



**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/...../2018.

Ügyintéző: Havasiné Tári Tímea

ELŐTERJESZTÉS

- a Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsághoz -

Nyíregyháza MJV Önkormányzata tulajdonában lévő gazdasági társaságok 2017. 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 feladatákként 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 2017. 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 beszámolóit, üzleti jelentésüket, és amennyiben a társaság közhasznú a közhasznúsági mellékletek jelen előterjesztés mellékleteit képezik, így csak röviden kívánjuk összefoglalni a cégek 2017. évi beszámolóinak főbb adatait.

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.

A társaság 2017. évben is elsődleges feladatának tekintette az Önkormányzattal kötött közszolgáltatási szerződésben vállalt feladatainak magas színvonalú – sportsikerekkel övezett – ellátását, az ehhez biztosított, illetve rendelkezésre álló források hatékony kihasználása mellett, a város sportkoncepciójával és sportfejlesztési célkitűzéseivel összhangban.

A Sportcentrum Nonprofit Kft. 2017-es üzleti éve mind szakmailag, mind gazdaságilag eredményesnek mondható. Az év folyamán több jelentős változás történt a társaság működését

tekintve – labdarúgó utánpótlás kiválása, a felnőtt női röplabda csapat versenyeztetési feladatainak átadása a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére, a MOL által nyújtott kiegészítő sportfejlesztési támogatás – melyek kihatással voltak a bevételek és a ráfordítások alakulására is. A fentiek okán év közben a 2017. évi üzleti tervük is módosításra került. A módosított üzleti tervükben szereplő kimagasló várható eredmény miatt az Önkormányzat 73.485 eFt-tal csökkentette a 2017. évre megítélt működési célú önkormányzati támogatás összegét, ezért a Sportcentrum tárgyévi eredménye elmaradt a tervezettől.

A 2017-es üzleti évben a társaság összes bevétele 766.447 eFt volt. Az értékesítés nettó árbevétele jelentős, 15,64%-os növekedést mutat, mely elsősorban az bérbeadásból származó árbevétel növekedésnek köszönhető.

Az egyéb bevételek közel 15%-os csökkenését a már említett önkormányzati támogatás csökkenése okozza. A társaság látvány-csapatsport támogatás címén 167.298 eFt-ot, önkormányzati támogatásként 157.606 eFt-ot, szakszövetségektől kapott támogatásként 54.186 eFt-ot, fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairásából 37.149 eFt-ot, szülői adományként 24.910 eFt-ot számolt el az egyéb bevételek között. Kiegészítő sportfejlesztési támogatásként 251.498 eFt folyt be tárgyévben, melyből 61.061 eFt került elszámolásra 2017. évben az egyéb bevételek között.

Anyagjellegű ráfordításaik tervszinten, személyi jellegű ráfordításaik a tervet 5,1%-kal meghaladóan teljesültek. Az egyéb ráfordítások 25,19%-kal haladták meg a tervezett értéket, melynek oka a megnövekedett árbevétel miatti magasabb iparűzési adó, a selejtezett tárgyi eszközök terven felüli értékcsökkenése, illetve vevőkövetelésekre képzett értékvesztés.

A társaság 2017. évi adózás előtti eredménye 31.687 eFt, mely a 109.885 eFt összegű tervhez képest 28,84%-os teljesítést mutat.

		adatok eFt-ban		
Eredménykategóriák		2017. évi terv	2017. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	225 702	260 996	115,64%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	
III.	Egyéb bevételek	594 056	505 427	85,08%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	315 135	316 923	100,57%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	296 828	312 062	105,13%
VI.	Értékcsökkenési leírás	53 793	50 521	93,92%
VII.	Egyéb ráfordítások	44 108	55 218	125,19%
A.	Üzemi eredmény	109 894	31 699	28,85%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-9	-12	133,33%
C.	Adózás előtti eredmény	109 885	31 687	28,84%

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. 2017. évben 8 nagyszínpadi, 3 kamara és 3 Művész Stúdiós bemutató zajlott, emellett megrendezésre került az immár hagyománynak számító Táncfarsang eseménysorozata. Nagy sikerrel került lebonyolításra a Szabadtéri Színpad programsorozata és a VIDOR Fesztivál is.

2017. évben a Színház 476 előadást tartott, ebből 11 a tájelőadások száma, saját produkció 425, vendég előadás 51 volt. A 476 előadást összesen 103.366 néző látta, jegy-, bérlet-, tájbevételek nettó 158.474 eFt volt.

2017. évben ötödik alkalommal bonyolították le teljes egészében a Szabadtéri Nyár eseménysorozatát, melyet sikeresen zártak. Összesen 7 előadást tartottak, melyeket 7.454 fő néző látott. A nettó jegybevételek 16.440 eFt volt.

A XVI. VIDOR Fesztivál 2017. augusztus 25. és szeptember 2. között került megrendezésre. A Nagyszínpadon 8 előadást láttak vendégül 2.865 fős fizető nézőszám mellett, a Krúdy Kamarában 16 előadás zajlott 1.590 fő néző előtt, a Dumaszínház előadásai pedig 1.877 embert vonzottak. A programok 16.667 eFt jegybevételre eredményeztek.

