

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete
8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.
Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676
e-mail: varpalota@varpalota.hu

ELŐTERJESZTÉS

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2024. február 22-i ülésére

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Tárgy: Tájékoztató a Thury Sport Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervének elfogadásáról

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester


Előkészítő: Szoboszlai István ügyvezető igazgató, Palotasport Nonprofit Kft.
Onofer Attila ügyvezető igazgató Thury Sport Nonprofit Kft.

Az előterjesztést megtárgyalta: Humán Erőforrás Bizottság
Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:

1. Thury Sport Kft. 2024. évi szöveges üzleti terve
2. Thury Sport Kft. 2024. évi eredményterve
3. Thury Sport Kft. 2024. évi likviditási terve
4. Alapítói határozat

A határozati javaslat a törvényességi követelményeknek megfelel.


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Palotasport Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatója a Thury Sport Nonprofit Kft. tulajdonos képviselőjeként (továbbiakban: Tulajdonos) tájékoztatásul benyújtotta Várpalota Város Önkormányzatának a Thury Sport Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) Tulajdonos által jóváhagyott 2024. évre vonatkozó üzleti tervét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztatás elfogadására és döntésének meghozatalára!

Várpalota, 2023. február 6.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati
Képviselő-testülete**

8100 Várpalota, Gárdonyi G. u. 39.

Tel.: (88) 592 –660 Fax: (88) 592-676

e-mail: varpalota@varpalota.hu

határozati javaslat

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2024. február 22-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2024. (II. 22.) képviselő-testületi
h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Thury Sport Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Szent Imre utca 9.) - a Palotasport Nonprofit Kft. tulajdonos által alapítói határozatával jóváhagyott - 2024. évre vonatkozó üzleti tervét a határozat mellékletét képező tartalommal tudomásul veszi.

A Képviselő-testület felkéri a Thury Sport Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a határozattal kapcsolatban szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Onofer Attila ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

V á r p a l o t a, 2024. február 22.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignáczi Anita Éva
jegyző

Thury Sport Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti terve

A Thury Sport Nonprofit Kft idén is három feladat ellátása kapcsán nyújt be üzleti tervet Várpalota Város Önkormányzatának, melyekre összesen **26.074.000,- Ft** támogatást tartunk szükségesnek.

Alkalmazottaink száma összesen **13 fő**, ebből **6 fő** munkaviszonnyal rendelkezik, **7 fő** megbízási szerződéssel dolgozik a kft-ben. A munkaviszonnyal rendelkezők esetében **10%-os** béremeléssel terveztünk.

Feladataink a következők:

1.

A Várpalota Város Önkormányzatának tulajdonában lévő és a Thury Sport Nonprofit Kft-nek vagyonkezelésbe adott balatonfűzfői üdülő (Balatonfűzfő, Vasút u. 6. sz.) területének karbantartása továbbra is folyamatos. A terület jelenleg üresen áll, alapdíjat a közművek vonatkozásában a DRV-nek fizetünk. Áramszolgáltatás jelenleg nincs. Fenti költségekre, valamint a folyamatos területkarbantartásra igényelt támogatás összege: **450.000,- Ft/év**.

Az ingatlanon jelenleg bevétel nem realizálható.

2.

A Várpalota Város Önkormányzata által megvásárolt, Várpalota, Veszprémi u. 9. szám alatt található lakóingatlan – Zöld Tanodát - a kft. ingyenes vagyonkezelésbe kapta és egyben vállalta az ezzel kapcsolatos közfeladat-ellátási kötelezettségeket is.

Az épület szállás jellegéből adódóan a költségvetés tervezésekor figyelembe kellett venni több, a szakhatóságok által előírt szabályt, valamint törvényi szabályozást is, valamint a 2023. évi **17,6 %-os** inflációt.

