



**SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA
NONPROFIT KFT.**

2018/2019. évi ÜZLETI TERV

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 vagyónvédelme, 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 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 megmérettetésekben is méltón képviseljék Szombathely városát.

A Kft. kötelezettsége a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata tulajdonában lévő, sportcélú ingatlanok üzemeltetése, működtetése, karbantartása a város lakossága sportolási igényeinek felkeltése, kielégítése. Ezeket a feladatokat az alábbi létesítményekben végzi:

- Sportliget (Dolgozók útja)
- Városligeti pálya (Markusovszky Lajos u. 6.)
- VAOSZ tekepálya (Fő tér 14.)
- Építők pálya (Kolozsvár u. 27.)
- Sugár úti Sportcentrum (Sugár út 18.)
- POTE Terem (Dózsa György u. 13.)
- Arborétum Sportcsarnok (Farkas Károly u. 81/A.)

Sportliget

A salakos labdarúgó kispályák és a tenispályák állapota a teljes körű felújítás hiányában évek óta folyamatosan romlik. A téli hideg időjárás miatt a pályák talaja jobban felfagyott az elmúlt évekhez viszonyítva, melyre az átlagosnál több csapadék is hullott, a Kft. véleménye szerint az alsó vízelvezető réteg nem funkcionál. A Sportliget felújítási munkálatai várhatóan 2019. év tavaszán elkezdődnek. A nagyobb tisztaság, rendezettség, biztonságos használhatóság érdekében a mindennapi takarításon felül 1 fő közfoglalkoztatott takarítónő minden héten legalább egy alkalommal teljes körű takarítást végez.

Minden szombathelyi lakos számára közismert és közkedvelt Sportligetben számos szervezett szabadidősportos eseményre került sor. A Kft. működésével lehetővé teszi hétvégeként is a lakosság zavartalan sportolását. Az aszfaltos labdarúgó pályát és a mellette kialakított füves területet az általános és középiskolák használják testnevelés óráikon.

A közkedvelt fedett pályás teniszezési feltételek téli idényben adottak voltak a három-pályás mobil sátorral. A jelenlegi sátor az évek folyamán rendkívül elhasználódott.

Folyamatos feladat a növényzet szakszerű vágása, ritkítása a megfelelő tereprendezés, hiszen erre szükség van a balesetmentes és biztonságos működtetés érdekében. Rongálások rendszeresen előfordulnak, melyek helyreállítása folyamatosan emeli a karbantartási kiadások összegét.

Városliget

A Markusovszky u. 6. szám alatt található épületben végzi munkáját 10 fő dolgozó.

A Városligeti épület emeletén 11 db iroda és 1 db nagyobb méretű terem (oktató- vagy előadóterem) található, 1 db irodát 2019. június 30-ig bérbe adta a Kft., és az épület alsó szintjén is bérbe adott irodahelyiséget.

Rövid távú megoldást igénylő feladatok:

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.

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.

Az alsó szinten lévő gázkazán cseréjét sürgősen meg kellene oldani, mivel nagyon elöregedett.

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

Az épület külső vakolata folyamatosan válik le, ami szintén balesetveszélyes.

VAOSZ tekepálya

A teke nagy népszerűségnek örvend, a továbbiakban is magas kihasználtsággal a üzemelteti a Kft. a létesítményt.

A hagyományoknak megfelelően bajnoki események, nyugdíjas, diák, a Vas Megyei Szövetség, a Vasi RSSE, a Vízmű SC és a Szabadidősport Szövetség versenyeinek, eseményeinek tradicionális helyszíne a tekepálya, de sportolnak itt alkalmanként magánszemélyek és vállalkozások is: Balogunyom SE (Szuperliga), Nagymizdó SE (NBI.)

Hivatkozva a 341/2017.(XII.14.) Kgy.sz. határozatra, a VAOSZ Tekepálya modernizáció projekt megvalósításához szükséges források biztosítása érdekében a Magyar Bowling és Teke Szövetség Teke Alsövetsége (MATESZ) vezetőségénél eljárta a Kft. ügyvezetője. Az ügyintézési folyamat hosszúságának időtartamára vonatkozóan információ nem áll rendelkezésre.

