813	171 931	230 771
Üzemi általános költség	21 947	57 316	24 534	21 948	29 264
SZÜKÍTETT ÖNKÖLTSÉG	248 988	200 074	279 347	193 879	260 035
Rt irányítás költség	7 031	3 691	7 751	5 418	7 224
Egyéb általános költség	2 483	1 328	3 426	1 937	2 583
TELJES ÖNKÖLTSÉG	258 502	205 093	290 524	201 234	269 842
Építmenyadó	7 157	7 157	7 157	5 368	7 157
Egyéb adók,ráfordítás	3 015	1 411	1 936	446	1 094
EGYÉB RAFORDÍTÁS	10 172	8 568	9 093	5 814	8 251
ÜZEMI RAFORDÍTÁS ÖSSZESEN	268 674	213 661	299 617	207 048	278 093
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	116 057	51 300	115 000	66 446	91 406
Eladott (közvetített) szolgáltatások árbevétele	0	0	0	3 200	3 200
Egyéb bevételek	1 004	1 687	1 936	359	477
Támogatás/üzemeltetési díj	90 000	90 000	90 000	0	0
EGYÉB BEVÉTELEK	91 004	91 687	91 936	359	477
ÜZEMI BEVÉTELEK	207 061	142 987	206 936	70 005	95 083
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-61 613	-70 674	-92 681	-137 043	-183 010
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	119	30	94	-6	-8
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-61 494	-70 644	-92 587	-137 049	-183 018