

**NYÍREGYHÁZA MEGYEI JOGÚ VÁROS
POLGÁRMESTERÉNEK**

2/2025. (V.21.) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Kft. számú

h a t á r o z a t a

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

A Polgármester

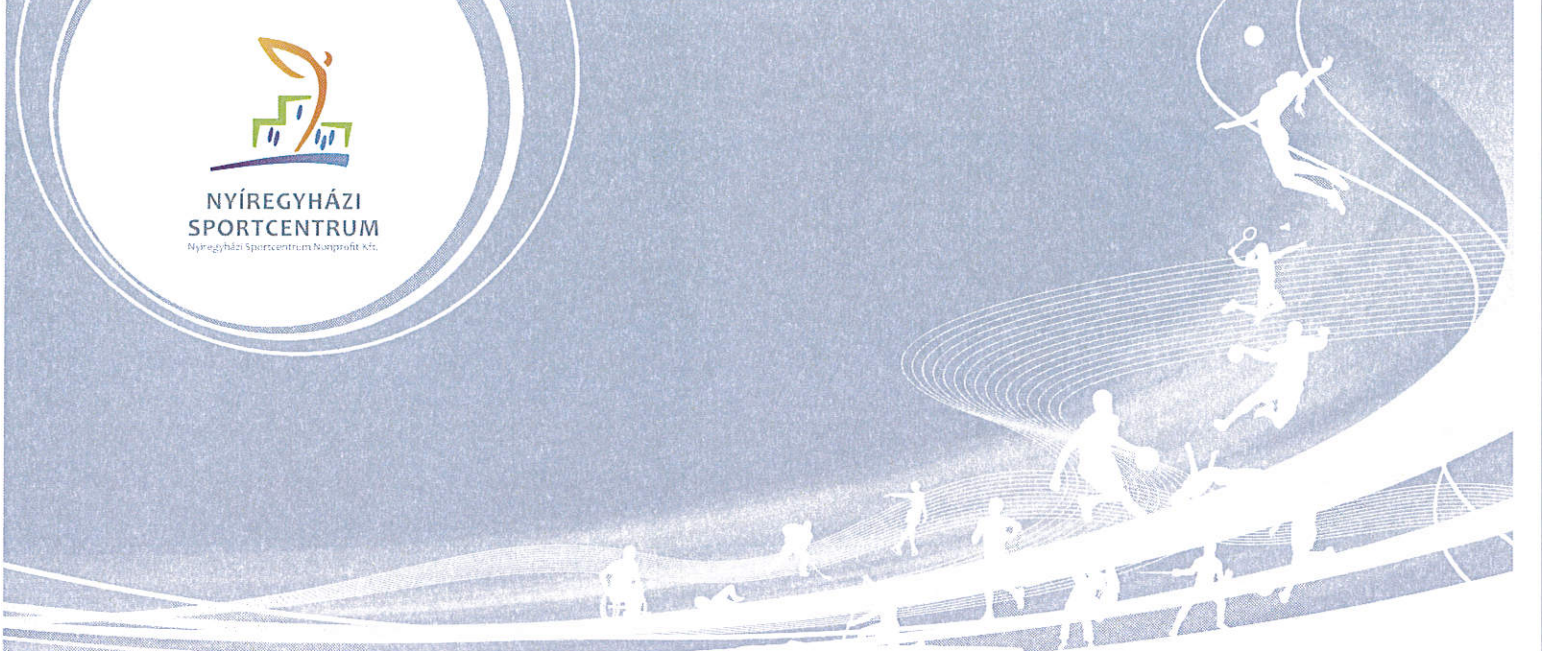
a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervét – melyet a Gazdasági és Jogi Bizottság 159/2025.(V.19.) számú határozatával, a Szociális, Egészségügyi és Sport Bizottság 82/2025.(V.20.) számú határozatával jóváhagyásra javasolt – 1.392.169 eFt bevétellel, 1.389.388 eFt költséggel, ráfordítással, és 2.781 eFt tervezett adózás előtti eredménnyel jóváhagyja.

Nyíregyháza, 2025. 05.21.


Dr. Kovács Ferenc

Erről értesülnek:

1. Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. ügyvezetője
2. Vagyongazdálkodási Osztály (Helyben)
3. Jegyzői Kabinet (Helyben)



NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM NONPROFIT KFT.

2025. ÉVI ÜZLETI TERV

Nyíregyháza, 2025. február 28.