A VAOSZ tekepálya gépészeti rendszerének állapota miatt a közgyűlési határozatban elfogadott felújításból az automatizálás szükségességét prioritásként kezelte a tulajdonos, SZMVJ Közgyűlése a forrás előteremtésében eljárta, ennek kivitelezése közel 15.000.000,- Ft értékben megtörtént.

Építők pálya

A Kft. – feladatának megfelelően – a birtokba kerülés napjától ellátja az adott ingatlan karbantartását, további állagromlásának megakadályozását, és az üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat.

Jelenleg a labdarúgó pályát a SPARI FC és a Zanati Kulturális és Sportegyesület használja rendszeresen.

A labdarúgó pálya füve a műtrágyázás, baktérium trágyázás és füvesítés hatására sportolásra alkalmas állapotba került. A pálya öntözése hagyományos, szórófejes öntözőberendezéssel átmenetileg megoldott. A korszerű technikának megfelelő alagsöves módszer kialakítására pályázati forrás bevonása szükséges. A pálya állagmegóvása érdekében villanyvilágítással ellátott edzőterület is kialakításra került a SPARI FC segítségével, illetve közreműködésével.

Az épület kulturált használatra alkalmatlan, mivel a lapostető beázik, melytől az elavult elektromos hálózat életveszélyessé válhat, a nyílászárók cseréje az építés óta nem történt meg, ezért balesetveszélyesek, valamint az öltözők és mellékhelyiségek állapota tovább romlik. A volt tekepálya beázik, lassan már raktárnak sem alkalmas. Ezek alapján megállapítható, hogy az Építők pálya épülete annyira leromlott, hogy a további karbantartása és felújítása többbe kerülne, mint egy új épület megépítése.

Sugár úti Sportcentrum

Szombathely Megyei Jogú Város Közgyűlése 230/2013. (IV.25.) Kgy. sz. határozatában – a SZOVA Zrt. kizárólagos tulajdonosaként – hozzájárul ahhoz, hogy a SZOVA Zrt. a tulajdonát képező szombathelyi 2313/A hrsz-ú, 6272 m² területű, „egyéb épület sportcsarnok „ megnevezésű, a szombathelyi 2313 hrsz-ú ingatlanon található felépítményt

(Aréna Savaria) 2013. június 01-től határozatlan időre bérbe adja a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. részére. A Kft. célja továbbra is, minél magasabb kihasználtság mellett rendezvények szervezése a sportcsarnokba, ügyelve ezek sporteseményekkel való összehangolására.

A biztonságos működés és az utólagos finanszírozás nem tette lehetővé, hogy rendszeresen fizetve legyen a SZOVA Zrt. által számlázott havi bérleti díj, mivel az Arena Savaria kapacitás-lekötésére vonatkozó támogatási szerződésben a Kft. részére megállapított összeg is évről-évre folyamatosan csökkent:

2016. év 55.000 e Ft,

2017. év 52.200 e Ft,

2018. év 35.000 e Ft.

A 2018. július 01-jétől jelentősen megemelt bérleti díj fedezetére 11.066 e Ft-ot állapítottak meg, ennek megfizetése megtörtént a SZOVA Zrt. által 2018. decemberében kiszámlázott különbözetére vonatkozóan.

A megállapított bérleti díj különbözet összegének finanszírozása is csak a nettó összegre vonatkozott, a 27 % mértékű áfára nem (éves szinten 10.800 e Ft), pedig a Kft. áfa levonására nem jogosult. Ezen összeg a Kft-nél nem finanszírozott többlet költséget eredményez, amely önhibáján kívül az éves költségvetésből hiányzik.

A Kft. 2018. évi üzleti tervének 18. oldalán szerepel: „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 emelte, ennek teljesítéséhez külön támogatás igénylése szükséges önkormányzati forrásból.”

