



**NYÍREGYHÁZA
MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

4401 NYÍREGYHÁZA, KOSSUTH TÉR 1. PF.: 83.
TELEFON: +36 42 524-500
FAX: +36 42 524-501
E-MAIL: POLGARMESTER@NYIREGYHAZA.HU

Ügyiratszám: VAGY/...../2019.
Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea

ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsághoz –

Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2018. évi beszámolóinak véleményezésére

Tisztelt Bizottság!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 48/2012. (XII.14.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (4) bekezdése értelmében az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek esetében a legfőbb szerv hatáskörét - így a beszámoló jóváhagyását is - a Polgármester gyakorolja. Az Ör. 3. § (5) bekezdése értelmében az egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények esetében önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tagsági jogok gyakorlására a Polgármester, illetve meghatalmazottja jogosult.

A Közgyűlés 30/2010. (XI.12.) számú rendelete a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság feladataként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaságok esetében – a polgármesteri döntést megelőzően - az éves gazdálkodásról szóló beszámolójuk megtárgyalását és véleményezését.

A társaságok beszámolóikban és üzleti jelentéseikben részletes tájékoztatást nyújtanak a 2018. évi szakmai tevékenységeikről, elemzik a mérleg és eredménykimutatás sorait, azok előző időszakhoz viszonyított változását, a tervtől való eltérés okait. A közhasznú társaságok az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése alapján elkészítették közhasznúsági mellékleteiket is.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai a 2018. évi beszámolókat megtárgyalták, és azokat valamennyi bizottság a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Kivételt képez a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. beszámolója. Ezen társaság Felügyelőbizottsága jelen előterjesztés elkészítését követően tárgyalja csak beszámolót, így az ott meghozott határozat a bizottsági ülésen kerül majd ismertetésre.

A társaságok könyvvizsgálói elvégezték a 2018. évi beszámolók könyvvizsgálatát. A könyvvizsgálói jelentések a beszámolók mellékleteit képezik.

21 1

Havasiné Tári Tímea

A gazdasági társaságok beszámolóí, üzleti jelentésük, és amennyiben a társaság közhasznú a közhasznúsági mellékletek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden kívánjuk összefoglalni a cégek 2018. évi beszámolóinak főbb adatait.

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018-as üzleti éve mind szakmailag, mind gazdaságilag eredményesnek mondható. A tervükben vállalt feladatokat teljesítették. Minden sportágban sikeresen szerepeltették csapataikat és sportolóikat a bajnokságokban, valamint a hazai és nemzetközi versenyeken, tornákon. A rájuk bízott városi rendezvényeket, eseményeket sikeresen lebonyolították. A Continental Aréna és a 2018. őszén átvett Városi Jégpálya zavartalan működését biztosították, a kiemelt csapatsportágakkal való kapcsolattartást koordinálták.

A 2018-as üzleti évben a társaság összes bevétele 782.506 eFt volt. Az értékesítés nettó árbevétele jelentős, 55,68%-os növekedést mutat, mely elsősorban az bérbeadásból származó árbevétel növekedésnek, illetve a Városi Jégpálya üzemeltetéséből származó nem tervezett bevételnek köszönhető.

Az egyéb bevételek közel 4%-kal növekedtek a tervhez képest. A társaság látvány-csapatsport támogatás címén 183.591 eFt-ot, önkormányzati támogatásként 248.988 eFt-ot, szakszövetségektől kapott támogatásként 29.704 eFt-ot, fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyevi visszaírásából 49.907 eFt-ot, szülői adományként 20.406 eFt-ot számolt el az egyéb bevételek között. Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként 10.427 eFt folyt be tárgyévben. Különféle egyéb bevétel címén 81.689 eFt-ot számoltak el 2018. évben, amelynek döntő hányada leányvállalatának, az Élsport Nonprofit Kft.-nek átadott 75.700 eFt összegű támogatás.

