



**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 vezetékcseré lenne szükséges.

A belső burkolatok elavultak, hiányosak, ezért balesetveszélyesek is.

A külső lépcső burkolata szintén elavult, hiányos, a beton részek töredezettek. 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 – amellet, 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 szigeteletlenek, 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.

A Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. sportiskolai részlegének fejlesztése összhangban áll a Szombathely Megyei Jogú Város 2017-ben elfogadott Sportfejlesztési Konceptiójával. A 2018-as üzleti terv tartalmazza (ahogyan a 2017-es üzleti terv is tartalmaz sportágakat, melyekkel terv szerint bővült volna a Sportiskola), hogy a lehetőség szerint két szakággal szeretne bővülni a Sportiskola.

Asztalitenisz: Legfontosabb feladata a szakosztály létszámának növelése, a korosztályos versenyeken való eredményes szereplés, melyhez nagyrészt hozzájárulhat a közeljövőben megépülő asztalitenisz csarnok.

Atlétika futó, ugró: Az idei cél a meglévő eredmények fenntartása, újabb korosztályos sikerek elérése, a létszám további növelése. További cél egy bázis iskola létrehozása, alacsonyabb megbízású díjas edző alkalmazásával.

Atlétika dobó: A korábbi évek minőségi szakmai programja folytatódik tovább az idei évben is.

Korcsolya: A taglétszám bővítése fontos a szakosztály eredményességének fenntartása érdekében, amelyhez további segítséget adhatnának a leendő korcsolyapályák.

Kosárlabda: A korábbi évek minőségi szakmai programja és eredményes utánpótlásképzése folytatódik tovább az idei évben is.

Röplabda: A legdinamikusabban fejlődő szakosztálya a sportiskolának, mely létszámát tekintve elérte a felső határt jelen feltételek mellett. Célkitűzés az országos bajnokságokon való sikeres szereplés.

Sakk: A korábbi évek sikereinek fenntartásához egy megbízási szerződéssel dolgozó edző alkalmazása vált indokolttá.

Tenisz: A 2016-os létszám csökkenést követően ismét megfelelő csoportlétszámokkal dolgozik a szakosztály. Idei évben a cél a megkezdett szakmai munka továbbfolytatása, eredményesebb szereplés.

Torna: A korábbiakban megkezdett magas színvonalú hazai és nemzetközi szinten is elismert szakmai munka folytatása a feladat. A tornacsarnok (Farkas Károly utca) kezelője illetve üzemeltetője jelen pillanatban bizonytalan (Delfin SE vagy a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft.), ennek realizálódása nagymértékben meghatározhatja az idei év szakosztályi költségvetését.

A Sportiskola jövőjét tekintve nyitott további sportágak csatlakozási szándéka előtt pl. úszás, jégkorong, mellyel bővíthetné a szombathelyi tradicionális és fejlődő sportágak

utánpótlás bázisát, ennek megvalósulása a tulajdonos hozzájárulásával költségtervek benyújtása mellett jöhet létre.

Havi működési hozzájárulás

Szakosztályonként változó a havonta fizetendő működési hozzájárulás összege, az adott sportág költségigénye szerint. A befizetői taglétszám is befolyásolja a beérkező összegeket, valamint egyedi esetekben fizetési kedvezmény igénybevételére is jogosultak lehetnek a szülők, melyet a szakosztályvezető javaslata alapján a Sportiskola vezetőjével egyetértésben a Kft. ügyvezetője engedélyez. Szakosztályon belül sem egységes mindenhol a fizetendő működési hozzájárulás összege.

Sportiskola létszám adatok 2018. március 31.

| Szakosztály | Létszám (fő) |
|---------------------|-----------------|
| Asztalitenisz | 10 |
| Atlétika futó, ugró | 38 |
| Atlétika dobó | 14 |
| Korcsolya | 14 |
| Kosárlabda fiú | 85 |
| Kosárlabda leány | 58 |
| Röplabda | 90 |
| Sakk | 18 |
| Tenisz | 65 |
| Torna | 33 |
| Összesen: | 425 |

A jelenlegi létszám a 2018. március 31-i állapot alapján 425 fő, amely folyamatosan változik. A szakosztályi létszámon belül vannak igazolt versenyzők, illetve ezen belül versenyengedéllyel is rendelkezők. Az igazolt versenyzők egyben versenyengedéllyel is rendelkeznek, a röplabda szakosztály kivételével.

Rendszeresen van az adott sportág iránt újabb érdeklődő, de a sporttevékenységet folytatni nem szándékozók száma sem tervezhető előre. Ezért fontos kiemelni, hogy az adatokat adott időpontra vonatkoztatva tudják a Sportiskola szakosztályai megadni. A szakosztályok közül 2015. júniusában a kézilabdától 80 fő, 2016-ban pedig a tenisz szakosztályból távozott egyszerre 20-25 fő. Ennek ellenére a létszám azóta is folyamatosan emelkedik, a 2015-re tervezett közel 500 fős állapotot még nem sikerült elérni. A kosárlabda (fiú), röplabda, és torna sportágak tekintetében a létszám közel maximális, mivel a csoportok tagságának emelése már a képzési minőség rovására menne. A többi szakosztályvezető rendszeresen tart sportági toborzókat és folyamatos kapcsolatot épít az iskolákkal annak érdekében, hogy a szakosztályi létszám emelkedjen.