A 78/2018. (IV.26.) Kgy. sz. határozat 1. pontjában szereplő ARÉNA Savaria Sportcsarnok éves bérleti díját a Közgyűlés 2018. július 1-től kezdődően havi 3.333.333,- Ft + ÁFA összegben állapítja meg.

A SZOVA Zrt. és Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. között 2013. májusában létrejött bérleti szerződés 1.1. és 1.2. pontjaiban külön szerepel az Aréna Savaria 2313/A hrsz-ú 6272 m² területű ingatlan és a 2313 hrsz-ú 6 ha 40 m² területű sporttelep. Ezek alapján a Közgyűlés által számított többlet támogatás összegének megállapításánál figyelmen kívül hagyták a szintén havonta számlázásra kerülő 199.432,- Ft + ÁFA összegű 2313 hrsz-ú 6 ha 40m² területű sporttelep díját, valamint az ÁFA összegét.

A megnövekedett egyesületi és egyéb igények miatt felmerülő többletkiadások:

- magasabb közüzemi díjak (megemelkedett fűtési időintervallumok már a hétvégekre is kiterjednek),
- rendszerek javítási munkadíjak és anyagköltségei,
- emelkedett bér fizetése a hétvégi, ünnepnap, egyéb műszakos munkarendek miatt (rendkívüli munkavégzés),
- magasabb takarítási költség,
- emelkedett terhelésnapok miatt 30%-al emelkedett a károkozásból eredő sérülések helyreállítása,
- amatőr, gyermek kis létszámú U11-14-16 korosztály emelt szintű, így magas költségű termet használ,
- eszközök, gépek felújítása, rendeltetésre alkalmas használatának fenntartása, a tulajdonos SZOVA Zrt. közreműködése,
- Sportiskolai szakosztályok megnövekedett teremhasználatában a TAO-s támogatási rendszer nem alkalmazható a saját bérlemény finanszírozására: SI csapatok nem számolhatnak el terembérleti díjakat, így térítésmentesen veszik igénybe a termeket.

A Sugár úti Sportcentrumban alkalmazható óradíjak SZMJV Közgyűlésének Kulturális és Sport Bizottsága 286/2013 (XI.25.) számú Kgy. határozatának 2. pontja alapján lettek megállapítva, annak módosítása indokolt volt, mert a kapacitás lekötésre vonatkozó szerződésben különböző egyesületek, sportiskola típusú intézmények, rendezvények részére biztosított órakeret felhasználási értéke így pontosítható. A keretóra terhére történő igények az utánpótlás korú csapatok számának növekedése miatt folyamatosan emelkedtek. A ténylegesen kimutatható használati teremterhelés magasabb időt, ezzel együtt magasabb költségeket generál az üzemeltetőnek. A 44 hétvégéből 26-ot a kosárlabda foglal, akiknek a szerződésük tartalmazza tulajdonos részéről azt az igényt, hogy mérkőzés előtt 2,5 nappal kötelezően a nagycsarnokban edzhessenek, így szerda, szombati mérkőzéseknél még a hétköznapokra sem lehetséges rendezvényt tenni számolva annak is az elő és utómunkálati idejével, ami összesen 1,5 nap.

A csarnok bérbe adásának folyamata során a bevétel optimalizálásának a Kft. eleget tett és erre törekszik. Figyelembe véve a kosárlabda klub prioritását, a bajnoki mérkőzések időpontjainak ismerete hiányában rendezvényeket befoglalni nem lehet.

2019. január 01-jétől emelkedtek az árak, melyet a 280/2018. (X.25.) Kgy. határozatban elfogadott Feladatellátási megállapodás sport feladatok ellátásra tartalmaz, ez alapján a kapacitás-lekötésre vonatkozó szerződésben megállapított összeg emelkedése indokolt.

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.

Arborétum Sportcsarnok

A Sportcsarnok az állam tulajdonába került 2018. február 28-ai dátummal. A létesítményt a Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2018. október 01-től 2019. december 31-ig a közüzemi díjak mellett 50.000+ÁFA/hó bérleti díj ellenében üzemelteti. Ezen kívül az üzemeltetőt terhelik a tornacsarnok tervszerű és előre nem látható karbantartási feladatai és költségei.