Az elmúlt évben – 2023 – teljes érintésvédelmi felülvizsgáltot, valamint ez alapján az elektromos rendszer karbantartását kellett elvégeztetnünk. Ennek költsége **1,5 millió Ft** volt. Az év során további felülvizsgálatokra lesz szükség. (Biztonsági rendszer működtetése és karbantartása, kötelező műszaki felülvizsgálatok)

Az elmúlt évben a tervezettnél megfelelően alakultak bevételeink, viszont a közüzemi szolgáltatások költségei (alapdíjak) jelentősen megemelkedtek. Természetesen az épület folyamatos karbantartása sem maradhat el, szükségesek további beruházások és fejlesztések is. Ehhez alkalmi munkavállalót is szeretnénk igénybe venni.

A bevételek tervezése során az elmúlt évek eredményeire alapoztunk. A pandémiát követően a vendégéjszakák száma újra növekedni kezdett, de jellemzően a terembérlési díjak (tanfolyamok, tréningek szervezése, családi rendezvények) teszik ki a bevétel jelentős részét. Nagy örömünkre 2023-ban újra vendégül láthattuk a korábban már nálunk vendégeskedő francia iskola diákjait, akik szakmai gyakorlatra érkeztek hozzánk.

Fontos megjegyezni azt is, hogy a vagyonkezelési szerződésben is vállalt közfeladatok ellátása ingyenes programok szervezését, lebonyolítását jelenti. 2023-ban is civil szervezetek, iskolák, valamint közfeladatot ellátó munkahelyek dolgozói vették igénybe – bár kevesebb alkalommal - az ingyenes szolgáltatást. (Várpalota Város Önkormányzata, Családsegítő Szolgálat, Thuri György Gimnázium tantestülete) A Város Önkormányzata által szervezett programok idén ismét bevételt generálhatnak, mellyel kapcsolatban már foglalásaink is vannak.

A Tanoda vonatkozásában az összes tervezett költség: 12.865.000,- Ft.

Értékcsökkenés összesen: 6.000.000,-Ft.

Tervezett bevétel: 4.100.000,- Ft.

Finanszírozási szükséglet: 8.765.000,- Ft.

3.

A Várpalota Kosárlabda Klub működtetése szintén a Thury Sport Kft. feladata. Jelenleg 120 igazolt versenyző kosárlabdázik palotai színeken, akik közül stabilan 100-110 fizet tervezhető támogatást az egyesület felé.

A 2023-24-es versenyszezonban ismét több csapatot indítottunk megyei és országos bajnokságban, illetve egy felnőtt csapatot megyeiben. Szeptembertől elindítottuk az új városi sportprogramot, melyet a Thury Sport Nonprofit Kft. koordinál, Peresztegi Nagy Ákos szakmai vezető irányításával. A programban a kosárlabda szakosztály mellé csatlakozott a Várpalotai Bányász Kézilabda szakosztálya, valamint a Labdarúgó szakosztály is. A program óvodás kortól a középiskola elvégzéséig biztosít lehetőséget a sportolásra. Célunk, hogy 3 és 10 éves kor között egy általános „képzést” kapjanak a gyerekek és csak 10 éves kor felett kezdődne a sportági specializálódás. Nagy örömünkre szolgál, hogy az óvodákban és az általános iskolákban mindenütt sikerült 10-15 fős csoportokat indítanunk. A program felmenő rendszerben történő működtetése a cél.

A fenti feladatok ellátásához szükség volt testnevelő tanárok, illetve óvodapedagógusok szerződéses alkalmazására is.

A 2023-24-es szezonra a TAO támogatás és a kiegészítő állami támogatás összesen 41,5 millió Ft.

A kiadások esetében a személyszállítás önrésze az előző év adatai alapján került tervezésre. Sajnos az árak - üzemanyagár - folyamatos és jelentős növekedése a tervezést bizonytalanná teszi.

Jelentős, tervezhető kiadás a szövetségi díjak kifizetése, valamint a nevezési díjak és a sportorvosi szolgáltatás. A terembérlési díjak kifizetése is csak részben oldható meg TAO-s támogatásból, sajnos év közben is jelentős emelésekre lehet számítani.

A TAO-s elszámolások kötelező könyvvizsgálatot írnak elő.

TAO-ból finanszírozott bér: 38.430.440,- Ft

Nem TAO-s bér: 2.364.720,- Ft

Összes nem bérjellegű kiadás: 35.654.500,- Ft

4.

