



**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/88 /2024.


Ügyintéző: Fodorné Maksa Márta/Cserepánya-Nagy Tímea


ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsághoz –

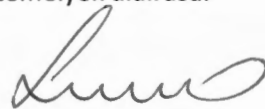
Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2024. évi üzleti terveinek véleményezésére



Dr. Kovács Ferenc
polgármester


Hagymási Gyula
Polgármesteri Kabinet vezetője


Kohut Ágnes
Vagyongazdálkodási Osztály vezetője

törvényességi véleményezést végző
személyek aláírása:


Dr. Szemán Sándor
Címzetes Főjegyző


Faragóné Széles Andrea
Jegyzői Kabinet vezetője



NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU



Tisztelt Bizottság!

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata vagyonának meghatározásáról, a vagyon feletti tulajdonjog gyakorlásának szabályozásáról szóló 24/2023. (XII.01.) önkormányzati rendelet (Ör.) 3. § (5) bekezdése értelmében az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek esetében a legfőbb szerv hatáskörét - így az üzleti terv jóváhagyását is - a Polgármester gyakorolja. Az Ör. 3. § (6) bekezdése értelmében az egyéb gazdálkodó szervezetek, intézmények esetében az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos tagsági jogok gyakorlására a Polgármester, illetve meghatalmazottja jogosult.

A Közgyűlés 26/2019. (XII.20.) számú rendelete a Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottság feladataként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaságok esetében – a polgármesteri döntést megelőzően - üzleti tervük megtárgyalását és véleményezését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2024. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelete alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok elkészítették a 2024. évre vonatkozó üzleti terveiket.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai az 2024. évi üzleti terveket megtárgyalták, és azokat valamennyi bizottság a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Az üzleti tervek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden foglaljuk össze és véleményezzük a társaságok 2024. évi célkitűzéseit, tervezett bevételeik és költségeik alakulását, valamint várható eredményüket.

1. Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.

A Kft. az ország egyik legnépszerűbb vidéki színházát működtető, gazdaságilag stabil társaság. A Móricz Zsigmond Színház Nyíregyháza és Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye kulturális életének meghatározó eleme, mely 2020. január 1-től az Állam és Nyíregyháza MJV. Önkormányzatának közös működtetésében végzi feladatait.

A 2024-es üzleti terv készítése során növekvő forrásokkal számolnak, mely lehetőséget teremt a minőségi szakmai tevékenység végzésére. Céljuk, hogy számos és méltó feladat várjon minden művészükre, valamint a közönség egyre növekvő számban térjen vissza falaik közé.

A 2024-es évben 13 új bemutatót terveznek, melyből 5 nagyszínpadi produkció (egy gyermekeknek, egy pedig mind a gyermekeknek, mind a felnőtteknek is szól), 5 kamara színpadi és 3 Bárány Frigyes Stúdió-beli az óvodás korú néző-utánpótlásnak.

Nagyon fontosnak tartják a színház falain kívül zajló tevékenységüket is. A Szabadtéri Nyár és a VIDOR Fesztivál évről-évre nagy sikert arat és számos nézőt vonz. A Szabadtéri Színpad június közepétől augusztus végéig fogadja a nézőket. A társaság 2018. óta üzemelteti a megújult Bencs Villát, és 2021. nyaratól a Szindbád Színháztörténeti Múzeum és Rendezvényteret, melyek színes programokkal várják a közönséget 2024. évben is.

A társaság 2024. évre tervezett összes bevétele 1.413.111 eFt, melyből a jegy- és bérletértékesítés, tájelőadások árbevétele 230.500 eFt, a bérleti díjkból származó bevétel 17.200 eFt, a reklámbevétel 13.000 eFt, az egyéb értékesítés árbevétele pedig 62.500 eFt. A bevételeknél a tájelőadások bevételi terve 64%-os, a Színház rezsiköltség térítés sora pedig 58%-os növekedést mutat.

2024. évben egyéb bevételként 440.650 eFt költségvetési támogatással, 77.561 eFt bérfejlesztési támogatással, 55.000 eFt vállalkozásoktól kapott támogatással, 140.000 eFt pályázati bevételekből származó összeggel, valamint 372.500 eFt önkormányzati támogatással terveznek. Az önkormányzati támogatás összege 26%-kal növekedett az előző évihez képest. A többlettámogatás a tervezett béremelés és a közterhek többletköltségének fedezetéül szolgál. A pénzügyi műveletekből származó bevételt 4.000 eFt-ra tervezik.

