



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8900Zalaegerszeg, Kossuth u. 17-19. tel.: 92/ 502-106, fax. 92/502-101 e-mail: mayor@zalaegerszeg.hu

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2016. december 15-i ülésére**

Tárgy: Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. 2017. évi előzetes üzleti tervének elfogadása,
az ügyvezető 2017. évi prémiumfeltételeinek megállapítása

Előterjesztő: Balaicz Zoltán polgármester

Készítette: Bánhegyi Péter ügyvezető
Matics Attila gazdasági tanácsadó

Tárgyalta: Gazdasági Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Műszaki Bizottság
Oktatási, Kulturális Ifjúsági és Sport Bizottság
Felügyelőbizottság
Tulajdonosi Tanácsadó Testület

Közgyűlésre meghívást kap: Bánhegyi Péter ügyvezető
8900 Zalaegerszeg, Kodály Zoltán u. 5. 1/4.
Boyér Sándor a felügyelőbizottság elnöke
8900 Zalaegerszeg, Hegyalja u. 29. IV. em. 12.
Koczkané Imre Teréz könyvvizsgáló
8900 Zalaegerszeg, Ola utca 18/E. 4. em. 8.

Törvényességi, tartalmi és formai szempontból ellenőrizte: Önkormányzati Osztály
dr. Fata Anikó

dr. Fata

Tisztelt Közgyűlés!

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 6/2007. (II.9.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése értelmében a kizárólagos önkormányzati tulajdoni részesedéssel működő gazdasági társaság esetében a legfőbb szerv kizárólagos hatáskörét a közgyűlés gyakorolja, ennek megfelelően a napirendi pont keretében szükséges határozatot hozni a társaság 2017. évi előzetes üzleti tervéről és az ügyvezető 2017. évi prémiumfeladatairól.

A társaság ügyvezetője által elkészített, a döntésekhez szükséges dokumentumok az előterjesztés mellékletét képezik:

1. számú melléklet: 2017. évi előzetes üzleti terv
2. számú melléklet: 2017. évi mérlegterv
3. számú melléklet: 2017. évi eredményterv
4. számú melléklet: Felügyelőbizottság határozatai

A Gazdasági Bizottság 188/2016. számú határozatával az előterjesztést 11 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

A Pénzügyi Bizottság ülése határozatképtelenség miatt elmaradt.

A Műszaki Bizottság 169/2016. számú határozatával az előterjesztést 11 igen, egyhangú szavazattal támogatta.

Az Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottság 132/2016. sz. határozatával 7 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett támogatta a határozati javaslatban megfogalmazottakat

A felügyelőbizottság 2016. december 5-i ülésén 7./2016./12.05. számú határozatával az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. 2017. évi előzetes üzleti tervét a közgyűlésnek egyhangúlag elfogadásra ajánlja. A 8/2016./12.05. számú határozatával az ügyvezető prémiumfeltételeinek megállapítását a közgyűlésnek egyhangúlag elfogadásra ajánlja.

A Tulajdonosi Tanácsadó Testület 2016. november 30-i ülésén az előterjesztést megtárgyalta.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztés megvitatása után az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. 2017. évi előzetes üzleti tervét 256.113 eFt nettó árbevéttel és 1.295 eFt adózott eredménnyel elfogadja. A közgyűlés felkéri az ügyvezetőt a határozat végrehajtásával kapcsolatos további szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: felkérésre Bánhegyi Péter ügyvezető

2. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. ügyvezetőjének 2017. évi prémiumfeladatait az alábbiak szerint határozza meg:

1. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 15%-ának megfelelő prémium adható a Sportcsarnok üzemeltetéséből származó 50 millió Forint éves nettó árbevétel teljesülése esetén. Minden további 1 millió Forintos növekedés teljesülése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 3%-ának megfelelő prémium adható, maximum az éves személyi alapbér 30%-áig

2. Az ügyvezető részére az éves személyi alpbér 30%-ának megfelelő prémium adható a Városi Strand és Fedett Uszoda üzemeltetéséből származó 40 millió Forint éves nettó árbevétel teljesülése esetén.
3. Az ügyvezető részére az éves személyi alpbér 30%-ának megfelelő prémium adható pozitív adózás előtti eredmény teljesülése esetén (stadion tulajdonos váltásának eredményrontó hatása nélkül)
4. Az ügyvezető részére az éves személyi alpbér 10%-ának megfelelő prémium adható az AquaCity-ben 5 fő animátor alkalmazása, valamint a Fittnes nap és a Strandok éjszakája rendezvények megszervezése esetén.