Sportiskola költségvetése

Ft

| Szakosztályok | Bevétel összesen | <i>Ebből működési hozzájárulás</i> | Kiadás összesen | Finanszírozási igény | Finanszírozható jelenlegi költségvetésből |
|-----------------|---------------------|--|--------------------|-------------------------|---|
| Asztalitenisz | 1 245 000 | 450 000 | 6 497 065 | 5 252 065 | 5 255 000 |
| Atlétika | 2 645 000 | 1 545 000 | 10 804 109 | 8 159 109 | 8 160 000 |
| Korcsolya | 820 000 | 720 000 | 2 169 139 | 1 349 139 | 1 350 000 |
| Kosárlabda | 79 378 000 | 6 953 000 | 82 495 896 | 3 117 896 | 3 120 000 |
| Röplabda | 56 800 000 | 4 300 000 | 64 106 670 | 7 306 670 | 7 300 000 |
| Sakk | 492 000 | 372 000 | 2 147 502 | 1 655 502 | 1 700 000 |
| Tenisz | 4 497 000 | 4 497 000 | 4 497 000 | 0 | 0 |
| Torna | 4 318 000 | 868 000 | 25 386 587 | 21 068 587 | 10 000 000 |
| Összesen | 150 195 000 | 19 705 000 | 198 036 968 | 47 908 968 | 36 885 000 |

Bevételek:

1. Havi működési hozzájárulás
2. Különböző szakszövetségek által nyújtott támogatás. Az általuk megadott feltétel rendszernek megfelelően lehet a támogatási igényeket beadni, a folyósított támogatásokról a megadott határidőig kell elszámolni.
3. Szponzori támogatások
4. Önkormányzat (mint tulajdonos) általi támogatás. Év elején szükséges összeállítani az üzleti tervet a Kft-nek, melyben feltüntetni a megadott finanszírozási igényt a cégre vonatkozóan.
5. Kosárlabda és röplabda TAO támogatás törvényi rendelkezések szerinti jogcímenek, változó %-os mértékben

Kiadások:

- Edzői díj: melyet elláthat főfoglalkozású munkaviszonyban, megbízási jogviszonyban, illetve számlás vállalkozóként, ezek adó vonzata is eltérő.
- Versenyeztetés: nevezési díjak, versenyengedélyek, szállás, utazás...stb.
- Felszerelés: sportruházat, sporteszközök a tevékenység végzéséhez.
- Terembérlet: az Önkormányzat támogatást nyújt a szintén saját tulajdonú egyesületek, iskolák, sportszervezetek részére teremhasználat biztosításával a Sugár úti Sportkomplexumban.
- Egyéb: takarítás költsége...stb.

Az úszás alapsportág, amely nagy hagyományokkal rendelkezik, és az SI megfelelő lehetőséget biztosíthat a további fejlődéshez. A jégkorong a látvány csapatsportok közül az egyik legdinamikusabban fejlődő sportág, melynek Szombathelyen régi hagyományai

vannak. A közeljövőben elkészülő jégcsarnok további lehetőségeket teremthet egy magasabb szintű utánpótlás bázis kialakításához, illetve a meglévő korcsolya szakágnak is továbbfejlődést jelenthet. Az üzleti terv beadása előtt egyeztetés zajlott a Szombathelyi Vízmű SC, valamint a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub elnökeivel illetve Szombathely Megyei Jogú Város Egészségügyi és Közszolgálati Osztály, Köznevelési, Sport és Ifjúsági Irodájának vezetőjével, dolgozóival. Szóbeli megállapodás alapján a két egyesület nem zárkózott el a csatlakozási lehetőség elől.

A Sportiskola hosszú távú koncepciójának előterjesztése a 2018. júniusi közgyűlésre várható.

A Sportiskola célja egy egységes minőségi utánpótlásképző rendszer kiépítése, amely helyi és országos szinten is eredményes sportágak „alapozó” állomása lehetne. Ez az asztalitenisz, atlétika, kosárlabda, röplabda, sakk sportágakban jelenleg is megvalósul (torna, tenisz, korcsolya speciális helyzetben van).

A két új sportág költségvetési vonzata:

1. Jégkorong: a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub U8, U10, U12, U14-es korosztályai vennének részt a sportiskolai képzésben, közel 40-50 fővel. A költségeket az edzők megbízási díjai, pályabérletek, és a versenyeztetés kiadásai jelentenék. A látvány csapatsportok társasági adókedvezmény támogatási rendszerét élvező sportág révén a megfelelő önrész biztosítása szükséges. Amennyiben ez megvalósulhat, közel 3.000.000,- Ft költségvetési vonzata lenne éves szinten a szakosztály működésének. A jégcsarnok átadásával módosulhat ez a költségvetés (fenntartási költségtől függően).
2. Úszás: a Szombathelyi Vízmű SC elsősorban a fiatalabb 7-10 éves korosztály sportiskolai képzését tervezi a jövőben. Költségeket az edzők megbízási díjai, pályabérlet, versenyeztetés adná. Amennyiben ez megvalósulhat, közel 4.000.000,- Ft költségvetési vonzata lenne éves szinten a szakosztály működésének.

A pontos költségek tervezéséhez további tárgyalások szükségesek.

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

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

| | 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 aktivált 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

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

| | Megnevezés | 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:

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

| 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 szakszövetségek 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 Sportszarnok, - 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

