



**SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA
NONPROFIT KFT.**

**2018. 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 felhasználása, gyarapítása, a társaság szakszerű vagyonvédelme, 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 képzés keretei között a sportági kiválasztáson túl a minőségi utánpótlásképzés, a város célegyesületeibe való irányítása a sportolóknak.

Cél: biztosítani a sportiskolások számára a folyamatos versenyzési lehetőségeket, a biztos szakmai és anyagi háttérrel. Jelenleg közel 450 versenyző tartozik a Sportiskolához, melynek létszámát a Kft. fokozatosan szeretné tovább bővíteni. A társaság számára az egyesületeken túl fontosak a köznevelési típusú sportiskolákkal, egyetemmel való szoros

kapcsolattartás a sportiskolai képzés számára. Ezzel olyan életpályát tud biztosítani a fiatalok számára, amely általános iskolán és középiskolán keresztül Szombathely felsőoktatásáig érhet. A sportiskolai csoportokban sportoló fiatalok teljesítménye hatással van a szombathelyi oktatási intézmények sporteredményeire is, hiszen iskolájukat képviselve bekapcsolódnak az országos diákolimpiai küzdelmekbe. Ebben a versenyrendszerben is eredményesen szerepelnek sportiskolásaink.

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 a színvonalas és népszerű rendezvények szervezése az egyik fő feladata a cégnek. Az adminisztrációs terheket oly módon kívánja csökkenteni, hogy ne sérüljön a működtetés minősége.

A Kft. célja a sportingatlanok gazdaságos működtetése, állagának megóvása és fejlesztése, valamint a társasági adó adta lehetőségek maximális kihasználása. A sportiskolai részleg kötelékén belül a sportban tehetséges szombathelyi, saját nevelésű gyermekek sportági tudásának növelése, annak érdekében, hogy nemzetközi megmérettetéseikben is méltón képviseljék Szombathely városát.

Sugár úti Sportcentrum

A Kft. célja továbbra is, minél magasabb kihasználtság mellett rendezvények szervezése a sportcsarnokba, ügyelve ezek sporteseményekkel való összehangolására.

POTE terem:

A megnövekedett teremigény miatt a Dózsa Gy. u. 13. szám alatt található POTE termet is a Sportközpont üzemelteti, 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 a Kft-nél, parketta lehelyezése szükséges, azonban jelentős költségigénye miatt az idei évben nem valósítható meg.

Farkas K. utcai Sportcsarnok:

A Sportiskola torna szakosztályának működéséhez szükséges terembérlet a Németh Kft. tulajdonában lévő csarnokban valósult meg 2017.12.31-ig. Előzetes információk alapján a sportcsarnok - mely szerint az állam tulajdonába kerül az -, 2018. február 28-ai dátummal megvalósult. A következő 90 napban kb. 150.000,-Ft / hó összegben adná azt bérbe a Nemzeti Sportközpontoknak (NSK), ezt követően kerül pályázat útján kiválasztásra a bérbeadó, valamint ezután válik ismertté a bérleti díj összege. A korábbi elképzelés szerinti ingyenes használat így nem valósul meg.

Sportközpont:

Markusovszky utca 6.

A Markusovszky u. 6. szám alatt található épületben végzi munkáját 7 fő dolgozó.

A Városligeti épület emeletén 11 db iroda, 1 db nagyobb méretű terem (oktató- vagy előadóterem), illetve női-férfi mellékhelyiség található.

Rövid távú megoldást igénylő feladatok:

A mellékhelyiségekben (női-férfi) csak az előtérben van világítás, a belső helyiségekben nincs, a férfi mosdónak nincsen természetes megvilágítása sem. A probléma égőcserével nem orvosolható, villanszerelő véleménye szerint vezetékcsere lenne szükséges.

A belső burkolatok elavultak, hiányosak, ezért balesetveszélyesek is.

A külső lépcső burkolata szintén elavult, hiányos, a beton részek töredezetek. A korlát fa anyaga a felületkezelés ellenére részben hiányos, szálkás, balesetveszélyes.

Az irodák egy része sötét, nincs kellően megvilágítva, szükséges további világító testek felszerelése.

A dolgozóknak nem áll rendelkezésére szociális helyiség (konyha), egyetlen irodában van mosdókagyló, melyből csak meleg víz folyik, a mellékhelyiségeken kívül ivóvíz vételére sehol nincs lehetőség. A jelenlegi közös használatú irodában lehetne kialakítani vizesblokkot mosogatóval, ami megoldaná a gondokat.