Kóhalmi Richard
ügyvezető



Készítette:

Kőhalmi Richárd
Ügyvezető

Kaibás Mariann
Gazdasági igazgató

Hajnal Gusztáv
Üzemeltetési igazgató

dr. Mohácsi Máté
Sportigazgató

Előterjesztő:

Kőhalmi Richárd
Ügyvezető

Felügyelő Bizottság tárgyalta:

2025. március 25.

Jóváhagyta:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármesterének
2/2025. (V.21.) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Kft.
számú határozata

Tartalomjegyzék

Vezetői összefoglaló	4
I. Gazdálkodási körülmények.....	6
I.1. Céglátatok.....	6
I.2. SWOT analízis	7
II. Marketing terv	8
III. Humánerőforrás gazdálkodás	10
IV. 2025. évi terveink, célkitűzéseink ismertetése Igazgatóságokként	12
IV.1. Sportigazgatóság	12
IV.1.1. Utánpótlás nevelési csoport	14
IV.1.1.1. Csapatsportágak.....	14
IV.1.1.1.1. Kosárlabda szakág.....	14
IV.1.1.1.2. Kézilabda szakág.....	15
IV.1.1.1.3. Futsal szakág.....	17
IV.1.1.1.4. Röplabda szakág.....	18
IV.1.1.1.5. Jégkorong szakág.....	19
IV.1.1.2. Egyéni sportágak	20
IV.1.1.2.1. Atlétika szakág	20
IV.1.1.2.2. Judo szakág.....	21
IV.1.1.2.3. Korcsolya szakág.....	22
IV.1.1.2.4. Vívó szakág	23
IV.1.1.2.4.1. Kardvívás	23
IV.1.1.2.4.2. Törvívás.....	24
IV.1.1.2.4.3. Párbajtörvívás.....	24
IV.1.1.2.5. Kerékpár és „egyéb sportág” szakág	24
IV.1.1.2.5.1. Kerékpár szakág (BMX freestyle).....	24
IV.1.1.2.5.2. Egyéb sportág.....	25
IV.1.1.2.6. Úszó szakág.....	25
IV.1.1.2.7. Tollaslabda szakág.....	27
IV.1.1.2.8. Tájékozódási futó szakág	28
IV.1.2. Szabadidő- és Parasport szervezési csoport.....	30
IV.1.2.1. Szabadidősport.....	30
IV.1.2.2. Parasport	30
IV.1.2.2.1. Ülőröplabda	31
IV.1.2.2.2. Kerekesszékes vívás	31
IV.2. Üzemeltetési igazgatóság	32
IV.2.1. Continental Aréna üzemeltetése	32
IV.2.2. Városi Jégpálya üzemeltetése	33
IV.2.3. István utcai ingatlan üzemeltetése	34

V. 2025. évi költségvetés	35
V.1. Kiindulási pont, tervezési alapok.....	35
V.2. Bevételi források alakulása.....	37
V.2.1. Értékesítés nettó árbevétele.....	38
V.2.1.1. Sportrendezvények árbevétele	38
V.2.1.2. Sportszolgáltatási díj árbevétele.....	38
V.2.1.3. Bérbeadási tevékenység árbevétele.....	39
V.2.1.4. Reklámtevékenységből származó árbevétel.....	39
V.2.1.5. Egyéb árbevétel.....	39
V.2.1.6. Belépőjegy értékesítés árbevétele	40
V.2.1.7. Közvetített szolgáltatások árbevétele.....	40
V.2.2. Egyéb bevételek	40
V.2.2.1. Látvány-csapatsport támogatás	41
V.2.2.2. Önkormányzati támogatás.....	41
V.2.2.3. Egyéb működési célú támogatások	42
V.2.2.4. Kiemelt klub támogatás (2023-2024-2025)	42
V.2.2.5. Egyéb fejlesztési célú támogatások.....	43
V.2.2.6. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	43
V.2.2.7. Különféle egyéb bevétel	43
V.2.3. Pénzügyi műveletek bevétele	43
V.3. Költségek, ráfordítások alakulása.....	44
V.3.1. Anyagjellegű ráfordítások.....	45
V.3.1.1 Anyagköltség	45
V.3.1.2. Igénybe vett szolgáltatások	46
V.3.1.3. Egyéb szolgáltatások.....	47
V.3.1.4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke.....	48
V.3.2. Személyi jellegű ráfordítások.....	48
V.3.3. Értécsökkenési leírás.....	49
V.3.4. Egyéb ráfordítások	49
V.3.5. Pénzügyi műveletek ráfordítása	49
VI. Beruházási terv.....	50
VII. Közbeszerzési terv	51
VIII. Mellékletek.....	52
1.sz. melléklet - Szervezeti egységenkénti bevételi táblázatok:	52
2. sz. melléklet - Szervezeti egységenkénti költség és ráfordítás táblázatok:	58
3. sz. melléklet – Szervezeti egységenkénti eredménykimutatások:	66
4.sz. melléklet – 2025. évi eredménytervek:	70