Sportiskola

A Kft. célja a már évek óta kialakított az egységes utánpótlás-nevelési rendszer fejlesztése, valamint 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 (városi sportkoncepció) célszerű lenne új sportágakkal (rövidpályás gyorskorcsolya, jégkorong) bővíteni a sportiskolás képzést.

A Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. sportiskolai részlegének fejlesztése összhangban áll a Szombathely Megyei Jogú Város 2017. évben elfogadott Sportfejlesztési Koncepciójával.

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 ideai cél a meglévő eredmények fenntartása, újabb korosztályos sikerek elérése, a létszám további növelése. További cél bázis iskolák létrehozása.

Atlétika dobó: A korábbi évek minőségi szakmai programja folytatódik tovább az ideai évben is. A dobó szakág esetében a Szombathelyi DOBÓ SE- től átigazolt versenyzők versenyeztetési költségei megemelkedtek közel 1.500.000,- Ft-tal.

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 határát a jelen feltételek mellett. Célkitűzés az országos bajnokságokon való sikeres szereplés, valamint a szakosztály teremproblémájának megoldása.

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

Tenisz: Megfelelő csoportlétszámokkal dolgozik a szakosztály. Idei évben a cél a megkezdett szakmai munka továbbfolytatása, eredményesebb szereplés, melynek megvalósulását a felújított sportligeti pályák segíthetik.

Torna: A korábbiakban megkezdett magas színvonalú hazai és nemzetközi szinten is elismert szakmai munka folytatása a feladat. A kiváló eredményeket elérő edzők szakmai munkájának elismerése és annak anyagi megbecsülése is fontos a jövőt illetően, ezért az idei évben egy fő fizetésemelését irányozza elő a Kft.

Úszás: 2018.10.01-től csatlakozott a Vízmű SC teljes sportolói és szakmai stábjába, - közel 60 fővel- a Sportiskolához. A legtöbb feladatot ellátó szakosztály, hiszen a városi kötelező óvodás úszásoktatásának szakmai feladatait, tanfolyamokat és versenyrendezési feladatokat is ellát. Létszáma dinamikusan fejlődik, mely alapja lehet az élsport utánpótlásának megteremtésében.

A Sportiskola jövőjét tekintve nyitott további sportágak csatlakozási szándéka előtt pl. rövidpályás gyorskorcsolya, 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 2019. március 31.

Szakosztály	Létszám (fő)
Asztalitenisz	12
Atlétika futó, ugró	46
Atlétika dobó	15
Korcsolya	18
Kosárlabda fiú	68
Kosárlabda leány	55
Röplabda	127
Sakk	21
Tenisz	56
Torna	33
Úszás	112
Összesen:	563

A jelenlegi létszám a 2019. március 31-i állapot alapján 563 fő, amely folyamatosan változik. A tavalyi év hasonló időszakában 425 fő volt a taglétszám, mely az úszók csatlakozásával és a szakosztályok fejlődésével emelkedett. A szakosztályi létszámon belül vannak igazolt versenyzők, illetve ezen belül versenyengedéllyel is rendelkezők. Az igazolt versenyzők egyben versenyengedéllyel is rendelkeznek, a röplabda szakosztály kivételével.

Rendszeres az adott sportág iránti újabb érdeklődő, de a sporttevékenységet folytatni nem szándékozók száma sem tervezhető előre. 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 eFt
Asztalitenisz	720 000	720 000	7 218 000	6 498 000	6 498
Atlétika	5 982 000	1 782 000	16 969 000	10 987 000	10 987
Korcsolya	960 000	960 000	2 361 000	1 401 000	1 401
Kosárlabda	86 156 000	6 156 000	91 897 000	5 741 000	5 741
Röplabda	64 691 000	4 691 000	71 979 000	7 288 000	7 288
Sakk	840 000	840 000	2 817 000	1 977 000	1 977
Tenisz	4 497 000	4 497 000	4 497 000	0	0
Torna	2 900 000	900 000	29 515 000	26 615 000	26 615
Úszás	39 690 000	8 100 000	52 631 000	12 941 000	12 941
Összesen	206 436 000	28 646 000	279 884 000	73 448 000	73 448

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 feltünteti 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.
- Terembérlés: az Önkormányzat támogatást nyújt a szintén saját tulajdonú egyesületek, iskolák, sportszervezetek részére teremhasználat biztosításával a Sugár úti Sportkomplexumban.
- Egyéb: takarítás költsége...stb.