Anyagjellegű ráfordításaik 18,96 %-kal haladták meg a tervet. A növekedést elsősorban a Jégpálya nem tervezett üzemeltetési költsége, illetve a szállítási költségek emelkedése okozza. Személyi jellegű ráfordításai tervszinten, azt kissé meghaladva teljesültek. Az egyéb ráfordítások 2018. évre vonatkozó összértéke 84.794 eFt, melyből a legjelentősebb tételek a 75.700 eFt összegű továbbadott támogatás, a 3.287 eFt értékű vevőkövetelésekre képzett értékvesztés, illetve a korábbi években bevételként elszámolt, azonban a 2018. évi határozatok alapján visszafizetendő működési célú támogatások 3.142 eFt-os összege. 17,59 %-kal haladták meg a tervezett értéket, melynek oka a megnövekedett árbevétel miatti magasabb iparüzési adó, a selejtezett tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése, illetve vevőkövetelésekre képzett értékvesztés.

A társaság 2018. évi adózás előtti eredménye 1.332 eFt, mely a 1.418 eFt összegű tervhez képest 93,94 %-os teljesítést mutat.

A Nyíregyházi Sportcentrum 2018. évi beruházásai bővített közhasznúsági beszámolójában tételesen felsorolásra kerültek, melyek közül a legjelentősebbek alábbiak: öt iskola tornatermének felújítása, ledfalak, személyautó, kisbusz, taraflex borítás, informatikai és terápiás eszközök beszerzése, futófolyosó kialakítása.

Nyíregyháza MJV Önkormányzata a Városi Jégpálya parkosítására, élezőgép és az üzemeltetéshez szükséges bútorzat beszerzésére 2.540 eFt, a Continental Aréna taraflex borítása önerejéhez pedig 1.392 eFt fejlesztési célú támogatást biztosított 2018. évben a társaság számára.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	101 353	157 791	155,68%
III.	Egyéb bevételek	600 743	624 712	103,99%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	286 565	340 911	118,96%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	283 072	287 640	101,61%
VI.	Értékcsökkenési leírás	58 937	67 536	114,59%
VII.	Egyéb ráfordítások	72 111	84 794	117,59%
A.	Üzemi eredmény	1 411	1 622	114,95%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	10	3	30,00%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	3	293	9766,67%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	7	-290	-4142,86%
C.	Adózás előtti eredmény	1 418	1 332	93,94%
X.	Adófizetési kötelezettség		316	
D.	Adózott eredmény		1 016	

Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

A Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Megye kulturális életének meghatározó eleme, hosszú évek óta az egyik legsikeresebb vidéki kőszínház. 2018. évben 8 nagyszínpadi, 5 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, emellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata. Nagy sikerrel bonyolították le a Szabadtéri Színpad felújítását követő 2 előadást, a Bencs Villa programjait, és a XVII. VIDOR Fesztivált is.

A Szabadtéri Színpad előadásainak bevétele 14,56%-al meghaladta a tervezettet, óriási sikerrel, telt házzal bonyolították le saját produkciójukat, a Meseautó 2 előadását.

A VIDOR Fesztivál fizetős rendezvényei, mindösszesen 27 előadás a Színházban és 5 a Váci Mihály Kulturális Központban – melyekre 7.114 jegyet adtak el – nettó 18.273 eFt jegybevételt produkált, 1.606 eFt-al többet, mint 2017. évben.

Eredményes műsorpolitikájuknak és a magas színvonalú közönszervezői és marketing tevékenységüknek köszönhetően az eddigi legnagyobb éves bevételt érték el a jegy-, bérlet- és tájéladások értékesítéséből. Árbevételi tervüket 2018. évben 122,83%-ra teljesítették, és az előző évihez képest is sikerült 30.979 eFt-os emelkedést elérniük a számos bérletszünetes, sikeres vendég- és saját előadásuknak, a Szabadtéri Nyár 2018. nagyszerű előadásainak, a Bencs Villa, valamint a VIDOR Fesztivál nézőbarát, sikeres programjainak köszönhetően.

Az egyéb bevételek 101,6%-os teljesítése abból adódott, hogy a Bencs Villa üzemeltetésére az Önkormányzat 26.700 eFt többlet támogatást nyújtott.

Az anyagjellegű ráfordítások összességében 15,29 %-kal haladták meg a tervezettet, a személyi jellegű ráfordítások teljesítése 93,87 %-os, ami 29.060 eFt-tal alatta marad a tervezettnak.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztivállal és a Bencs Villával kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszünetes saját-és vendégelőadáshoz kapcsolódik, mely bevétel oldalon bőven megtérül.