Az energiahordozók anyagköltségére tervezett összeg alacsonyabb a 2023. évi tervél. Valamelyest mérséklődtek az árak mind a villamosenergia, mind a földgáz tekintetében, azonban még így is többszöröse a 2022-es árrobbanást megelőző időszak árfekvésének. Ugyanez elmondható a távhő áráról is, ami továbbra is négyszerese az áremelkedés előtti időszaknak. 2024. évben a vízdíj drasztikus emelkedése okoz nagymértékű többletköltséget, ami jelentősen megterheli a társaság költségvetését, 262%-os emelkedéssel terveznek. A növekvő üzemanyagárak is nagy hatással vannak a költségek alakulására.

A személyi jellegű ráfordításokra tervezett összeg közel 25%-os növekedést mutat a 2023. évi várható tényadathoz képest. A meglévő munkavállalók megtartása és a betöltetlen álláshelyek feltöltése érdekében elengedhetetlen a béremelés. A társaság átlagosan 10-15%-os béremeléssel kalkulált, valamint a színház sajátos munkarendje szükségessé teszi a túlóra kifizetést. Az idei évben bevezetett új munkaidő-beosztás, kiterjesztett munkaidő-keret várhatóan további túlóra kifizetéseket keletkeztet majd. Közhasznú tevékenységüket 103 fő alkalmazottal tervezik ellátni 2024. évben.

2024. évben 132.010 eFt-ban tervez beruházásokat a Színház. Ezek megvalósításához jelenleg 60 millió Ft támogatási forrás áll a rendelkezésükre, melyet energia-takarékosságot célzó fejlesztésekre nyert a társaság. A tervezett beruházásokból a legjelentősebb egy hőszivattyús rendszer kiépítése, mely a tavalyi évben került megkezdésre és 2024-ben kívánják befejezni, továbbá szigetelés, nyílászáró csere, az épület-felületei és a tűzjelző rendszerek cseréje.

A Kft. 1.413.111 eFt bevétellel szemben 1.413.002 eFt költséggel, ráfordítással kalkulál, így 2024. évre csak egy minimális, 109 eFt összegű adózás előtti eredményt prognosztizál.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2023.12.31 várható tény	2024. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	339 930	323 200	95,08%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	878 092	1 085 911	123,67%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	556 703	603 466	108,40%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	612 621	765 604	124,97%
VI.	Értékcsökkenési leírás	38 347	38 000	99,10%
VII.	Egyéb ráfordítások	6 351	5 932	93,40%
A.	Üzemi eredmény	4 000	-3 891	-97,28%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	9 561	4 000	41,84%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	0,00%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	9 561	4 000	41,84%
C.	Adózás előtti eredmény	13 561	109	0,80%

2. VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A Kft. tevékenységének fő célja Nyíregyháza város és vonzáskörzetének lakossága számára közszolgálati műsorszolgáltatás és szolgáltató műsorok biztosítása, majd a 2004-es átalakulást követően helyi lapkiadás, Nyíregyháza MJV honlapjának üzemeltetése, reklám- és PR-szolgáltatás nyújtása, hír- és reklámértékesítés, valamint közvélemény-kutatás végzése.

A társaság által összeállított üzleti terv a megszokott, bázis évre épített módszertan alapján, egy reálisan megvalósítható összképet mutat. Tevékenysége a Nyíregyházi Napló, a Nyíregyházi Televízió, a www.nyiregyhaza.hu, a www.hellonyiregyhaza.hu és kapcsolódó közösségi oldalak üzemeltetéséből, kiadásából, az ESMA Zrt. felé történő közterületi reklámhelyekkel kapcsolatos tevékenységből, online kommunikációs tevékenységek ellátásából áll.

A Nyíregyházi Televízióban a megszokott műsorok, továbbá lehetőség és igény szerint új műsorok gyártása a cél. Tevékenységük fontos része a közszolgálati hírcsatorna és a teljes MTVA számára az igény szerinti napi tartalomgyártás, ami rendszeres megjelenést biztosít Nyíregyházának az országos televízióban.