Középtávú megoldást igénylő feladatok:

Az épület lapos tetős kialakítású, rendszeresen beázik nagyobb esőzést, hóolvadást követően. A beázások – amellett, hogy esztétikailag kifogásolhatóak – penészesedést, dohosodást okoznak. A közlekedő folyosón rendszeresen, de az irodahelyiségben is előfordult már nagyobb darabon vakolathullás, ami balesetveszélyes is. A rövid távú kijavításuk megtörténik, de a probléma újra és újra jelentkezik.

A nyílászárók szigetetlenek, többségük megvetemedett, a külső és belső ablakok drótokkal vannak egymáshoz rögzítve. Az ablakok zárása teljes biztonsággal nem megoldható, így a helyiségek szellőztetése sem.

A Sportiskola tervei

A Kft. célja a már évek óta kialakított az egységes utánpótlás-nevelési rendszer fejlesztése-bizonyos esetekben az élsport szintjén történő versenyeztetés- és egyértelmű finanszírozásának megvalósíthatósága a szakosztályok számára.

E célok, illetve a helyi igények figyelembevételével valamint a szakmai kritériumoknak megfelelően célszerű lenne új sportágakkal (úszás, jégkorong) bővíteni a sportiskolás képzést.

Szombathely város egységes utánpótlás-nevelési rendszerének kialakítása miatt a későbbiekben szükségessé válhat más egyesületek szakosztályainak kiválasztási, alapozási rendszerének átvétele is.

Jégkorong:

Az államilag kiemelt TAO-s sportágak közé tartozik. A Szombathelyi Pingvin Jégkorong Klubban edződnek a város tehetségei. Szoros munkakapcsolatban állnak a Sportiskolával, hisz a korcsolya szakosztály edzői végzik a kezdők oktatását az Oladi műanyag pályán és a jégpályán. A társasági adó lehetőségét kihasználva fedett jégpálya építésére sikeres pályázatot adtak be, mely nagymértékben lendítheti előre a jégkorong és más hasonló feltételeket igénylő sportágak fejlődését. Az utánpótlás-nevelés 1. osztálytól a 8. osztályig kerülne át a Sportiskolához.

Úszás

Alapsportág, mely az utóbbi időben ismét nagy népszerűségnek és sikereknek örvend Szombathelyen. A Vízmű SC alkotná a profi versenyzés csúcsát, míg a Sportközpont és Sportiskola az alapok elsajátításában, kiválasztásban venne részt.

Az egyéni sportág tekintetében kisebb összegű megbízási díjat és versenyeztetést igényel a Kft, csapatsportág esetében, ennek nagysága a többi látványsportág finanszírozásához hasonló.

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

2018.évi költségterv és beruházás terv

	Megnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2017)
1.	Anyagköltség	77 051	84 251	109%
2.	Igénybevett szolgáltatások	107 316	110 605	103%
3.	Egyéb szolgáltatások	5 330	3 759	71%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0%
5.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0%
6.	Anyagjellegű ráfordítások (1+2+3+4+5)	189 697	198 615	105%
7.	Béreköltség	115 999	147 101	127%
8.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 721	11 014	70%
9.	Bérfelárak	30 732	32 088	104%
10.	Személyi jellegű ráfordítások (7+8+9)	162 452	190 203	117%
11.	Értékcsökkenési leírás	11 000	15 000	136%
12.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
13.	Adófizetési kötelezettség	1 000	557	56%
14.	Beruházás	266 350	266 350	100%
15.	ÖSSZES KÖLTSÉG(6+10+11+12+13+14)	630 599	670 825	106%

**Nettó árbevétel és egyéb bevétel összetételének alakulása a beruházási összegekkel
együtt**

Megnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2017)
Közhasznú és vállalkozási tevékenység	96 749	122 975	127%
Látvány-csapatsport utánpótlás (kosárlabda, röplabda)	70 000	131 500	188%
Látvány-csapatsport beruházás	186445	186 445	0%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	10 000	10 000	100%
Önkormányzati finanszírozás, <i>ebből Sugár úti Sportcentrum működtetése</i>	181 000 55 000	135 000 35 000	75% 64%
Önkormányzat TAO beruházás önrész	79 905	79 905	0%
MOB, Szak.szöv., pályázat, támogatás	6 500	5 000	77%
Kiemelt egyesületek pályabérlése	0	0	0%
Előző évben fejlesztésre elkülönített pénzeszköz	0	0	0%
Összesen	630 599	670 825	106%