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. Rövidpályás szakággal bővülne a szakosztály, melyre az országos sikerek és a helyi sportági múlt is alapot adhat. Az üzleti terv beadása előtt egyeztetés zajlott a Szombathelyi Pingvinek Jégkorong Klub elnökével, több szombathelyi rövidpályás gyorskorcsolyázó szakemberrel, iskolával, illetve Szombathely Megyei Jogú Város Egészségügyi és Közszolgálati Osztály, Köznevelési, Sport és Ifjúsági Irodájának vezetőjével, dolgozóival. Szóbeli megállapodás alapján a felek nem zárkoztak el a csatlakozási lehetőség elől.

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 5.000.000,- Ft finanszírozási igénye lenne éves szinten a szakosztály működésének. A jégcsarnok átadásával módosulhat ez a költségvetés (fenntartási költségtől függően).
2. Rövidpályás gyorskorcsolya: A megfelelő versenyzési feltételek biztosításával, egy Szombathelyen 25 éve működő sportágot indítana újra a sportiskola korcsolya szakosztálya. Az Oladi Iskolával való együttműködési megállapodás alapján, iskolai alapokra épülő felmenő rendszerű utánpótlás bázis épülne ki, melynek versenyeztetési feladatait a sportiskola látná el. Ennek kiépítése felmenő rendszerben történne, így az első időszakban alacsonyabb üzemeltetési költséggel számol a Kft. A kiadások között szerepel: pályabérlet, edzői bér, versenyeztetés. A költségekben meghatározó szerepet játszik a hamarosan elkészülő fedett jégkorongcsarnok, melynek használatra vonatkozó részletei nem ismertek. Az előzetes számítások alapján a szakág finanszírozási igénye: 2.500.000,-Ft.

2019.évi költségterv és beruházás terv

	Megnevezés	2018. évi terv	2019. évi terv	Index (terv 2019/ várható 2018)
1.	Anyagköltség	84 251	117 150	139%
2.	Igénybevett szolgáltatások	110 605	154 248	139%
3.	Egyéb szolgáltatások	3 759	6 297	168%
4.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0%
5.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0%
6.	Anyagjellegű ráfordítások (1+2+3+4+5)	198 615	277 695	140%
7.	Béreköltség	147 101	176 336	120%
8.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 014	17 925	163%
9.	Bérbírlékok	32 088	34 722	108%
10.	Személyi jellegű ráfordítások (7+8+9)	190 203	228 983	120%
11.	Értékcsökkenési leírás	15 000	15 000	100%
12.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
13.	Adófizetési kötelezettség	557	566	102%
14.	Beruházás	266 350	266 350	100%
15.	ÖSSZES KÖLTSÉG(6+10+11+12+13+14)	670 825	788 694	118%

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

Megnevezés	2018. évi terv	2019. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2019)
Közhasznú és vállalkozási tevékenység	122 975	177 544	144%
Látvány-csapatsport utánpótlás (kosárlabda, röplabda)	131 500	150 000	114%
Látvány-csapatsport beruházás	186 445	186 445	0%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	10 000	10 000	100%
Önkormányzati finanszírozás, <i>ebből Sugár úti Sportcentrum működtetése</i>	135 000 35 000	180 800 35 000	75% 64%
Önkormányzat TAO beruházás önrész	79 905	79 905	0%
MOB, Szak.szöv., pályázat, támogatás	5 000	4 000	80%
Kiemelt egyesületek pályabérlése	0	0	0%
Előző évben fejlesztésre elkülönített pénzeszköz	0	0	0%
Összesen	630 599	788 694	125%

