

ÜZLETI TERV – 2019

MartonSport Nonprofit Kft.

Tartalom:

CÉLKITŰZÉSEK 2019-re	4.
PÉNZÜGYI TERV	5.

MELLÉKLETEK:

1. Pénzügyi TERV táblázat – 2019

Martonvásár, 2019. március 11.

Tóth Balázs
ügyvezető

CÉLKITŰZÉSEK – 2019. évre

A MartonSport Nonprofit Kft. életében a 2019-es lesz az első olyan esztendő, amikor úgy kell megvalósítani a sportlétesítmények fenntartását (az utánpótlás nevelés működtetése mellett), hogy az ezzel kapcsolatos kiadások 100%-ban itt jelentkeznek. Ez a legjelentősebb változás az előző évhez képest.

A Martongazda Nonprofit Kft-vel kötött megállapodás alapján 2019. január elsejétől a sportlétesítményekben szolgáltatot teljesítő alkalmazottakat a két cég közösen foglalkoztatja oly módon, hogy a munkabér finanszírozás (az itt eltöltött idő arányában) a MartonSport részéről lesz teljesítve, a munkáltatói jogokat a Martongazda Kft. gyakorolja és az adminisztrációs feladatokat is ők látják el.

Szintén a MartonSportnál jelennek meg azok az anyag felhasználási és szolgáltatási költségek is, amik a feladatvégzés során ide kerülnek (tisztítószeres és javítások anyagdíja, illetve karbantartási kiadások). Ezen kiadások a tavalyi évhez képest mintegy 13M forintos többletköltséget eredményeztek társaságunknál, ami a Martongazda Kft-nek havi bontásban – utólag - átadásra kerül. Természetesen a város pontosan ugyanekkora összegnek az átadásától mentesül a Martongazda Kft. felé. Ezen kívül a Tóth Iván Sportcsarnok hétfégi portaszolgáltatát is 2019. januártól már szintén a MartonSport saját szervezésében zajlik és nem a Martongazda Kft. alkalmazottak segítségével.

Ez rendkívül nagy kihívás, ha azt is tekintetbe vesszük, hogy a pályázataink önrészét is elő kell teremteni! Az elnyert pályázataink összes önrész igénye éves szinten 18,06 millió forint, amiből a legnagyobb tétel a sportcsarnok napelemes rendszerének 30%-os önrésze (7,9M).

Mindez azt jelenti, hogy a forrásokat úgy kell előteremteni, hogy a többletkiadásokkal együtt – és önkormányzati támogatás nélkül is – az éves feladatokat végigvihessük. Ez azonban teljes mértékig saját bevételekből fedezni nem tudjuk, csak az előző évek gazdálkodása nyomán felhalmozott tartalékunk rovására sikerülhet megvalósítani. Szerencsére ez a lehetőség adott, és a pénzügyi koncepcióterv elfogadásakor már ezzel kalkuláltunk közösen a városunk pénzügyeit illetően. Ha az idei évben azzal tudunk a leginkább városunk segítségére lenni, hogy a feladatok megvalósítását saját erőből megoldjuk, akkor így járunk el.

A feladataink ellátásával kapcsolatban az előttünk álló évben az alábbi célokat emelem ki:

2019 ÉVRE MEGFOGALMAZOTT CÉLKITŰZÉSEK:

- a) A pénzügyi tényállás szigorúbb nyomon követése és ellenőrzése, a likviditási nehézségek megelőzése
- b) Sportközpont és sportcsarnok üzemeltetési költségeire TAO pályázat benyújtása
- c) Tornaterem felújítás megvalósítása
- d) Egyéb bevételi lehetőségek folyamatos növelése (reklám és kereskedelmi tevékenység)
- e) Tervezett karbantartási feladatok megvalósítása (PL. festés)
- f) Napelemes rendszer megvalósítás a Sportcsarnok tetején
- g) Saját rendezésű programok számának növelése

Minden évben módosulnak a TAO-s pályázatok feltételei, de remélhetőleg ez csak pozitív irányba mozdítja el a lehetőségeinket. Örömteli hír, hogy idén április végén benyújtandó TAO pályázati keretek közé beemelték az üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat is, így ezen célokra is lesz lehetőség forráshoz jutni, de ezen előterjesztés megírása idején még semmilyen pontosabb részlet nem ismert ezzel kapcsolatban. Erről leghamarabb április elején várható tájékoztatás.

