

Vállalkozás megnevezése: **Szekszárdi Sportközpont Közhasznú Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: 7100 Szekszárd, Keselyűsi út 3.

Adószám: 23514425-2-17

Cégjegyzék száma: 17-09-008858

## **Üzleti terv a 2019. évi költségvetéshez**

Szekszárd, 2018. november 14.

Csillag Balázs  
ügyvezető

## **1. A társaság általános bemutatás**

A Szekszárdi Sportközpont Nonprofit Kft. egyedüli, 100%-os tulajdonosa Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata.

Az alapító által meghatározott tevékenységek és feladatok alapján, a társaság közhasznú jogállású szervezetnek minősül. Az alapító okiratban meghatározott tevékenységi köröket a társaság, illetőleg a tulajdonos helyi önkormányzat között létrejött feladatellátási szerződés tartalmazza és szabályozza.

A Szekszárdi Sportközpont közhasznú főtevékenysége: 93.12'08 Sportegyesületi tevékenység. A társaság tevékenységi köre az alapítás óta, a 2011. évhez képest nem változott, azonban a tevékenységekhez kapcsolódó feladatok mennyisége és aránya jelentősen átalakult. Ezzel egyidejűleg az egyes feladatok költségvetésen belüli aránya és jelentősége is változott.

A Szekszárdi Sportközpont Nkft. a tulajdonossal kötött feladat-ellátási szerződés keretében látja el az összes, SzMJV Közgyűlésének feladat- és hatáskörébe tartozó sportcélú feladatot.

### **1.1 Létesítményüzemeltetés**

A társaság üzemelteti – az oktatási- és nevelési intézmények kivételével – a város összes sportcélú létesítményét. A létesítmények üzemeltetésével lehetőséget teremt a város kiemelt sportágainak edzések, mérkőzések lebonyolítására, valamint a szabadidő eltöltésére. Évente 140-150 ezer aktív résztvevőt és vendéget fogadunk létesítményekben – fürdőben, uszodában, jégpályán, saját szervezésű sporteseményeinken, a nálunk házigazdaként szereplő csapatsportok mérkőzésein, kulturális és egyéb szabadidős eseményeinken, koncerteken.

A szerződésben meghatározott ingatlanok egymáshoz kapcsolódó elhelyezkedése üzemeltetés szempontjából ideális. A létesítmények állapota ugyan megfelel a hatályos jogszabályi és sportszakmai előírásoknak, azonban a műszaki állapot vegyes képet mutat. A folyamatos fejlesztéseknek köszönhetően több létesítmény megújult vagy bővült. A kapacitások bővítésével és a felújításokkal (pl. élőfüves pályák karbantartási igénye, öltözőépület alapterületét kétszeresére növeltük) párhuzamosan növekedett a használói igény, így a fenntartással kapcsolatos költségek jelentősen emelkedtek.

A létesítményüzemeltetéssel kapcsolatban a legnehezebb feladat a nyitvatartási rend kialakítása. A sportszervezetek felkészülési és versenyztetési programja lényegében napi 14-16 órás rendelkezésre állást igényel, hétvégéken és ünnepnapokon is. Ez jelentősen növeli a bérköltséget és az igénybe vett szolgáltatások díját.

További problémát jelent, hogy a térítésmentes használat/juttatás miatt a sportszervezetek nem érzik a fenntartási költségek nagyságát („az ingyennek nincs értéke”), az egyre nagyobb használattal vagy éppen a le nem mondott igények miatt évről-évre növekszik a tulajdonosi kompenzációs igény.

A létesítmények közül sajátos helyzetben van az élményfürdő ingatlana. A fürdőt a Szekszárdi Víz- és Csatornamű Kft-nek fizetett bérleti díj ellenében üzemelteti a Sportközpont. Leegyszerűsítve fizet azért, hogy egy éves szinten veszteséges tevékenységet végezzen. A nyári üzem eredménye üzemi eredménye pozitív, azonban a felújítási és

karbantartási költségekkel éves viszonylatban több tízmilliós veszteséget termel.

**2019. évben valamilyen módon konszolidálni kell a létesítményüzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat. Korlátozni kell a nyitvatartási időt és lehetőség szerint sportszervezeteknek nyújtott térítésmentes használatot. Ehhez tulajdonosi döntés és határozat szükséges. Ez a rendszer a jelenlegi formájában nem tartható!**

### ***1.2 Rendezvényszervezés***

A feladatellátási szerződés keretében szervezzük az összes jelentősebb városi sportrendezvényt és bajnokságot. A rendezvények kiírását és a résztvevők által befizetett nevezési díjakat igyekszünk úgy tervezni, hogy az egyes programok a költségvetést külön kiadásként ne terheljék. Amennyiben szükséges, akkor támogatók bevonásával pótoljuk a költségvetési hiányt.

A rendezvényszervezési tevékenység keretében egyetlen rendezvény, A Gemenc Nagydíj Nemzetközi Kerékpárverseny az, amely jelentős veszteséget termel. A tulajdonos által elvárt nemzetközi minősítéshez szükséges sportszakmai előírások betartása irreálisan nagy pénzügyi terhet jelent, 2018-ban a kerékpárverseny önmagában 20 millió Ft veszteséget termelt.

