



**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/77 /2025.

Ügyintéző: Fodorné Maksza Márta/Kohut Ágnes

ELŐTERJESZTÉS

- a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottsághoz –

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének véleményezésére

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 Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság feladataként meghatározta a feladatköréhez kapcsolódó gazdasági társaság esetében – a polgármesteri döntést megelőzően - az üzleti terv megtárgyalását és véleményezését.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének a 2025. évi költségvetésről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló 2/2025.(II.14.) önkormányzati rendelete alapján az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság elkészítette a 2025. évre vonatkozó üzleti tervét.

A gazdasági társaság Felügyelőbizottsága a 2025. évi üzleti tervet megtárgyalta, és a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolta.

Az üzleti terv jelen előterjesztés mellékletét képezi, így csak röviden foglaljuk össze és véleményezzük a társaság 2025. évi célkitűzéseit, tervezett bevételei és költségei alakulását, valamint várható eredményét.

Önkormányzatunk hosszú évek óta kiemelten fontos területként kezeli a sportot, az ezzel kapcsolatos feladatellátást, és támogatja azt komoly nagyságrendű infrastrukturális fejlesztésekkel, beruházásokkal, amire méltón lehet büszke Városunk. A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. tevékenysége, az évek óta épülő tudatos, átgondolt gazdasági és sportszakmai stratégiája szervesen illeszkedik ebbe a rendszerbe. 2025.02.01. napjától a Nemzeti Sportfejlesztési és Módszertani Intézethez tartoznak a kiemelt vidéki sportszervezetek, köztük a Sportcentrum is. A Társaság jövőképe,

hogy folyamatosan építse és megerősítse pozícióját, mint városunk és szűkebb régióink eredményes sport vállalkozása. A 2025-ös üzleti évet tudatos és átgondolt stratégia mentén, a forrásaik racionális, tervszerű felhasználása mellett kívánják az előző évek tapasztalataira alapozva fenntartani, sportszakmai tevékenységüket a Kormányzati, illetve a tulajdonosi elvárások mentén fejleszteni. Feladatellátásuk során a hangsúly az erőforrások hatékony felhasználása mellett a szolgáltatásaikat igénybe vevők elégedettségén és legfőképpen a közösségi érdekek szem előtt tartásán alapul, olvashatjuk a terv sorai közt.

2025-ös üzleti év viszonylatában komoly alapvető elvárásokat fogalmaz meg magával szemben a társaság vezetése, melyről részletesen olvashatunk rögtön a terv 5. oldalán. Marketing tervük részletes és megalapozott, az eddigi sikeres tevékenységüket, eredményeiket viszi tovább. A humánerőforrás gazdálkodásukban megfogalmazottak biztosítják a megfelelő munkamórált, a versenyképes jövedelmet. A személyi jellegű ráfordítások tervezése során számoltak egy 9 %-os béremeléssel, a minimálbér emelkedésének hatása mellett.

A Kft. beruházási tervében 30.092 eFt értékben tervez beruházást 2.356 eFt saját forrás, 6.134 eFt Látvány csapatsport támogatás, 1.601 eFt kiegészítő sportfejlesztési támogatás és 20.000 eFt Kiemelt Klub támogatás felhasználásával. Jelentősebb beruházásaik között szerepel egy magas intenzitású mágnesterápiás gép, eredményjelző berendezés, továbbá informatikai eszközök beszerzése.

A Társaság a 2025. évre tervezett bevételeit 1.392.169 eFt-ban határozta meg. Az értékesítés árbevételét 232.432 eFt-ra prognosztizálják, ez azonos szintű a 2024. évi várható tényadattal. Egyéb bevételeket 2025. évben 1.159.716 eFt-os összegre tervezik, ami 10,57 %-os emelkedést jelent az előző üzleti évhez képest. A Társaság 2025. évi eredményes gazdálkodáshoz, feladatvégzéshez 361 MFt önkormányzati támogatással számol, ami összességében megegyezik a bázis évi támogatás összegével.