Vezetői összefoglaló

Az üzleti terv célja, hogy a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. tevékenységének kereteit úgy szakmailag, mint pénzügyileg áttekinthetővé tegye, folyamatosságát meghatározza és az Alapító számára tájékoztatást, információt nyújtson a Társaság 2025. évben tervezett tevékenységéről, továbbá reális szakmai és pénzügyi célokat fogalmazzon meg a tervezésig ismert, valamint várható körülmények figyelembevételével.

„Nyíregyháza sportos város!” – így hangzik városunk egyik ismert szlogenje. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata kiemelten fontos területként kezeli a sportot, az ezzel kapcsolatos feladatellátást, mely összhangban van az Országgyűlés által elfogadott sportról szóló 2004. évi I. törvény kezdő soraival is, ami így hangzik:

„Magyarország Országgyűlése kinyilvánítja, hogy a nemzet közössége a test művelését, a sportot, a nemzet alapértékének, kívánatos célnak tekinti. A nemzet értékei között tartja számon a sport által elért eredményeket, és elismeri a sport egyént és közösséget erősítő értékeit. Magyarország sportnemzet, amely e törvénnyel is tiszteleg azon tagjai előtt, akik tevékenységükkel dicsőséget, elismerést és megbecsülést szereztek hazánknak.”

A fenti sorok olvasása után egyértelműen kijelenthetjük, hogy a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft-nek nem lehet más az elsődleges feladata, minthogy az Önkormányzat által meghatározott, a Kormány által jogszabályba rögzített célt elérje és megtegyen mindent azért, hogy minél több helyi sportoló állhasson hazai és nemzetközi szinten is dobogóra.

Fontos említést tennünk arról, hogy háttérintézményeinek strukturális átalakításával kezdte az évet a Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága, melynek eredményeként megalakult a Nemzeti Sportfejlesztési és Módszertani Intézet. A szervezet elsődleges célja, hogy reagálni tudjon a napi kihívásokra és segítse a sportvilág valamennyi szereplőjének mindennapi tevékenységét. Az Intézethez tartoznak 2025.02.01-jétől a kiemelt vidéki sportszervezetek is.

Az elmúlt év végén a Sportért Felelős Államtitkárság kidolgozta LA10 elnevezésű programját – melynek célja, hogy Magyarország legalább 10 aranyérmet nyerjen, vagy kerüljön be az első 10 ország közé az éremtáblázaton a Los Angeles-i olimpián. Ennek érdekében átcsoportosítást hajtottak végre az I-III. kategóriába tartozó sportágak között. Dr. Schmidt Ádám sportért felelős államtitkár a 2025.02.05-én tartott sajtóeseményen az alábbi nyilatkozatot tette: *„Magyarországon kivételes helyzetben van a sport, mert a kormány továbbra is stratégiai ágazatként kezeli.”* Úgy fogalmazott: *„nagy küzdelmet folytatunk a fiatalokért”,* akiket igyekeznek a sportolás felé terelni, mert erre van szükség egyrészt ahhoz, hogy *„egészségesebb nemzetünk legyen”,* másrészt ahhoz, hogy *„a jövő élsportolói generációja megjelenhessen a mostaniak mögött”.*

Mindezek által Társaságunk jövőképe, hogy folyamatosan építse és megerősítse pozícióját, mint városunk és szűkebb régiónk eredményes sportvállalkozása, sporteredményekkel, olimpiai sportágak helyi szinten történő felkarolásával, folyamatosan megújuló versenyek és szabadidősport rendezvények szervezésével, értékalapú közösség működtetésével, elsősorban a helyi közösségre gyakorolt társadalmi szerepvállalással, stabil, átgondolt gazdálkodással, európai színvonalú sportlétesítmény környezet kialakításával és üzemeltetésével.