2019. évi eredményterv

	Megnevezés	2018. évi terv	2019. évi terv	Index (terv 2019/ várható 2018)
1.	Nettó árbevétel	269 475	341 544	127%
2.	Egyéb bevétel	401 350	447 150	111%
3.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0%
4.	Saját termelésű készletek állományváltozása *			0%
5.	ÖSSZESEN (1+2+3+4)	670 825	788 694	118%
6.	ÖSSZES KÖLTSÉG	670 168	788 028	118%
7.	Egyéb ráfordítás	100	100	100%
8.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (5-6-7)	557	566	102%
9.	Pénzügyi műveletek bevételei			0%
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0%
11.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (9-10)	0	0	0%
12.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	557	566	102%
13.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (8+11)	557	566	102%
14.	Adófizetési kötelezettség	557	566	102%
15.	ADÓZOTT EREDMÉNY (16-17)	0	0	0%

Megjegyzés

Mivel a 2. sorban szereplő egyéb bevételek összege 2018. és 2019. évben tartalmazza a megvalósítandó Metodikai Központ beruházás összegét, ezért az szerepel a 6. sorban az összes költség összegében is.

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft.

Támogatások időbeli ütemezése várható pénzáramlások alapján

Működési cash-flow

Megnevezés	2019.évi terv e Ft-ban			
	Bevétel		Kiadás	Rendelkezésre álló pénzeszköz
	Vállalkozói bevétel	Finanszírozás		
Január	20 244	0	20 244	2 295
Február	22 300	16 667	38 967	10 123
Március	35 000	8 333	43 333	8 485
Április	35 000	23 600	58 600	5 200
Május	30 000	47 150	77 150	1 000
Június	25 000	12 150	37 150	0
Július	25 000	12 150	37 150	0
Augusztus	30 000	12 150	42 150	0
Szeptember	32 000	12 150	44 150	0
Október	27 000	12 150	39 150	0
November	35 000	12 150	47 150	0
December	25 000	12 150	37 150	0
Összesen	341 544	180 800	522 344	0

**SZOMBATHELYI SPORTKÖZPONT ÉS SPORTISKOLA NONPROFIT KFT.
2018/2019. ÉVI ÜZLETI TERV**

LÉTSZÁM				
	Megnevezés	2018. évi terv	2019. évi terv	Index (terv 2018/ várható 2019)
1.	Kolozsvár u.	1	1	100%
2.	Sportliget	2	2	100%
3.	Városliget	2	2	100%
4.	Vaosz	2	2	100%
5.	Aréna	6	6	100%
6.	Sportiskola megbízási díjas edzők	28	33	118%
7.	Sportiskola	12	12	100%
8.	Fizikai foglalkozásúak összesen	53	58	109%
9.	Vezetők	3	3	100%
10.	Műszaki	2	2	100%
11.	Adminisztráció	6	6	100%
12.	SzombathelyPont	1	1	100%
13.	Szellemi foglalkozásúak összesen	12	12	100%
14.	Mindösszesen	65	70	108%

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervében 341.544 e Ft nettó árbevételt tervez. Ezek az alábbi tételek összegéből adódnak:

Megnevezés	Nettó árbevétel összege
Sportiskola	180.000 e Ft
Sugár úti Sportkomplexum	50.000 e Ft
Központ és egyéb telephelyek	111.544 e Ft
Összesen	341.544 e Ft

Megjegyzés: megvalósuló Metodikai Központ beruházás támogatási finanszírozási összege 266.350 e Ft, mely az önkormányzat által folyósított 180.800 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. és 2018. 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 2018. évi tényadatok ismeretében, állapította meg. A működési hozzájárulás várható összegének kalkulálásakor a meglévő szakosztályok 2018. évi ténylegesen realizált bevételeit vette figyelembe.