Prémiumként az éves személyi alpbér 100 %-a kerülhet kifizetésre abban az esetben, ha az ügyvezető a kitűzött prémiumfeladatokat maradéktalanul teljesíti.

A feladatok időarányos teljesítése esetén év közben egy alkalommal 50 % prémiumelőleg fizethető ki, amelyet a felügyelőbizottság javaslata alapján a polgármester engedélyez. A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a 2017. évi prémiumfeltételekről tájékoztassa az ügyvezetőt.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Balaicz Zoltán polgármester

Zalaegerszeg, 2016. december 9.


Balaicz Zoltán
polgármester





Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. 2017. évi előzetes üzleti terve

2017. évben az Egerszegi Sport és Turizmus Kft-nél 1.295 eFt adózott eredménnyel számolunk 256.113 eFt értékesítési árbevétel mellett:

(Adatok ezer Ft-ban)

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. tény	2016. terv	2016. várható	2017. terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	280 179	257 216	256 391	256 113
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	68 021	856 964	875 433	120 619
	III. sorból: visszaírt értékvesztés				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	192 110	207 410	213 053	210 625
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 827	129 827	126 462	131 880
VI.	Értékcsökkenési leírás	38 641	27 427	39 300	22 697
VII.	Egyéb ráfordítások	9 910	1 022 136	1 016 500	10 422
	VII. sorból: értékvesztés				
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-12 288	-272 620	-263 491	1 108
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	197	185	250	248
	VIII. sorból: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	312	55	0	0
	IX. sorból: értékelési különbözet				
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-115	130	250	248
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-12 403	-272 490	-263 241	1 356
X.	Rendkívüli bevételek	22 427			
XI.	Rendkívüli ráfordítások				
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	22 427	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	10 024	-272 490	-263 241	1 356
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 027			61
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	8 997	-272 490	-263 241	1 295
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	8 997			

Az adatok nem tartalmazzák az Aquacity átmenő (bevétel, illetve önkormányzatnak való továbbutalás) tételeit.

A társaság 2016. évi várható eredménye valamelyest javult a tervhez képest.

A ZTE Stadion és a futófolyosó térítés nélküli átadása a tervezettek szerint 2016.06.30-i nyilvántartás szerinti értéken történt volna. A futófolyosó esetében ez megtörtént, azonban a stadiont – várhatóan - 2016. december 31-vel vezetjük ki a nyilvántartásainkból. A két létesítmény átadása miatt a könyvekből való kivezetés hatása - 265.387 eFt. Ez az összeg a stadion december 31-i nyilvántartási értékének, 1.003.632 eFt-nak (egyéb ráfordítás soron), illetve a fejlesztésre kapott támogatás elhatárolt részének, 738.245 eFt-nak (egyéb bevétel soron) a különbözete. Amennyiben a stadion átadása nem történik meg ez év végén, abban az esetben a végleges üzleti jelentésben számolnunk kell – többek között - az értékcsökkenési leírás és az építményadó (1.328 eFt) összegével is.

A stadion átadásának hatásától eltekintve a Kft. adózás előtti eredménye + 2.146 eFt lenne.

A tervezés során kalkuláltunk többek között a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedésének, valamint a szociális hozzájárulás csökkentésének hatásával. Ennek mértéke társaságunk esetében igencsak jelentős.

Prognózis 2017. évre működési területenként

1) Városi Sportcsarnok:

2016-os évben a Városi Sportcsarnok kihasználtsága magas volt. A sportrendezvényeken kívül kiállításoknak, koncerteknek és gáláknak adott helyszínt. 2017. évben tervezzük ezt a magas kihasználtságot szinten tartani.

Az épület komoly felújítást igényel, mind energetikai, mind szakhatósági, illetve eladhatósági szempontból. Amíg ez nem valósul meg, addig sajnos a létesítményre egyre többet kell költenünk, mely kiadások növelik az anyagjellegű ráfordítások összegét.

2) ZTE Aréna és futófolyosó:

A futófolyosó 2016. július 1-jén térítés nélküli átadásra került a ZMJV Önkormányzat részére, a stadion várhatóan 2016. december 31-vel kerül ki a Kft. könyveiből szintén térítés nélküli átadással az önkormányzat részére. Mint már a bevezetőben is említettük, ha a stadion átadás idén nem történik meg, abban az esetben a végleges üzleti tervben számolnunk kell – többek között - az értékcsökkenési leírás és az építményadó összegével is.