A Nyíregyházi Napló az egyik legfontosabb terméke a Társaságnak. 2024-ben 50 alkalommal tervezik a megjelenését. A hagyományos felületeken felül nagy hangsúlyt fektetnek az online platformjaikra, a www.nyiregyhaza.hu és a www.hellonyiregyhaza.hu híroldalakra, továbbá a kapcsolódó Facebook oldalakra és TikTok-csatornákra is.

A társaság 2024. évre 443.926 eFt értékesítésből származó árbevételt tervezett a 2023. évi 433.472 eFt-os bázishoz képest. Egyéb bevétel jogcímen 8.727 eFt-tal terveznek.

A Kft. a 2024. évi bevételeit összeségében 452.653 eFt-tal tervezte, ami a 2023. évi várható 442.349 eFt-hoz képest 2,33%-os növekedést mutat. Ebből az önkormányzati szolgáltatás vásárlás ellenértéke 2024. évben nettó 286.360 eFt. 2024. évben a televízió, a nyomtatott sajtó, a www.nyiregyhaza.hu weboldal és kapcsolódó közösségi média kezelése vonatkozásában emelkedett az önkormányzati szolgáltatás vásárlás összege. A nyomtatási költségek drasztikusan megemelkedtek. További költségnövekményt jelent a kft. számára az üzemanyag árának növekedése, a terjesztési költségek emelkedése és a személyi jellegű ráfordítások növekedése.

A bevételi forrásainak aránya jelentősen eltolódott a belföldi értékesítés árbevétele irányába az egyéb bevételekkel szemben. Az egyéb bevételekben a Híradó és a Szieszta magazinműsor pályázati forrásból befolyó támogatása szerepel, továbbá egy „NYÍREGYHÁZA” térinstalláció beruházásának fejlesztési céllal elhatárolt bevételének visszaírása.

A társaság 2024. évi tervében 169.786 eFt anyagjellegű ráfordítással, 251.257 eFt személyi jellegű ráfordítással, 17.000 eFt tervezett amortizációval, 13.500 eFt egyéb ráfordítással kalkulált. A tervezett anyagjellegű ráfordítások összege alacsonyabb a 2023-as értékhez képest. Egyedül az üzemanyag költség mutat nagyobb emelkedést a bázishoz viszonyítva. A társaság személyi jellegű ráfordításainak várható értéke 21,55%-kal magasabb, mint a 2023. évi várható tény adat. Ennek fő oka a 2024. évre tervezett 15%-os differenciált bérfejlesztés. Az éves létszámuk a tavalyi évhez képest 1 fővel növekszik. 26 fő főállású dolgozóval és 1 fő részmunkaidőben foglalkoztatott alkalmazottal számolnak.

A beruházási tervet a technikai eszközök sérülékenysége és kora miatt rugalmasan szükséges kezelni. Beruházásait az esetleges meghibásodások szerint fogják végezni. A beruházási tervben szerepel többek között statív szett, HD kamera, notebook, monitor, tápegység, szerver és egy iktató szoftver is.

A társaság 2024. évre 1.110 eFt adózás előtti eredményt prognosztizál, szemben a 2023-as évre várható 18.666 eFt-os nyereséggel.

Eredménykimutatás		adatok eFt-ban		
		2023.12.31 várható tény	2024. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	433 472	443 926	102,41%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	
III.	Egyéb bevételek	8 877	8 727	98,31%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	189 316	169 786	89,68%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	206 711	251 257	121,55%
VI.	Értékcsökkenési leírás	15 508	17 000	109,62%
VII.	Egyéb ráfordítások	12 147	13 500	111,14%
A.	Üzemi eredmény	18 667	1 110	5,95%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	0	0	
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	1	0	
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-1	0	
C.	Adózás előtti eredmény	18 666	1 110	5,95%

3. Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.

A felnőttképzési törvény 2022. évben történt módosítása nagy változást hozott a társaság feladatellátása terén, mert a törvénymódosítás nyomán az alapszakmák oktatását már csak a szakképzési centrumok végezhetik. Mivel a társaság engedéllyel rendelkező felnőttképzőként működik, ezért továbbra is tervei között szerepel a színvonalas és költséghatékony felnőttképzések megvalósítása, de mivel az alapszakmák oktatását már csak a szakképzési centrumok végezhetik, így a tavalyi évhez hasonlóan 2024. évben is a nyíregyházi óvodák vezetőinek terveznek tartani szervezetfejlesztő tréningeket.