Feladatellátásunk során a hangsúly az erőforrások hatékony felhasználása mellett a szolgáltatásainkat igénybe vevők elégedettségén és legfőképpen a közösségi érdekek szem előtt

tartásán alapul, tesszük ezt úgy, hogy a Tulajdonos Önkormányzat és a Társaságunk között létrejött közszolgáltatási szerződésben rögzített feladatok maradéktalanul ellátásra kerüljenek.

Ezen elvi síkra építve, illetve a januárban, a Tulajdonos Önkormányzattal lefolytatott költségvetési tárgyaláson meghatározott irányok, szempontrendszer mentén állítottuk össze a Társaság 2025. évi üzleti tervét.

Tervünk következő fejezetei részletesen tartalmazzák a közszolgáltatási, üzemeltetési, illetve egyéb tevékenységeink ellátására vonatkozó feladatok, tervek részletes bemutatását.

A 2025-ös üzleti év viszonylatában már nem célkitűzésként, hanem alapvető elvárásként fogalmaztuk meg magunkkal szemben, hogy:

- ❖ az általunk kezelt létesítményeket költséghatékonyan üzemeltessük, fejlesszük, szolgáltatási színvonalukat emeljük, állagukat megóvjuk, a ránk bízott önkormányzati vagyonelemekkel jó gazdaként bánjunk;
- ❖ likviditásunkat megőrizzük;
- ❖ az elmúlt év sportszakmai, üzemeltetési színvonalát, ideértve a rendezvények számát is fenntartsuk;
- ❖ a sportszervezés terén a meglévő értékeket tovább vigyük oly módon, hogy tovább tudjuk szélesíteni a szabadidős sportolók számát, a létesítmények és szolgáltatások használóinak körét;
- ❖ az utánpótlás nevelés területén az eredményességet fokozzuk;
- ❖ szervezeti struktúránk hatékonyabban szolgálja mindennapos működésünket;
- ❖ a kommunikációs csatornáinkat fejlesszük.

Úgy véljük, hogy a Tulajdonos Önkormányzat, a Sportért Felelős Államtitkárság és a saját magunkkal szemben támasztott elvárások, követelmények összhangban vannak. A végrehajtáshoz mindenkor szükséges humánerőforrással, infrastruktúrával, eszközparkkal rendelkezünk, ezeket igyekszünk a legjobb tudásunk szerint optimálisan, célratorően használni. Természetesen vannak még fejlesztendő, erősítendő területek, ezért is készítettük el a tárgyévre is SWOT analízisünket, mely az I.2. fejezetben található.

A 2025-ös üzleti év gazdálkodási adatait az V. fejezetben mutatjuk be részletesen. Gazdálkodási és szakmai tervünk szoros kapcsolatban áll, illetve függelmi viszonyban is van egymással.

Bízunk benne, hogy a Társaság a 2025. évi üzleti tervében bemutatott feladatokra kapott forrásokkal hatékonyan és eredményesen működhet, tervezésünk során figyelembe vettük az előre prognosztizálható gazdasági folyamatok bevételekre és költségekre gyakorolt várható hatásait.

Természetesen üzleti tervünk az általános tervezési bizonytalanságok miatt, illetve a korábbi évekből kiindulva nem várt (*vis maior jellegű*) eseményekből kifolyólag tartalmazhat kockázatot, de mindezek ellenére kérjük a Tisztelt Tulajdonost, hogy a 2025-ös gazdasági évre elkészített üzleti tervünket 2.781 e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadni, és az abban részletezett sportszakmai, fejlesztési, beruházási terveinket jóváhagyni szíveskedjen!

I. Gazdálkodási körülmények

I.1. Céglátatok

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. Nyíregyháza Megyei Jogú Város 100%-os tulajdonában álló kormányzati szektorba sorolt nonprofit gazdasági társasága (közhasznú), melyet az Önkormányzat (továbbiakban: Tulajdonos) 2001. április 23-án alapított.

A Tulajdonos a Társaság Alapító okiratában meghatározta a Nyíregyházi Sportcentrum célját és feladatait.