A stadion üzemeltetésének formája és számai az előzetes terv leadásának napjáig számunkra ismeretlen, ezért ezt még az üzleti tervben nem szerepeltetjük, de várhatóan eredményt módosító tételként nem fog megjelenni.

3) Városi Strandfürdő és Fedett Uszoda:

A Fedett Uszoda továbbra is szinte maximális kihasználtsággal üzemel, a tömegsport sajnos helyhiány miatt továbbra is kizorul hétköznapi délutánonként, így az ideinél nagyobb árbevétellel nem tudunk tervezni.

Állami támogatásból megvalósuló önkormányzati beruházás van tervezés alatt, melynek pontos kezdési időpontja és a létesítmény üzemeltetését érintő hatások még nem ismertek, ezért 2017. évre is változatlan feltételek mellett egész üzleti évre terveztünk. Reményeink szerint a városi strandot a gyermekmedencével 2017-ben is tudjuk üzemeltetni a nyári hónapokban. 2016-ban a változékony időjárás miatt veszteséget hozott a cég számára, de továbbra is célunk a bérleti díj és az üzemelési költségek kitermelése.

4) AquaCity:

A vízicsúszda- és élménypark a 2016-os évben a változékony időjárás ellenére 60 775 vendéget fogadott, melynek hatásaként nettó 104 millió Ft árbevétel realizálódott.

Az előző évekhez történő összehasonlítást az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2014. év	2015. év	2016. év várható
Vendégszám (fő)	53 201	84 354	60 775
Aqua bevétel (eFt)	88 328	136 788	104 707

Emellett a jótékonysági nap bevétele idén is kedvezően alakult (4.279 eFt).

2017. évre fejlesztési célokat tűztünk ki, amelyeket eljuttattunk a tulajdonoshoz.

Zalaegerszeg, 2016. november 23.



Bánhegyi Péter

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Zalaegerszegi Sport és Turizmus KFT.

Zalaegerszeg, Stadion u. 3.

Tel.: 11749108-20183365

Fax: 13955106-2-20

2. számú melléklet: 2017. évi mérlegterv

EGERSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT

Cégjegyzék száma:

2 0 - 0 9 - 0 6 7 7 5 2

1 1

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

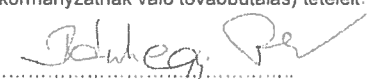
TERV 2017.

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015. tény	2016. terv	2016. várható	2017. terv
01.	A. Befektett eszközök (02.+04.+06. sor)	1 330 929	274 150	294 760	297 150
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	676	300	2 410	1 630
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése				
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 330 203	273 800	292 300	295 470
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	50	50	50	50
07.	06. sorból: Befektett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
08.	06. sorból: Befektett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	43 933	49 069	53 893	50 060
10.	I. KÉSZLETEK	1 575	700	610	700
11.	II. KÖVETELÉSEK	19 845	34 300	29 418	26 860
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete				
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK				
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete				
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22 513	14 069	23 865	22 500
17.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	1 554	700	979	760
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	1 376 416	323 919	349 632	347 970

Az adatok nem tartalmazzák az Aquacity átmenő (bevétel, ill. az önkormányzatnak való továbbutalás) tételeit.

Zalaegerszeg, 2016.11.23.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Egerszegi Sport és Turizmus KFT.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt. 11749008-20163365
Adószám: 13955106-2-20

EGERSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT

Cégjegyzék száma:

2 0 - 0 9 - 0 6 7 7 5 2

1 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

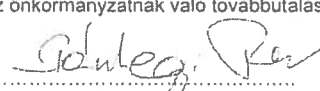
TERV 2017.

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2015. tény	2016. terv	2016. várható	2017. terv
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	499 322	229 561	236 081	237 376
20.	I. JEGYZETT TŐKE	41 420	41 420	41 420	41 420
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén				
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
23.	III. TŐKETARTALÉK	476 708	476 708	476 708	476 708
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-27 803	-16 077	-18 806	-282 047
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28. sorok)				
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka				
29.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	8 997	-272 490	-263 241	1 295
30.	E. Céltartalékok	0	0	0	0
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	22 282	21 065	20 900	23 670
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	22 282	21 065	20 900	23 670
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete				
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különb.				
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	854 812	73 293	92 651	86 924
38.	FORRASOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	1 376 416	323 919	349 632	347 970

Az adatok nem tartalmazzák az Aquacity átmenő (bevétel, illetve az önkormányzatnak való továbbutalás) tételeit.