**A 2019. évi költségvetés tervezésénél az általános sportrendezvényekkel igen, a Gemenc Nagydíj Kerékpárverseny veszteségével nem számoltunk.**

### ***1.3 Sportegyesületi tevékenység, szakosztályok működtetése***

Kiemelt fontosságú terület a sportegyesületi tevékenység, melynek keretében 5 különböző sportágban (atlétika, jégkorong, triatlon, úszás, vízilabda) közel 300 sportoló napi felkészítését és versenyeztetését végzi a társaság. A két látvány-csapatsportágban (jégkorong, vízilabda) elkészített és az országos szakszövetségek által jóváhagyott pályázatoknak köszönhetően folyamatosan javul a létesítményhelyzet. A szakosztályok önálló, külön könyvelt gazdasági egységként működnek, alapvetően a sportolók által befizetett díjakból és az országos szakszövetségektől kapott célzott támogatásokból. A jégkorong és vízilabda szakosztályunk, mint látvány-csapatsport, sportágfejlesztési programot nyújthat be az országos szakszövetséghez. A kapott támogatással oldjuk meg a csapatok felkészülését és versenyeztetését és részben (eszközök bérleti díjának elszámolásával) csökkenteni tudjuk a jégpálya és uzsodasátor üzemeltetési költségeit.

## **2. Foglalkoztatáspolitikai**

Az elmúlt 12 hónapban a Szekszárdi Sportközpont Nkft. átlagos statisztikai állományi létszáma 34 fő, ezen felül megbízási jogviszonyban 5 fő szakiedzőt foglalkoztatunk. A sportegyesületi tevékenység keretében további 9 fő sportszakember, edző lát el napi feladatokat vállalkozói szerződés alapján.

A munkaerőpiacon szolgáltatás specifikus képzettségű munkavállalók száma igen alacsony, vagy egyáltalán nincs jelen. A hiány kivédésére a dolgozókat képeztetjük. Jelenleg az állandó dolgozók a feladatkörüknek megfelelő szakmai ismerettel rendelkeznek. A fürdő

üzemeltetéséhez szezonban az állandó dolgozók mellé egyetemistákat alkalmazunk nyári munkába. A diákok betanítását, munkavégzésük felügyeletét az állandó dolgozók végzik.

Munkavállalóink kapcsán a legjelentősebb feladat/nehézség a munkaidő beosztása és a szabadságolás megszervezése. Az egyes létesítmények szezonaritása ugyan megvan, de sok az átfedés. A szabadságolás is csak nehezen oldható meg, a túlórákat ki kell fizetnünk.

Az egyes tevékenységekhez kapcsolódó feladatok nagyságrendje miatt 2019. évben szükséges egy új szervezeti struktúra és ahhoz kapcsolódóan új foglalkoztatáspolitikai kidolgozása.

Indokolt egy középvezetői szint létrehozása, amely a napi, operatív működés feladatait és a döntéshozatali előkészítést végzi. A középvezetői szint a jelenlegi állomány átszervezésével kialakítható.

**A fürdő időszakos működése mellett az egész éves nyitvatartással üzemelő új uszoda humán erőforrás oldalról is fejlesztést igényel.** Szükséges lesz a jelenlegi munkavállalók oktatása és képzése, amely folyamatot már 2018-ban elindítottuk. A képzések mellett, nyugdíjazás esetén az új munkavállaló kiválasztása is fontos feladat. Az alkalmazottak kiválasztását társaságunk önállóan végzi. Bérek tekintetében a versenyszférával nehezen tudunk konkurálni, ezért a kiválasztás során az alapképzettség megléte és a továbbképzés lehetősége lesznek a legfontosabb szempontok. Azokkal a munkavállalókkal, akik képzésen vesznek részt, minden esetben tanulmányi szerződést kötünk.

**A sportegyesületi tevékenységhez kapcsolódóan, a szakosztályainkban személyi vonalon nem tervezünk változtatást a 2019. évben.**

**A munkavállalók megtartása és motiválása érdekében szükséges a bérfelállítás és a munkakörülmények javítása. A költségvetés tervezésénél a jövő évre 10%-os bérfelállítást terveztünk. A minimálbér esetleges emelkedésével a korábbi minimálbér szinthez közeli béreket emelnünk kell. A terv készítésének időpontjában még bizonytalan a béren kívüli juttatások lehetősége, ezért azt a tételt költségvetésben a 2018. évi összeggel szerepel.**

### **3. Pénzügyi helyzet, finanszírozás**

**Általánosságban elmondható, hogy a társaság feladataihoz mérten alulfinanszírozott.** Költségvetési tervet a korábbi években is készítettünk, de az év során kapott többlet feladatok miatt az nem tudtuk tartani. **Az alulfinanszírozottság mellett további problémát jelentenek a likviditási nehézségek.** Az egyes tevékenységek bevétele – sokkal inkább vesztesége – különböző időszakokban és különböző mértékben jelentkeznek. A sportegyesületi tevékenység, a sportfinanszírozás sajátosságai miatt (TAO rendszer, utófinanszírozott pályázatok, támogatások késedelmes kifizetése, stb.) jelentős pénzeszközöket köt le. A bevételek is esetlegesek, csak a nyári strandszezon tervezhető viszonylagos biztonsággal, de az időjárás még ott is bizonytalansági tényező.

**A tulajdonosi hozzájárulás ütemezésben célszerű lenne a szezonaritást és a likviditási nehézségeket is figyelembe venni, ennek megfelelően megállapítani a támogatás havi összegét.**