A Társaság tevékenysége során elsődleges feladatának tekinti az Önkormányzatra kötelező jelleggel, törvény által előírt feladatok maradéktalan ellátását. Minden egyéb kiegészítő tevékenységet csak a feladatok teljesülése mellett, ennek alárendelve folytat.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. általános adatai:

<u>A Társaság székhelye:</u>	4400 Nyíregyháza Géza u. 8-16.
<u>A Társaság telephelyei:</u>	4400 Nyíregyháza, István u. 7. 4400 Nyíregyháza, István u. 17.
<u>A Társaság jegyzett tőkéjének összege:</u>	3.000.000,- Ft.
<u>A Társaság cégjegyzék száma:</u>	15-09-0737719
<u>A Társaság adószáma:</u>	21064467-2-15
<u>A Társaság ügyvezetője:</u>	Kőhalmi Richárd
<u>A Társaság 100%-os Tulajdonosa:</u>	Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata (4400 Nyíregyháza, Kossuth tér 1.)
<u>A Társaság honlapjának címe:</u>	www.nyiregyhazisc.hu
<u>A Társaság főtevékenységi köre:</u>	Egyéb sporttevékenység
<u>A Társaság közhasznúsági fokozata:</u>	közhasznú

Társaságunk 46%-os tulajdoni részesedéssel rendelkezik a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.-ben.

A Társaság működését három-fős Felügyelő Bizottság felügyeli.

A Társaság könyvvizsgálója az SM Garancia Könyvvizsgáló Kft., a könyvvizsgálatért személyében felelős kamarai tag könyvvizsgáló Támcsuné Salamon Magdolna.

I.2. SWOT analízis



II. Marketing terv

Ha nagyon röviden akarnánk definiálni a marketing tervet, akkor azt mondhatnánk, hogy egy olyan dokumentum, ami felvázolja azt a stratégiát, amivel Társaságunk még inkább elérheti a célközönségét és leadeket generálhat. Egy jó marketing terv hiteles, logikus és igényes.

Az elmúlt időszakban elsődlegesen a digitális térbe helyeződött át a marketing tevékenység. Napjainkban az olyan közösségi oldalak, mint a Facebook, az Instagram vagy a TikTok

egyszerűen megkerülhetetlenek a marketing tevékenység szempontjából.

Ebből kifolyólag a legnagyobb hangsúlyt 2025-ben is a social-média felületekre kívánjuk helyezni. Társaságunk immár valamennyi ismert közösségi felületen jelen van. Elmondhatjuk, hogy látogatóink száma ezeken a felületeken évről évre nő. Szeretnénk, ha ez a tendencia folytatódna a jövőben is.

Ennek érdekében a látogatók (sportolóink) interaktív bevonását célzó kampányok indítását tervezzük, mint pl. hirdetéseinek összekapcsolása szelfijátékokkal, a hastagekben rejlő lehetőségek hatékonyabb kihasználása, nyereményjátékok létrehozása, még több videós, informatív és szórakoztató tartalom készítése.

Az idei évben két tematikus kampányt kívánunk indítani. Az egyik az „Övék a jövő” elnevezésű kampány lenne. Ezzel a programmal szeretnénk felhívni a figyelmet a Társaság utánpótláskorú, még kevésbé ismert generációjára. Sorozatunkban klubunk olyan kiemelkedő tehetségeit szeretnénk bemutatni a weboldalunkon és közösségi felületeinken, akik korosztályos szinten már elérték komoly hazai, valamint nemzetközi eredményeket és ott kopogtatnak a felnőtt élsport kapuján. A tehetséges fiatalokat a webfelületünkön és a social media felületeinken havi szinten kívánjuk promotálni szöveges és videós formában.

A másik pedig a „Nemcsak edző, példakép is” címmel indulna. Célunk, hogy bemutassuk azokat az edzőinket, akik aktív sportolói

pályafutásukat követően edzőként szeretnék átadni a tudásukat, tapasztalataikat a jövő generációjának. Azt gondoljuk, hogy a szülőnek vonzó lehet, ha sikeres sportlótól tanulhat a

MÉDIA
FELÜLETEINK,
AKTIVITÁSAINK

WEBOLDAL
Egész évben folyamatosan frissítjük a www.nyiregyhazisc.hu oldalunkat, ahol szakosztályainkat, programjainkat, felhívásainkat, friss információkat, képeket, videókat teszünk közzé.