A Thury Sport Nonprofit Kft. az elmúlt évben előterjesztést nyújtott be, melyben kérte a Molnár Mária Szociális Szövetkezet épületében az Önkormányzat által létrehozott közösségi tér (Konyha) vagyonkezelésbe történő átadását, mivel 2022-ben a fenti ingatlan udvarán 5 millió Ft pályázati támogatás felhasználásával szabad téri közösségi teret alakított ki. A szerződéskötés megtörtént, mellyel egy időben rendezvényszervezői státuszt hoztunk létre. A felvett alkalmazott feladata a Zöld Tanoda, a Konyha és a külső közösségi tér rendezvényeinek szervezése, lebonyolítása az ingatlanokkal kapcsolatos feladatok koordinálása. A bevételek és kiadások vonatkozásában az elmúlt év tervei látszanak megvalósulni. Az előttünk álló év tervezésénél figyelembe vettük az eddigi tapasztalatokat.

Hosszabb távon továbbra is az a cél, hogy a két ingatlan, illetve a külső közösségi tér bevétel és kiadás tekintetében önellátó legyen.

Összes kiadás: 6.130.000,- Ft (bérköltség ebből: 4.490.000,- Ft)

Bevétel: 1.200.000,- Ft

Várpalota, 2024. február 06.

Thury Sport Nonprofit Kft
8100 Várpalota, Szent Imre u. 9
Adószám: 25929997-1-19
Cégszám: 19-09-519112
Bsz: 11748076-25508807


Onofer Attila

ügyvezető

Thury Sport Nonprofit KFT
Üzleti Terv
2024. év

adatok eFT-ban

megnevezés		költséghely					összesen
		Tanoda	Fűzfő	Kosárlabda	konyha/terv	általános	
Kiadások							
	anyagköltség						
	sportszer, gyógyszer			100			100
	áramdíj	1500			250		1750
	Vízdíj	250			120		370
	Gázdíj	1000					1000
	Fenntartási anyagok	0				80	80
	tisztítószer	160			120		280
	nyomtatvány					175	175
	egyéb	50			550	310	910
	összesen	2960	0	100	1040	565	4665
	szolgáltatások						
	bérleti díj	60				180	240
	Mosatás	260					260
	Szoftver havidíj	410					410
	karbantartás, fenntartás	2500	450		600		3550
	Szövetségi díjak			720			720
	játékvezetői díj nem TAO			280			280
	Személyszállítás nem TAO			3400			3400
	terembérlés nem TAO			4900			4900
	nevezési díj			1400			1400
	szállás, étkezés			460			460
	postaköltség					50	50
	kiküldetések, költségtérítések			1200		500	1700
	telefon, internet					350	350
	személyszállítás	55					55
	sportorvosi költség			190			190
	könyvelés			800		1044	1844
	könyvvizsgálat			850		0	850
	bankköltség					370	370
	egyéb szolgáltatások	320		255		520	1095
	összesen	3605	450	14455	600	3014	22124
	Bérek költség nem TAO-s						
	összesen bér külön táblázat szerint	0	0	21100	4490	19696	45285
	alkalmi munkavállaló	300					300
	Beruházási kiadások						
	egyéb						0
	értékcsökkenés vagyongezelt	1500	0				1500
	értékcsökkenés nem VK	4500					4500
	összesen	6000	0	0	0	0	6000
Kiadások összesen		12865	450	35654,54	6130	23275	78374

megnevezés		költséghely					összesen
		Tanoda	Fűzfő	kosárlabda	konyha	általános	
	szállásbevétel, terembérlés	4100					4100
	sportszolgáltatás bevétele			2000			2000
	támogatás szülőktől			3500			3500
	Tőkeemelés						0
	konyha				1200		1200
	Tao+kieg. Támogatás			41500			41500
Bevételek	összesen	4100	0	47000	1200	0	52300

Finanszírozási igény/év	8765	450	-11345	4930	23275	26074
--------------------------------	-------------	------------	---------------	-------------	--------------	--------------