A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy a társaság 2018. évben 17.669 eFt adózott eredményt realizált a tervben szereplő 5.387 eFt-al szemben, azaz a ráfordítások tervezett meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott.

Likviditási problémák az előző évekhez hasonlóan a 2018-as üzleti évben sem jelentkeztek. Az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	179 600	220 599	122,83%
III.	Egyéb bevételek	757 719	769 835	101,60%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	431 023	496 928	115,29%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	474 013	444 953	93,87%
VI.	Értécsökkenési leírás	24 000	27 397	114,15%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 896	3 316	114,50%
A.	Üzemi eredmény	5 387	17 840	331,17%
VIII.	Pénzügyi műv. bevételei	5	0	0,00%
IX.	Pénzügyi műv. ráfordításai	5	126	2520,00%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	0	-126	
C.	Adózás előtti eredmény	5 387	17 714	328,83%
X.	Adófizetési kötelezettség		45	
D.	Adózott eredmény		17 669	

VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A 2018-as év a modernizáció éve volt a Város-Kép Nonprofit Kft. életében. A Nyíregyházi Televízióban megvalósult a teljes HD átállítás, megújult több műsoruk díszlete. A Nyíregyházi Naplóban a fotók méretezése egységes lett, a városi események, történések mellett egyre több lett az olvasókat még inkább kiszolgáló, színes, exkluzív anyag. A társaság által üzemeltetett weboldalak és azok közösségi platformjai tovább erősödtek, a látogatószám növekedett. A városmarketing területén végzett munkájukat egy országos szakmai szervezet gyémánt díjjal jutalmazta.

Az Önkormányzattal kötött szerződések alapján a Város-kép Nonprofit Kft. látja el a Nyíregyházi Televízió működtetését, a Nyíregyházi Napló kiadását, a nyiregyhaza.hu, illetve a hellonyiregyhaza.hu weboldalak üzemeltetését, a Digitális Nyíregyháza programon belül kültéri padok, oszlopok működtetését, valamint a városi marketing-kommunikációs tevékenységek ellátását. Ezen feladatokért 2018. évre összesen 220.845 eFt-ot fizetett részére Nyíregyháza MJV Önkormányzata.

A társaság önkormányzaton kívüli piaci bevételei mediareklám bevételekből és médiaszolgáltatásból származó bevételekből állnak, melyekből 2018. évben összesen 151.778 eFt árbevétele származott.

Összes árbevétele 7,01%-kal haladta meg a 2018. évi tervet. Egyéb bevételei között került elszámolásra a Híradó és a Szieszta c. műsorok támogatása, munkaügyi perből származó követelésükre elszámolt értékvesztés visszairása, valamint fejlesztési céllal elhatárolt támogatások bevétele, összesen 11.696 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordításai a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően tervszinten alakultak. A bérköltség 2,89%-kal alacsonyabb, míg az értécsökkenési leírás 21,49%-kal magasabb a tervnél. Az

egyéb ráfordítások 21,63%-kal lépték túl a tervet, amelynek fő oka a helyi adók tervezettől magasabb összege.

A társaság adózott eredménye a tervet jelentősen meghaladva, 30.123 eFt-ban teljesült, így egy nyereséges, eseményekben és feladatokban gazdag, tartalmas évet zártak. A vártnál nagyobb nyereség az elért piaci bevételeknek, valamint a 3.034 eFt összegű értékvesztés visszairásának köszönhető. Ebből a jelentős összegű eredményből a számviteli törvény adta lehetőséggel élve 2018. évben az eredménytartalék terhére jövőbeli beruházásokra, fejlesztésekre 15.000 eFt fejlesztési tartalékot képeztek.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2018. évi terv	2018. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	348 222	372 623	107,01%
III.	Egyéb bevételek	6 920	11 696	169,02%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	160 135	159 758	99,76%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	178 023	172 884	97,11%
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 000	11 213	124,59%
VII.	Egyéb ráfordítások	7 495	9 116	121,63%
A.	Üzemi eredmény	489	31 348	6410,63%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	10	9	90,00%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	3	11	366,67%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	7	-2	-28,57%
C.	Adózás előtti eredmény	496	31 346	6319,76%
X.	Adófizetési kötelezettség		1 223	
D.	Adózott eredmény		30 123	

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2018. évi főbb eredményadatait az előterjesztés 1. számú mellékletében található összefoglaló táblázatban is bemutatjuk.