A társaság számára 2024. év legfontosabb feladata az előző évhez hasonlóan az MTMI Élményközpont üzemeltetése. Nyíregyháza MJV Önkormányzata 2022. január 1. napjától a Nyírvidék Képző Központot bízta meg a pályázati forrásból felújított, Báthori u. 20. szám alatti MTMI Élményközpont üzemeltetési feladataival. A projekt fenntartási időszaka alatt a Társaság teljesíti a Nyíregyházi Egyetemmel együttműködve a pályázati időszakra meghatározott oktatási, nevelési programokat.

Így a Kft. 2024. évben továbbra is feladatként határozta meg az Élményközpont épületének költséghatékony kihasználását, ennek érdekében biológia-kémia természettudományos élményhetek megtartását, illetve óvoda- kreatív és iskolaelőkészítő táborok megtartását.

További céljuk, hogy tovább színesítsék a város táboroztatási palettáját az Élményközpont épületének kihasználásával.

Az Önkormányzat 2024.-ben a Nyírvidék Képző Központ számára az MTMI Élményközpont üzemeltetésére 25.000 eFt működési támogatást biztosít a költségvetéséből.

A társaság beruházást nem tervez.

Az Önkormányzat által a társaság számára biztosított 25.000 eFt működési támogatáson felül tréningek és egyéb képzések megvalósításából 1.000 eFt, bérleti díjából 250 eFt, egyéb szolgáltatási díjból 250 eFt, míg kamatbevételekből 750 eFt bevételt terveznek 2024. évre.

Anyagjellegű ráfordításként 4.035 eFt-ot, személyi jellegű ráfordításként 23.000 eFt-ot, értékcsökkenési leírásként 200 eFt-ot, egyéb ráfordításként pedig 15 eFt-ot terveznek 2024. évre, így a Nyírvidek Képző Központ 2024. évi várható eredménye 0 Ft lesz.


adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2023.12.31 várható tény	2024. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	1 575	1 500	95,24%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	
III.	Egyéb bevételek	25 000	25 000	100,00%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 869	4 035	104,29%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	21 727	23 000	105,86%
VI.	Értékcsökkenési leírás	162	200	123,46%
VII.	Egyéb ráfordítások	10	15	150,00%
A.	Üzemi eredmény	807	-750	-92,94%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	1 426	750	52,59%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	0	0	0,00%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	1 426	750	52,59%
C.	Adózás előtti eredmény	2 233	0	0,00%

A gazdasági társaságok 2024. évi üzleti terveit áttekintettük, ismereteink szerint azok korrekt szakmai szempontok alapján készültek. A kialakított tervszámokat a tervek készítésének időpontjában rendelkezésre álló információk alapján reálisnak, megalapozottnak ítéljük, ezért a **Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottságnak meg tárgyalásra és az alapító felé jóváhagyásra javasoljuk.**

Nyíregyháza, 2024. 04. 03.




Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága
..../2024. (IV....) számú

h a t á r o z a t a

**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
2024. évi üzleti tervének véleményezéséről**

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét 1.413.111 eFt bevétellel, 1.413.002 eFt költséggel, ráfordítással, és 109 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2024. április

Erről értesülnek:

- 1./ Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági 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.

Határozat- tervezet
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága
..../2024. (IV....) számú

h a t á r o z a t a

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
2024. évi üzleti tervének véleményezéséről

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét 452.653 eFt bevétellel, 451.543 eFt költséggel, ráfordítással, és 1.110 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2024. április

Erről értesülnek:

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

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Ifjúsági Bizottsága
.../2024. (IV.....) számú

h a t á r o z a t a

**a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft.
2024. évi üzleti tervének véleményezéséről**

A Bizottság

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Közgyűlésének 26/2019. (XII.20.) számú önkormányzati rendeletében kapott felhatalmazás alapján az előterjesztést megtárgyalta, és

a Nyírvidék Képző Központ Nonprofit Kft. 2024. évi üzleti tervét 27.250 eFt bevétellel, 27.250 eFt költséggel, ráfordítással, és 0 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2024. április

Erről értesülnek:

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