Árbevételi tervüket 134,2%-ra teljesítették, a többletbevételek a tervezetthez képest 38.174 eFt volt. Az emelkedés nagyrészt a kiemelkedően magas bérletszűnetes előadásszámnak, és az ebből származó többletbevételeknek köszönhető, valamint annak, hogy a VIDOR Fesztivál tervezett bevételét a nézőbarát, sikeres programoknak köszönhetően 4.504 eFt-tal sikerült túlteljesíteniük. A tájelőadásokból származó bevétel is jelentősen meghaladta a tervezettet, 5.595 eFt többletbevétel jelentett a Színháznak.

Az egyéb bevételek 105,87%-os teljesítése 55.418 eFt-tal haladta meg a tervet, mely abból adódott, hogy a benyújtott pályázataikkal jelentős támogatást nyertek el az NKA-tól és az EMMI-től. Az egyéb bevételek között került elszámolásra az Önkormányzattól kapott támogatás 175.000 eFt-os, az állami támogatás 346.400 eFt-os, a vállalkozásoktól kapott támogatás 126.430 eFt-os összege, valamint a pályázati bevételek 68.300 eFt értékben.

A kedvező bevételi adatok természetesen hatással voltak a költség oldalra is. Az anyagjellegű ráfordítások összességében 20,94%-kal haladták meg a tervezettet. A költségek többlete egyrészt a VIDOR Fesztivállal kapcsolatos, másrészt a produkciók okán igénybe vett szolgáltatások magasabb költsége a számos bérletszűnetes saját- és vendégelőadáshoz kapcsolódik. Ezen költségek természetesen a bevétel oldalon bőven megtérülnek.

A takarékos és hatékony gazdálkodást tükrözi, hogy a 2017. évi adózás előtti eredmény 19.742 eFt lett a tervben szereplő 5.200 eFt-tal szemben, azaz a költségek, ráfordítások tervezett meghaladó részére a bevételi többlet fedezetet nyújtott és 378% tervteljesítést eredményezett.

Likviditási problémák a 2017-es üzleti évben sem jelentkeztek, az önkormányzati támogatással kiegészített állami támogatás kiegyensúlyozott gazdálkodást biztosított a Színház számára.

		adatok eFt-ban		
Eredménykategóriák		2017. évi terv	2017. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	141 300	189 620	134,20%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	
III.	Egyéb bevételek	680 480	720 412	105,87%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	365 036	441 484	120,94%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	422 300	413 357	97,88%
VI.	Értékcsökkenési leírás	26 819	32 537	121,32%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 420	2 906	120,08%
A.	Üzemi eredmény	5 205	19 748	379,40%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-5	-6	120,00%
C.	Adózás előtti eredmény	5 200	19 742	379,65%

VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.

A társaság feladatai a tulajdonos Önkormányzat felé vállalt feladatokból, illetve más piaci szereplők részére végzett tevékenységekből állnak.

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 2017. évre összesen 180.961 eFt-ot fizetett részére Nyíregyháza MJV Önkormányzata.

Önkormányzaton kívüli piaci bevételei médiareklám bevételekből, az MTVA részére műsorgyártásért kapott összegekből, valamint projektek nyilvánosság biztosításából származó bevételekből állnak, melyekből 2017. évben összesen 144.967 eFt árbevétele származott.

Összes árbevétele 8,76%-kal haladta meg a 2017. évi tervet. Egyéb bevételei között került elszámolásra a Híradó és a Szieszta c. műsorok támogatása, bértámogatás, tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel, valamint fejlesztési céllal elhatárolt támogatások bevétele, összesen 12.792 eFt értékben.

Anyagjellegű ráfordításai az árbevétellel arányosan növekedtek, 8,57%-kal haladták meg a tervezett értéket. A bérköltség 3,01%-kal, míg az értékcsökkenési leírás 21,49%-kal magasabb a tervnél. Az egyéb ráfordítások 73,58%-kal lépték túl a tervet, amelynek oka az iparűzési adó és a társasági adó magasabb összege, valamint a 3.321 eFt-ban elszámolt követelések értékvesztése.

A társaság adózás előtti eredménye az 1.358 eFt-os tervet jelentősen meghaladva, 5.603 eFt-ban teljesült, így egy nyereséges, eseményekben és feladatokban gazdag, tartalmas évet zártak.

A társaság likviditási helyzetének szempontjából rendkívül kedvező esemény volt, hogy Nyíregyháza MJV Önkormányzata tőkeágon 26.000 eFt-ot juttatott a társaságnak plusz forrásként. Ebből 1.000 eFt-tal a jegyzett tőke került megemelésre, 25.000 eFt pedig a tőketartalékba került. Ezzel a tulajdonosi tőkeinjekcióval az elmaradt kötelezettségeit rendezni tudta a társaság. A Nyírinform Nonprofit Kft.-től kapott tagi kölcsönt 2017. év végén visszafizették. A társaság saját tőke/jegyzett tőke aránya jelentősen javult, a saját tőke aránytalanságából eredő problémájuk így megoldódott.