Az előzmények ismeretében kijelenthető, hogy az idei évben komoly pénzügyi kihívás előtt állunk, amit csak feszes terv tartással és szigorú nyomon követéssel együtt tudunk megvalósítani.

PÉNZÜGYI TERV

A 2019-es költségvetési tervünk úgy alakult, hogy most először nem „0”-ásra terveztünk, hanem a korábban felhalmozott tartalékaink fedezik az éves szinten kialakuló működési hiányt, azonban innentől teljesen tiszta képet kaphatunk a helyi sport célok megvalósításáról éves szinten. Ennek a döntésnek azonban az is a velejárója, hogy a következő esztendőre már egészen más helyzetben fogunk nekifutni, mert a tartalékaink jelentősen csökkennek és két egymást követő évben teljesen önerőből ezt nem fogjuk tudni megvalósítani.

Az összesítő pénzügyi terv táblázatunk (1. melléklet) a megszokott szerkezetben, de kicsit újabb köntösben tartalmazza az idei év tervezett bevételeit és kiadásait. A három fő közszolgáltatási feladatkörhöz tartozó tételek egymás alatt, külön színnel meg vannak jelölve és összegezve, így feladatonként is követhető a bevétel-kiadás mérlegünk. Az egyes pályázatok vagy projektelemek költségeit külön oszlopban jelenítjük meg a követhetőség kedvéért, és idéntől az önrészek átvezetését is nyomon követhetjük, teljesen egyértelműen elkülönítődnek a nálunk lévő források, mert a projektekhez külön alszámla is tartozik.

A legelső – összesítő oszlopban – található értékek jó áttekintést mutatnak a teljes képről, a mögötte lévő oszlopok pedig a különböző költség-halmazok (általános iroda, létesítmény fenntartás, kézilabda és labdarúgás szakosztály), projektelemeit egyesével is összegzik az oszlopok.

A pénzügyi rendszerünk fejlesztésével a 2019-es tervezés az eddigi leginkább részletekbe menően zajlott, mert nem éves költségvetést, hanem egyből havi szintű tervezést folytattunk le. Minden várható tételhez előre rögzítettük a megvalósulás hónapját is, így havi szintre bontható tervvel is rendelkezünk, amit a tényállással egyből össze tudunk vetni.

A szervezeti felépítésünkben nem tervezünk változást a 2018 évi felálláshoz képest, így az nem is eredményez jelentős változást a pénzügyi kiadások tekintetében.

A tervben a sportcsarnok villamos energia költségeinek mérséklődésével is számoltam, mert már az is be van kalkulálva, hogy a tetőfelületre a napelemek felkerülnek, ami a közüzemi költségeken megtakarítást eredményez és ez már a második féltől érvényesül. Bár a villamos energia egységára jelentősen emelkedett (60%-kal), gyakorlatilag a beruházással sikerül elérni, hogy éves szinten nem lesz több az ilyen jellegű kiadásunk.

A létesítmények fenntartásával kapcsolatban a legelső sorban található bevétel-kiadás mérleget külön is érdemes megtekinteni. Jelenleg még kockázatként említendő tényező, hogy az előterjesztés megírásának időpontjában a legnagyobb tétel (a Dunaújvárosi Tankerületi Központ által fizetendő bérleti díj) kapcsán még nincs aláírt megállapodás.

Ha figyelembe vesszük a pályázataink önrész mértékét (18M), valamint azt, hogy a tervbe beépítésre került a korábban megpályázott és elnyert OVI-SPORT pályaeépítéshez szükséges 4,5M forintos önrész kifizetése, valamint a Martonvásári Sport Klubnak nyújtható mez szponzoráció 3M forint értékben is (ami segít abban, hogy az önkormányzat direkt támogatása mérsékelhető), az operatív szinten megjelenő 16,2M forintos hiány mértéke nem tűnik aránytalanul nagyknak.

A tavalyi évhez képest tehát sokkal több terhet vállalunk, aminek az eredménye az éves szinten 16,2M forintos negatív mérleg. A kiinduló pénzállományunk január elején valamivel több, mint 33M forint, mely segítségével a hiánnyal együtt is teljesíthetővé válik az pénzügyi év, mindössze a tartalékaink mértéke zsugorodik össze.

Ennek a pénzügyi tervnek minden számszerűsített részlete az 1. sz. mellékletben megtalálható.