2018.évi eredményterv

	Megnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2017)
1.	Nettó árbevétel	183 249	269 475	147%
2.	Egyéb bevétel	447 350	401 350	90%
3.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			0%
4.	Saját termelésű készletek állományváltozása *			0%
5.	ÖSSZESEN (1+2+3+4)	630 599	670 825	106%
6.	ÖSSZES KÖLTSÉG	629 499	670 168	106%
7.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
8.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (5-6-7)	1 000	557	56%
9.	Pénzügyi műveletek bevételei			0%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0%
11.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (9-10)	0	0	0%
12.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	1 000	557	56%
13.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (8+11)	1 000	557	56%
14.	Adófizetési kötelezettség	1 000	557	56%
15.	ADÓZOTT EREDMÉNY (16-17)	0	0	0%

Megjegyzés

Mivel a 2. sorban szereplő egyéb bevételek összege 2017. és 2018.évben tartalmazza a megvalósult Metodikai Központ beruházás összegét, ezért az szerepel a 6. sorban az összes költség összegében is.

SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVE

Támogatások időbeli ütemezése várható pénzáramlások alapján				
Működési cash-flow				
Megnevezés	2018.évi terv e Ft-ban			
	Bevétel		Kiadás	Rendelkezésre álló pénzeszköz
	Vállalkozói bevétel	Finanszírozás		
Január	19 375	10 500	29 875	15 400
Február	21 200	6 167	27 367	9 797
Március	22 000	43 333	65 333	3 500
Április	37 500	8 333	45 833	1 000
Május	37 500	8 333	45 833	0
Június	9 500	8 333	17 833	0
Július	7 500	8 333	15 833	0
Augusztus	24 500	8 333	32 833	0
Szeptember	22 500	8 333	30 833	0
Október	22 400	8 334	30 734	0
November	20 500	8 334	28 834	0
December	25 000	8 334	33 334	0
Összesen	269 475	135 000	404 475	0

2018. évi létszám / fő

	Magnevezés	2017. évi terv	2018. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2017)
1.	Kolozsvár u.	1	1	100%
2.	Sportliget	2	2	100%
3.	Városliget	2	2	100%
4.	Vaosz	1	2	200%
5.	Aréna	6	6	100%
6.	Sportiskola megbízási díjas edzők	26	28	108%
7.	Sportiskola	8	12	150%
8.	Fizikai foglalkozásúak összesen	46	53	115%
9.	Vezetők	3	3	100%
10.	Műszaki	2	2	100%
11.	Adminisztráció	7	6	86%
12.	SzombathelyPont	1	1	100%
13.	Szellemi foglalkozásúak összesen	13	12	92%
14.	Mindösszesen	59	65	110%

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervében 269.475 e Ft nettó árbevételt tervez. Ezek az alábbi tételek összegéből adódnak:

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Sportiskola	162.975 e Ft
Sugár úti Sportkomplexum	33.000 e Ft
Központ és egyéb telephelyek	73.500 e Ft
Összesen	269.475 e Ft

Megjegyzés: megvalósuló Metodikai Központ beruházás támogatási finanszírozási összege 266.350 e Ft, mely az önkormányzat által folyósított 135.000 e Ft támogatással együtt az egyéb bevételek között kerül kimutatásra.

2017. évben a röplabda is bekerült a látvány-csapatsportok közé, így részükre is a társasági adó terhére adható támogatás, melyből az önrész finanszírozása, - ahogyan a kosárlabda esetében már eddig is - a Kft-t terheli, külön forrás erre már 2017. évben sem állt a Kft. rendelkezésére.

A Kft. a Sportiskola bevételei között a működési hozzájárulásokat, a látvány-csapatsport támogatást, az országos szövetségek által nyújtott támogatást szerepelteti. A látvány-csapatsport támogatásból várható bevétel összegét kosárlabda és röplabda sportágaknál is a 2017. évi tényadatok ismeretében, állapította meg. A működési hozzájárulás várható összegének kalkulálásakor a meglévő szakosztályok 2017. évi ténylegesen realizált bevételeit vette figyelembe.