2019. évben a Kft. több telephelyén is várható beruházás megvalósítása (VAOSZ - tekepálya, Sportliget- tenisz, kispályás labdarúgás, Sugár úti Sportkomplexum – Metodikai Kp.), melyek megkezdésének időpontja még nem minden esetben ismert, ez jelentősen megnehezíti a bevételek tervezhetőségét. Ahol megkezdődik, - Sportliget 2019. tavaszától - ,ott 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 volt, azon oknál fogva is, hogy a kapacitás lekötésre vonatkozó szerződésben különböző egyesületek, sportiskola típusú intézmények, rendezvények részére biztosított órakeret felhasználási értéke pontosítható így. A keretóra terhére történő igények - a 2018/19. 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.

A Közgyűlés 78/2018. (IV.26.) Kgy. sz. határozat 1. pontjában szereplő ARÉNA Savaria Sportcsarnok éves bérleti díját a Közgyűlés 2018. július 1-től kezdődően havi 3.333.333,- Ft + ÁFA összegben állapítja meg, 2. pontjában támogatásként biztosított 11.066 e Ft összeget, melynek átutalása megtörtént a Kft. részéről.

A SZOVA Nonprofit Zrt. és Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. között 2013. májusában létrejött bérleti szerződés 1.1. és 1.2. pontjaiban külön szerepel az Aréna Savaria 2313/A hrsz-ú 6272 m² területű ingatlan és a 2313 hrsz-ú 6 ha 40 m² területű sporttelep. Ezek alapján a Közgyűlés által számított többlet támogatás összegének megállapításánál figyelmen kívül hagyták a szintén havonta számlázásra kerülő 199.432,- Ft + ÁFA összegű 2313 hrsz-ú 6 ha 40m² területű sporttelep díját, valamint az ÁFA összegét.

A Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. részére egyedi kérelem alapján a feladat ellátási szerződésre hivatkozással nyújtott 25.702 e Ft működési támogatás, 2017. októberében megküldött kérés alapján bérleti díj összegének fedezetére biztosítva volt. A társaság a SZOVA Zrt.-nek fizetendő bérleti díj 2016. és 2017. évi elmaradt kiegyenlítését a tulajdonos által biztosított többletforrásból (25.702 e Ft) rendezte.

A többletforrások biztosítása nélkül a Kft. a számlák rendezése nyomán likviditási problémával, annak elmaradása esetén jelentős tartozás felhalmozásával számolna.

Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. 2019. évi üzleti tervében 521.678 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 50%-a a közüzemi díjakkal kapcsolatos. Az ezen a soron szereplő valamennyi költséget a 2018. évi adatok figyelembevételével állapította meg.

Az igénybevett szolgáltatások soron többek között karbantartási költségek, bérleti díjak, versenyeztetéssel összefüggő költségek és sportszolgáltatások szerepelnek. A tételsor növekedését az előző évihez képest az okozza, hogy a SZOVA Zrt. felé fizetendő bérleti díj összege jelentősen megemelkedett 2018.07.01-től.

Az egyéb szolgáltatások a hatósági díjakból, bankköltségből és biztosítási díjakból tevődik össze, melyeknél a 2018. évhez képest növekedéssel 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.

2019. márciusában megérkeztek a kiviteli tervek és az árazott költségvetés aktualizált árakkal. A kivitelezési érték a 266.350 e Ft-tal szemben 334.760 e Ft-ra tehető, mely közel 70.000 e Ft többlet finanszírozási igényt jelent. (186 millió Ft összegű társasági adó támogatás begyűjtése és a 30% önerő, 80 millió Ft biztosítása a tulajdonos részéről megtörtént).

A sportcélú ingatlan-fejlesztést érintő tárgyi eszköz beruházás, felújítás esetén összesen legfeljebb 4 támogatási időszakkal történő meghosszabbítást lehet kérelmezni, ami a Metodikai Központ esetén, - mivel a 2016/2017-es időszakra lett jóváhagyva végső befejezési határidőként - 2021.06.30-i dátumot jelent.