Egyéb bevételei között a jelentősebbek:

Önkormányzati működési támogatás:	361.000 eFt
TAO támogatás	284.347 eFt
Egyéb működési célú támogatások	16.205 eFt
Kiemelt Klub támogatás 2023-2024	36.273 eFt
Kiemelt Klub támogatás 2025	354.159 eFt
Fejlesztési céllal elhatárolt támogatás tárgyévi visszairása	101.232 eFt

A 2025-ös üzleti évre tervezett Egyéb bevételek összege 1.159.716 eFt, ami értékét tekintve 10,57%-kal haladja meg a bázisévi várható 1.048.837 eFt-ot. A növekedéshez a kiemelt vidéki, illetve a kiegészítő sportfejlesztési támogatások emelkedése járul hozzá. A 354 MFt-os Kiemelt Klub támogatást működési céllal tervezik felhasználni, aminek nagyobb részét sportszakmai feladatellátás finanszírozására, kisebb részét üzemeltetési feladatellátásra fordítják.

2025. évre költségek, ráfordítások társasági szinten 1.389.388 eFt összegben kerültek meghatározásra, ami 10,96 %-os emelkedést jelent az előző évhez képest. Anyagjellegű ráfordítások tervezett összege 545.213 eFt, mely 9,5%-os növekedést mutat az előző évhez képest. A növekedés oka az anyagköltségek, illetve az igénybe vett szolgáltatások növekedése. Anyagköltségek között emelkedéssel terveznek a tavalyi évhez képest a villamosenergia díj soron. Az igénybe vett szolgáltatások költségsorai közül a szállítási költségén és a karbantartási költségek soron terveznek jelentős emelkedéssel. A személyi jellegű ráfordítások 713.290 eFt-tal kerültek tervezésre, ami növekedést jelent 2024. évhez képest, aminek oka a minimálbér emelkedése, illetve a többi főállású dolgozó már fentiekben említett 9%-os béremelése. Az értékcsökkenési leírás összegét 113.260 eFt-ra, egyéb ráfordításait pedig 17.600 eFt-ra tervezik. Mindezek alapján a Sportcentrum 2025. évi várható

adózás előtti tervezett eredménye 2.781 eFt. A tervet megalapozottnak és reálisan megvalósíthatónak ítéljük, mind a sportszakmai célkitűzések, mind a gazdálkodási adatok tekintetében.

adatok eFt-ban

Eredménykimutatás		2024.12.31 várható tény	2025. évi terv	Terv/Tény
I.	Értékesítés nettó árbevétele	231 512	232 432	100,40%
II.	Aktivált saját telj.ért	0	0	
III.	Egyéb bevételek	1 048 837	1 159 716	110,57%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	497 898	545 213	109,50%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	626 238	713 290	113,90%
VI.	Értékcsökkenési leírás	123 930	113 260	91,39%
VII.	Egyéb ráfordítások	4 063	17 600	433,18%
A.	Üzemi eredmény	28 220	2 785	9,87%
VIII.	Pénzügyi műv.bevételei	65	21	32,31%
IX.	Pénzügyi műv.ráfordításai	43	25	58,14%
B.	Pénzügyi műveletek eredm.	22	-4	-18,18%
C.	Adózás előtti eredmény	28 242	2 781	9,85%

A gazdasági társaság 2025. évi üzleti tervének készítését többkörös szakmai egyeztetések, költségvetési kapcsolatok kialakításához átgondolt, jól előkészített előtervek készítése és megfelelő korrigálása előzte meg. A társaság menedzsmentje az eddigi évek tapasztalatai alapján, többnyire a bázis év várható tény adataira alapozva állította össze tervét megfelelő körültekintés mellett, figyelembe véve az aktuális gazdasági körülményeket, hatásokat. A tervet megvalósíthatónak ítéljük, ezért a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottságot kérem annak megtárgyalására és véleményének megfogalmazására annak elfogadásával kapcsolatban.

Nyíregyháza, 2025.05.12.


Dr. Kovács Ferenc
polgármester

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottsága
.../2025. (V....) számú

h a t á r o z a t a

**a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
2025. évi üzleti tervének véleményezéséről**

A Bizottság

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

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét 1.392.169 eFt bevétellel, 1.389.388 eFt költséggel, ráfordítással, és 2.781 eFt adózás előtti eredménnyel a Polgármesternek jóváhagyásra javasolja.

Nyíregyháza, 2025. május

Erről értesülnek:

- 1./ Szociális, Egészségügyi 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.