Eredménykategóriák		2017. évi terv	2017. évi tény	Tény/Terv
I.	Értékesítés nettó árbevétele	299 676	325 928	108,76%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-650	
III.	Egyéb bevételek	10 206	12 792	125,34%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	134 260	145 765	108,57%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	157 123	161 848	103,01%
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 219	11 200	121,49%
VII.	Egyéb ráfordítások	7 820	13 574	173,58%
A.	Üzemi eredmény	1 460	5 683	389,25%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-102	-80	78,43%
C.	Adózás előtti eredmény	1 358	5 603	412,59%

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2017. évi főbb eredményadatait az előterjesztés 1. számú mellékletében található összefoglaló táblázatban is bemutatjuk.

A gazdasági társaságok Felügyelőbizottságai a 2017. évi beszámolókat megtárgyalták, és azokat a bizottságok a tulajdonosnak jóváhagyásra javasolták.

Kivételt képez a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft. beszámolója. A 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 2017. évi beszámolók könyvvizsgálatát. A könyvvizsgálói jelentések a beszámolók mellékleteit képezik.

A 2017. 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, 2018. április 10.


Dr. Kovács Ferenc 




NYÍREGYHÁZA

WWW.NYIREGYHAZA.HU



Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2017. évi eredményadatai

Eredménykimutatás	Nyírvv	Nyírtávhő	Sóstó	THG	Állatpark	Sport centrum	Színház	Temetkezés	Város-kép	Nyírinfo	Ipari Park	Turisztika	THK	Összesen
I. Értékesítés nettó árbev.	3 388 232	3 634 410	1 342 727	2 249 603	938 782	260 996	189 620	536 101	325 928	86 626	14 789	4 730	1 500	12 974 044
II. Aktivált saját telj.ért	15 456	20 260	30 072	-452	0	0	0	-3 702	-650	0	0	0	0	60 984
III. Egyéb bevételek	1 694 385	1 226 416	156 896	249 727	71 075	505 427	720 412	87 919	12 792	658	146	60 497	0	4 786 350
IV. Anyagijellegű ráfordítások	2 368 064	3 574 429	693 788	962 115	406 863	316 923	441 484	267 630	145 765	20 224	3 553	28 858	1 479	9 231 175
V. Személyi jellegű ráford.	2 503 767	580 280	615 318	999 315	482 328	312 062	413 357	311 737	161 848	40 662	3 798	29 513	0	6 453 985
VI. Értékcsökkenési leírás	131 721	325 867	106 788	39 280	45 592	50 521	32 537	16 502	11 200	11 186	4 677	3 881	10	779 762
VII. Egyéb ráfordítások	85 205	248 639	109 204	156 339	35 157	55 218	2 906	8 094	13 574	2 372	527	408	8	717 651
A. Üzemi eredmény	9 316	151 871	4 597	341 829	39 917	31 699	19 748	16 355	5 683	12 840	2 380	2 567	3	638 805
VIII. Pénzügyi műv.bevételei	12	53	156	48	63	24	3	135	21	216	8	5	0	744
IX. Pénzügyi műv.ráfordításai	281	7	1 717	3 697	2 666	36	9	111	101	0	150	77	0	8 852
B. Pénzügyi műv.eredm.	-269	46	-1 561	-3 649	-2 603	-12	-6	24	-80	216	-142	-72	0	-8 108
C. Adózás előtti eredmény	9 047	151 917	3 036	338 180	37 314	31 687	19 742	16 379	5 603	13 056	2 238	2 495	3	630 697
X. Adófizetési kötelezettség	4 969	3 226	307	18 223	415	324	48	1 491	610	637	222	29	0	30 501
D. Adózott eredmény	4 078	148 691	2 729	319 957	36 899	31 363	19 694	14 888	4 993	12 419	2 016	2 466	3	600 196

Határozat- tervezet

NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS

KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága
..../2018. (V....) számú

h a t á r o z a t a

a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.
2017. 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. 2017. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 809.606 eFt mérleg főösszeggel, 31.363 eFt adózott eredménnyel, és 31.363 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2018. 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
..../2018. (V....) számú

h a t á r o z a t a

**a Móricz Zsigmond Színház Nonprofit Kft.
2017. 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. 2017. évről szóló beszámolóját és közhasznúsági mellékletét 273.701 eFt mérleg főösszeggel, 19.694 eFt adózott eredménnyel, és 19.694 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2018. 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.

Határozat- tervezet
NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
KÖZGYŰLÉSE

Köznevelési, Kulturális és Sport Bizottsága
..../2018. (V....) számú

h a t á r o z a t a

**a VÁROS-KÉP Nonprofit Kft.
2017. 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. 2017. évről szóló beszámolóját 121.226 eFt mérleg főösszeggel, 4.993 eFt adózott eredménnyel, és 4.993 eFt adózott eredmény eredménytartálékba helyezésével a Polgármesternek **jóváhagyásra javasolja.**

Nyíregyháza, 2018. 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.