2018. évben a Kft. több telephelyén is várható beruházás megvalósítása (Sugár úti Sportkomplexum – Metodikai Kp., VAOSZ - tekepálya, Sportliget- tenisz, kispályás labdarúgás), melyek megkezdésének időpontja még nem ismert, ez jelentősen megnehezíti

a bevételek tervezhetőségét, amennyiben megkezdődik, akkor több havi bevételkieséssel kell számolni.

Bevételek összegének megállapításánál figyelemmel kell lenni az ún. „1/2014.sz. ügyvezetői utasítás a sportlétesítmények használatáról”-ban megállapított, különböző telephelyekre vonatkozó óra,-pálya,-edzés,-mérkőzés díjakra, attól függően is, hogy azok milyen szolgáltatásokat tartalmaznak még. Ezen díjak emelése csak a beruházások megvalósulása után valósítható meg.

A Sugár úti Sportcentrumban alkalmazható óradíjak SZMJV Közgyűlésének Kulturális és Sport Bizottsága 286/2013 (XI.25.) számú közgyűlési határozatának 2. pontja alapján lettek megállapítva, annak módosítása (emelése) indokolt lenne, azon oknál fogva is, hogy a kapacitás lekötésre vonatkozó szerződésben különböző egyesületek, sportiskola típusú intézmények, rendezvények részére biztosított órakeret felhasználási értéke pontosítható lenne. A keretóra terhére történő igények - a 2017/18 évi bajnoki szezonban is- az utánpótlás korú csapatok számának növekedése miatt folyamatosan emelkedtek. A ténylegesen kimutatható használati teremterhelés magasabb időt, ezzel együtt magasabb költségeket generál az üzemeltetőnek.

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. évi üzleti tervében 403.818 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 2017. 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 2017. évhez képest, csökkenéssel tervez a Kft.

A Sugár úti Sportkomplexumban megvalósuló Metodikai Központ beruházással kapcsolatosan már kifizetett tervezői díjak 2016. és 2017. években is növelték, összesen 9.984 e Ft összeggel a Kft. kiadásait, a 30% önrész részére történő megfizetése nélkül. Az emeletráépítéssel kapcsolatos kivitelezési munkák várható értéke 266 350 e Ft (186 millió Ft 70% mértékű társasági adó támogatást igényelhet a Kft., a 30% önerőt, 80 millió Ft-ot, valamint a tervezési,- engedélyezési és,- közbeszerzési eljárás lefolytatásának díjait támogatás formájában igényli).

A 2017. évben történt gazdasági vezető ügyvezetővé választásának eredményeképpen a gazdasági vezetői munkakör nem igényel plusz munkaerőt, mivel ezeket a feladatokat is az ügyvezető látja el. Az állományban lévő 7 fő közfoglalkoztatott szerződése 2018.02.28-án lejárt. Közülük 4 munkavállalóval 2018.03.01-06.30-ig ismételten kötött a Kft. közfoglalkoztatási szerződést, azonban a Kormányhivatal általi támogatási intenzitás mértéke 85%-ra csökkent az eddigi 100%-ról. Ennek lejártát követően is szükséges az általuk végzett munka teljesítése a telephelyeken, így a bérköltség és járulékai további emelkedést mutatnak majd.

A Kft. végrehajtotta a kötelező minimálbér, és - garantált bérminimum emelést, mely 16 fő munkavállalót érint (10 fő minimálbér,- illetve 6 fő garantált bérminimum), mely jelentős többletköltséggel jár.

Az előzőekben is említett Farkas Károly utcai Sportcsarnok, - melyben a Torna Szakosztály végzi sporttevékenységét - ingyenes használata nem valósul meg, így a tervezett 15.600 e Ft-os csökkenés helyett csak kb. 13.800 e Ft-os csökkenéssel számolhat a Kft. előreláthatólag a 2018. évben.

A SZOVA Zrt., mint bérbeadó, tájékoztatása szerint a Sugár úti Sportcentrum bérleti díjának eddigi éves 17.868 e Ft összegét 40.000 e Ft-ra emelné, ennek teljesítéséhez külön támogatás igénylése szükséges önkormányzati forrásból.

Tárgyévben is tervezi a Kft. sporttábor szervezését a sportiskolai szakosztályok sportágainak népszerűsítése céljából 2 turnusban, ennek támogatás formájában történő finanszírozhatósága növelné a szolgáltatások minőségét.

A 11. oldalon található működési cash-flow adatai alapján látszik, hogy a finanszírozás a jelenlegi pénzáramok alapján 2018. április hó végéig elegendő.



Karácsony Krisztina

ügyvezető