Zalaegerszeg, 2016.11.23.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Egerszegi Sport és Turizmus KFT.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20

3. számú melléklet: 2017. évi eredményterv

EGERSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

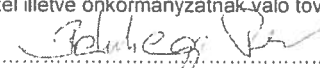
TERV 2017.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2015. tény	2016. terv	2016. várható	2017. terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	280 179	257 216	256 391	256 113
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				
III.	Egyéb bevételek	68 021	856 964	875 433	120 619
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	192 110	207 410	213 053	210 625
V.	Személyi jellegű ráfordítások	119 827	129 827	126 462	131 880
VI.	Értékcsökkenési leírás	38 641	27 427	39 300	22 697
VII.	Egyéb ráfordítások	9 910	1 022 136	1 016 500	10 422
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-12 288	-272 620	-263 491	1 108
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	197	185	250	248
	VIII. sorból: értékelési különbözet				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	312	55	0	0
	IX. sorból: értékelési különbözet				
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-115	130	250	248
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-12 403	-272 490	-263 241	1 356
X.	Rendkívüli bevételek	22 427			
XI.	Rendkívüli ráfordítások				
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	22 427	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	10 024	-272 490	-263 241	1 356
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 027			61
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	8 997	-272 490	-263 241	1 295
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	8 997			

Az adatok nem tartalmazzák az AquaCity átmenő (bevétel illetve önkormányzatnak való továbbutalás) tételeit.

Zalaegerszeg, 2016.11.23.


A vállalkozás vezetője (képviselője)

Egerszegi Sport és Turizmus Kft.
8900 Zalaegerszeg, Stadion u. 3.
OTP Bank Nyrt.: 11749008-20183365
Adószám: 13955106-2-20

4. számú melléklet: Felügyelő bizottság határozatai

**EGERSZEGI SPORT ÉS TURIZMUS KFT
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA**

JEGYZŐKÖNYV

Az Egerszegi Sport és Turizmus Kft.
Felügyelő Bizottságának
2016. 12. 05-i üléséről

Készült az Egerszegi Sport és Turizmus Kft. hivatalos helyiségében.

Napirendi pontok:

1. A Társaság 2017. évi előzetes üzleti tervének véleményezése
2. Az ügyvezető 2017. évi prémium feltételeinek megtárgyalása

Jelen vannak a mellékelt jelenléti ív szerint:

Boyér Sándor	FB elnök
Komáromy Hajnal Csilla	FB tag
Szabó Ferenc	FB tag
Bánhegyi Péter	ügyvezető
Koczkáné Imre Terézia	könyvvizsgáló
Takácsné Király Viktória	gazdasági vezető

Egerszegi Sport és Turizmus KFT FB **7./2016./12. 05. sz. határozata** az 1. napirendi pont tekintetében:

A Felügyelő Bizottság az Egerszegi Sport és Turizmus Kft 2017. évi előzetes üzleti tervét 1 295 e Ft adózott eredménnyel a közgyűlésnek egyhangúlag elfogadásra ajánlja.

Egerszegi Sport és Turizmus KFT FB **8./2016./12. 05. sz. határozata** a 2. napirendi pont tekintetében:

1. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 15 %-ának megfelelő prémium adható a Sportcsarnok üzemeltetéséből származó 50 millió Ft éves nettó árbevétel teljesülése esetén. Minden további 1.000 ezer Ft-os növekedés teljesülése esetén az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 3 %-ának megfelelő prémium adható, maximum az éves személyi alapbér 30 %-áig.
2. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30%-ának megfelelő prémium adható a Városi Strand és Fedett Uszoda üzemeltetéséből származó 40 millió Ft éves nettó árbevétel teljesülése esetén.
3. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 30 %-ának megfelelő prémium adható pozitív adózás előtti eredmény teljesülése esetén (stadion tulajdonosváltásának eredményrontó hatása nélkül).
4. Az ügyvezető részére az éves személyi alapbér 10 %-ának megfelelő prémium adható az AquaCity-ben 5 fő animátor alkalmazása, valamint a Fitness nap és a Strandok éjszakája rendezvények megszervezése esetén.

k.m.f.

FB-elnök