Thury Sport Nonprofit KFT

Adatok efi-ban		2023.12.31. terv	2024.03.31 terv	2024.06.30 terv	2024.09.30 terv	2024.12.31 terv
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7 500	1 500	3 500	5 500	7 500
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7 500	1 500	3 500	5 500	7 500
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítási eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (± 03+04)	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	54 210	13 518	55 036	63 054	71 072
05.	Anyagköltség	3 535	1 050	2 050	3 250	4 665
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 894	6 250	10 750	14 924	21 029
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	534	250	500	750	1 095
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
IV.	Anyagi ellégű ráfordítások (05+06+07+08+09)	22 963	7 550	13 300	18 924	26 789
10.	Béreköltség	30 643	9 480	18 960	29 480	40 005
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	600	600	1 200	1 800	2 400
12.	Bérfelrakatok	3 984	720	1 440	2 310	3 180
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	35 227	10 800	21 600	33 590	45 585
VI.	Értéksökkenési leírás	3 850	1 400	2 800	4 400	6 000
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (±II+III-IV-V-VI-VII)	-330	-4 732	20 836	11 640	-2
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés					
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége					
15.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek					
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai árfolyam nyeresége					
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek					
18.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek					
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei					
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17+18+19)					
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése					
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások					
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése					
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai					
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)					
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	0	0	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C ± B)	-330	-4 732	20 836	11 640	-2
X.	Adófizetési kötelezettség					
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± C-X)	-330	-4 732	20 836	11 640	-2

Adatok eFt-ban

CASH-FLOW TERV	2023. 1. negyedév terv	2023. 2. negyedév terv	2023. 3. negyedév terv	2023. 4. negyedév terv	Összesen
NYITÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG	25 465	22 133	46 101	38 505	
BEVÉTELEK					
BEVÉTEL ÉRTÉKESÍTÉSŐL, SZOLGÁLTATÁSŐL 27% ÁFA (NETTÓ)	1 500	2 000	2 000	1 800	7 300
EGYÉB BEVÉTEL	7 000	35 000	1 500	1 500	45 000
PÉNZÜGYI BEVÉTEL					0
EGYÉB FORRÁS	6 518	6 518	6 518	6 518	26 072
KAPOTT (FIZETENDŐ) ÁFA	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 018	43 518	10 018	9 818	78 372
KIADÁSOK					
ANYAGKÖLTSÉG	1 050	1 000	1 200	1 415	4 665
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI 1	6 250	4 500	4 174	6 105	21 029
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	250	250	250	345	1 095
BÉRKÖLTSÉG	9 480	9 480	10 520	10 525	40 005
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	600	600	600	600	2 400
BÉRJÁRULÉKOK	720	720	870	870	3 180
Közmunka bér és járulék	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:	18 350	16 550	17 614	19 860	72 374
ADÓK, ADÓELŐLEGEK, EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0
PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0
FIZETENDŐ LIZING DÍJ, HITEL TŐKE TÖRLESZTÉSE	0	0	0	0	0
FIZETETT (VISSZAIGÉNYELHETŐ) ÁFA	0	0	0	0	0
BERUHÁZÁSOK NETTÓ (BERUHÁZÁSI TERV SZERINT)		3 000		3 000	6 000
BERUHÁZÁSOK (VISSZAIGÉNYELHETŐ) ÁFA			0		0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	18 350	19 550	17 614	22 860	78 374
NETTÓ CASH-FLOW	-3 332	23 968	-7 596	-13 042	
ZÁRÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG	22 133	46 101	38 505	25 463	

ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.), képviseli: Szoboszlai István ügyvezető igazgató), mint a Thury Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 8100 Várpalota, Szent Imre utca 9.) egyszemélyes tulajdonosa, a következő alapítói határozatot hozom:

- 1./ A Társaság 2024. évre készített üzleti tervét az Alapító részéről **elfogadom**.
- 2 A Társaság 2024. évről készített üzleti tervét Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testületének– mint közvetett alapítónak –tájékoztatásul előterjesztem.

Várpalota, 2024. február .13.

Szoboszlai István
ügyvezető igazgató

Palotasport Nonprofit Kft.
Alapító képviselőként

*Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési
Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.
8100 Várpalota, Fehérvári út 9.
Adószám: 14623666-2-19*