A 107/2011. (VI.30.) Kormányrendeletben foglaltak szerint:

6) A támogatott szervezet a sportfejlesztési program megvalósítása során az a) és b) pontban foglalt feltételek legalább egyikének teljesülése esetén **egy alkalommal kérelmezheti** a jóváhagyást végző szervezetnél a sportfejlesztési program szerinti ingatlan-fejlesztésre irányuló tárgyi eszköz beruházás, felújítás támogatási jogcímen jóváhagyott, kizárólag a beruházással, felújítással összefüggő **támogatás összegének növelését**, feltéve hogy a támogatási összeg növekedése*

*a) a sportfejlesztési program **műszaki vagy szakmai tartalmának módosítása miatt szükséges**, és a műszaki, szakmai tartalom változása a projekt eredményessége szempontjából kedvezőbb megoldást eredményez,*

*b) a műszaki, szakmai tartalmat nem érintő olyan változtatásra irányul, amely a sportfejlesztési program jóváhagyásakor ismert **piaci árak megnövekedése miatt merült fel.***

(6a) Ha a (6) bekezdés szerinti költségnövekmény nem éri el a sportfejlesztési programban az adott ingatlan-fejlesztésre jóváhagyott tárgyi eszköz beruházás, felújítás jogcímen jóváhagyott **támogatás összegének 15%-át**, akkor a támogatott szervezetnek kell alátámasztania a költségnövekmény piaci árak és a (6) bekezdésben meghatározott feltételeknek való megfelelését. A jóváhagyást végző szervezet indokolt esetben **elrendelheti igazságügyi szakértő bevonását**. Ha a (6) bekezdés szerinti költségnövekmény a sportfejlesztési programban az adott ingatlan-fejlesztésre jóváhagyott tárgyi eszköz beruházás, felújítás jogcímen jóváhagyott támogatás összegének 15%-át **eléri vagy meghaladja**, akkor **igazságügyi szakértő véleményének beszerzése kötelező**. Az*

igazságügyi szakértő kirendeléséről a támogatott szervezet költségére a jóváhagyást végző szervezet gondoskodik.

(6b) A (2), (4) vagy (6) bekezdés szerinti módosítási kérelemről a jóváhagyást végző szervezet a sportági keretösszegre figyelemmel dönt.*

A hosszabbításra, utófinanszírozásra (önerőből fizetendő, utólagosan kapja meg a Kft.) vonatkozó szabályok figyelembe vételével, - részelszámolások benyújthatóságának lehetőségét is vizsgálva - szükséges egyeztetéseket folytatni a Kft. tulajdonosával az aktualizált árazott költségvetésben szereplő összeg, az önerő emelkedés, a felmerülő igazságügyi szakértő díja, valamint a feltüntetett jogszabályi környezet ismeretében a tulajdonosi szándékról.

Az állományban lévő 13 fő közfoglalkoztatott közül 5 fő szerződése 2019.05.31-én lejár, 8 fő szerződése pedig 2019.02.29-ig hatályos, a támogatási intenzitás mértéke 100%. 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 8 fő munkavállalót érint (4 fő minimálbér,- illetve 4 fő garantált bérminimum), mely jelentős többletköltséggel jár. A kiváló eredményeket elérő edzők szakmai munkájának elismerése és annak megbecsülése is fontos, ezért 2019. évben a torna szakosztálynál 1 fő béremelését irányozzuk elő.

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 20. oldalon található működési cash-flow adatai alapján látszik, hogy a finanszírozás a jelenlegi pénzáramok alapján 2019. május hó végéig elegendő.



Karácsony Krisztina
ügyvezető

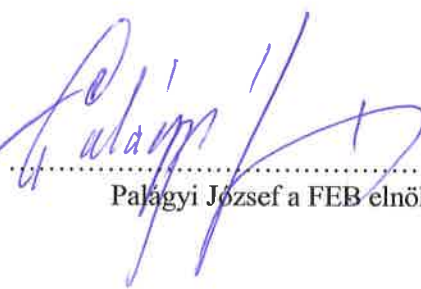
2019./04.15./II. számú határozat:

- 1.)
A Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a cég 2018/19. évre vonatkozó üzleti tervét 2 igen szavazattal 1 tartózkodás mellett elfogadta és a Közgyűlés számára elfogadásra javasolja.

Szombathely, 2019. április 15.



.....
Karácsony Krisztina ügyvezető



.....
Palágyi József a FEB elnöke

.....
hitelesítő