A 2018. évi beszámolókat áttekintettük, azok megbízható és valós képet adnak a társaságok vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről. A beszámolókat a Tisztelt Bizottság elé megtárgyalásra és az alapító felé jóváhagyásra javasoljuk.

Nyíregyháza, 2019. május 7.



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU

5
Kovács Ferenc

Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2018. évi eredményadatai

Eredménykimutatás		ÉAK	Nyírvv	Nyírtávhd	Sóstó	Állatpark	Sport centrum	Színház	Temetkezés	Város-kép	Nyírinfo	Ipari Park	Turisztika	THK	Összesen
I.	Értékesítés nettó árbev.	5 084 111	4 114 696	3 490 101	1 403 206	1 286 525	157 791	220 599	573 917	372 623	97 055	18 500	6 663	0	16 825 787
II.	Aktivált saját telj.ért	-1 015	12 680	21 004	267 532	0	0	0	1 910	0	0	0	0	0	302 111
III.	Egyéb bevételek	908 482	1 363 433	1 094 705	174 090	77 179	624 712	769 835	81 506	11 696	835	1 229	74 014	0	5 181 716
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 000 795	2 892 132	3 564 522	983 193	548 695	340 911	496 928	280 643	159 758	22 778	2 666	43 531	201	13 336 753
V.	Személyi jellegű ráford.	1 319 196	2 199 757	572 256	685 271	623 379	287 640	444 953	328 211	172 884	44 201	8 135	33 385	0	6 719 268
VI.	Értékcsökkenési leírás	135 430	118 017	334 592	104 705	59 039	67 536	27 397	22 489	11 213	17 681	4 648	2 761	4	905 512
VII.	Egyéb ráfordítások	449 876	134 726	65 890	85 752	29 387	84 794	3 316	8 703	9 116	2 126	2 254	350	0	876 290
A.	Üzemi eredmény	86 281	146 177	68 550	-14 093	103 204	1 622	17 840	17 287	31 348	11 104	2 026	650	-205	471 791
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	32 980	1	12	219	528	3	0	190	9	1	0	15	0	33 958
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	36 081	173	3	903	2 549	293	126	3	11	0	0	207	0	40 349
B.	Pénzügyi műv eredm.	-3 101	-172	9	-684	-2 021	-290	-126	187	-2	1	0	-192	0	-6 391
C.	Adózás előtti eredmény	83 180	146 005	68 559	-14 777	101 183	1 332	17 714	17 474	31 346	11 105	2 026	458	-205	465 400
X.	Adófizetési kötelezettség	28 491	20 111	0	0	1 121	316	45	1 583	1 223	1 003	185	7	0	54 085
D.	Adózott eredmény	54 689	125 894	68 559	-14 777	100 062	1 016	17 669	15 891	30 123	10 102	1 841	451	-205	411 315

hand
N

Határozat- tervezet
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága
..../2019. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
2018. évi beszámolójának véleményezéséről

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 4.132.590 eFt mérleg főösszeggel, 1.016 eFt adózott eredménnyel, és 1.016 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezését a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2019. május

Erről értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

Határozat-tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

**Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága
.../2019. (V....) számú**

h a t á r o z a t a

**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
2018. évi beszámolójának véleményezéséről**

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 346.051 eFt mérleg főösszeggel, 17.669 eFt adózott eredménnyel, és 17.669 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezésével a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2019. május

Erről értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

7
Hsz

Határozat- tervezet
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága
.../2019. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
2018. évi beszámolójának véleményezéséről

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 30/2010. (XI.12.) számú – a Közgyűlés bizottságai feladatai és hatáskörei megállapításáról szóló – önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2018. évről szóló beszámolóját 151.937 eFt mérleg főösszeggel, 30.123 eFt adózott eredménnyel, és 30.123 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezésével a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2019. május

Erről értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottság tagjai
- 2./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere
- 3./ Nyíregyháza Megyei Jogú Város Címzetes Főjegyzője
- 4./ Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
- 5./ VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.