SOCIAL MEDIA FELÜLETEK
Egész évben folyamatosan frissítjük közösségi oldalunkat, ahol a Nyíregyházi Sportcentrum programjait, felhívásait, friss információkat, eredményeket képeket, videókat teszünk közzé. [#nyiregyhazisportcentrum](https://www.facebook.com/nyiregyhazisportcentrum)

INDOOR
Sportlétesítményeinkben kihelyezett offline és digitális felületeinken folyamatosan közzéteszük aktuális programjainkat, felhívásainkat. Pl: plazma televízió, Led kijelző, Led periméter, plakát helyek, zászlók, molinók.

OUTDOOR
Nyíregyháza közigazgatási területén található kültéri reklámfelületeken időszakosan (kampányszerűen) rendezvényeinket hirdetjük. Pl: plakát, óriásplakát, citylight helyek.

PODCAST
A **Sportszerű** című műsor havonta jelentkezik friss tartalommal. A műsor célja bemutatni a Sportcentrum egykori és mai sportolóját. Célja bővíteni a partneri kapcsolatokat, szurkolóinkat, támogatóink, követőink táborát.

VIDEO VLOG
Idén 2 új videó vloggal szeretnénk bővíteni marketing aktivitásaink. **"ÖVER A JÖVŐ"** címmel a feltörekvő tehetségekről készítünk rövid bemutatkozó vlogot. **"NEM CSAK EDZŐ, PÉLDAKÉP IS"** címmel egyesületünk edzőit mutatjuk be. A műsor célja bővíteni a partneri kapcsolatokat, szurkolóinkat, támogatóink, követőink táborát.

LOKÁLIS MÉDIA
Nyíregyháza közigazgatási területén működő hagyományos média felületeivel évek óta kiváló munkakapcsolatot ápolunk. Rendszeresen szerepelünk a NYÍREGYHÁZI VÁROSI TELEVÍZIÓ híradásaiban. Naponta hallható friss információ a helyi rádiókban és több alkalommal ír rólunk a hasábjain NYÍREGYHÁZI NAPLO.

Közös szenvedélyünk
♥ a Sport!

gyermeke, emellett a gyerekek is motiváltabbak lehetnek, ha megismerik edzőjük példamutató életútját. A sorozatunkat havi szinten a Nyíregyházi Sportcentrum weboldalán és a közösségi felületeinken (TikTok, Instagram, Facebook) jelentetjük meg.

A tavalyi évben nagy sikert aratott az olimpikonokkal való közönségtalálkozó. Ebből kifolyólag az idei évben is szeretnénk legalább három ilyen programot szervezni sportolóink számára „Az olimpikonok köztünk járnak” címmel. A célunk, hogy olyan sportolókkal beszélgessünk, akik példaképek lehetnek a sportoló gyerekeknek. A programot követően az érdeklődők közös fotókat készíthetnének és autogramot is gyűjthetnének a sportolóktól. Az előadásokat megelőzően a Sportcentrum felületein és a helyi médiában hirdetnénk az eseményt. A közönségtalálkozókat videós formátumban rögzítjük, melyet a Sportcentrum hivatalos YouTube-csatornájára töltünk fel.

25 éve lett először bajnok és kupagyőztes a nyíregyházi női röplabdaegyüttes. A jeles dátumot az augusztus 8-9-én a Continental Arénában megrendezésre kerülő női-férfi Európa-bajnoki selejtező keretein belül szeretnénk megünnepelni. Az eseményt egy közönségtalálkozóval egybekötnénk, amin a röplabdaszeretők találkozhatnak azokkal a sportolókkal, akik a nyíregyházi röplabdázás hírnevét öregbítették. A rendezvényt a helyi sajtóban és a Sportcentrum felületein hirdetnénk. Az esemény videós formátumban kerülne rögzítésre, melyet ezt követően a klubunk hivatalos YouTube-csatornáján lehet megtekinteni.

Ebben az évben is kiemelten fontos számunkra a társadalmi szerepvállalás. Februártól közös programot indítottunk a Vakok és Gyengénlátók Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Egyesületével akadálymentes sportolás címmel. A cél, hogy minél több sportélményt biztosítsunk a vakok és gyengénlátók számára is.

Reméljük, hogy 2025-ben ismét a szakmák birodalmává változik a Kossuth tér, ahol a „szakMAfest” keretein belül a legkisebbektől egészen az idősebb korosztályig mindenki megtalálhatja a számára érdekes programokat. A népszerű eseményen idén is betekintést szeretnénk nyújtani a tevékenységünkbe, a sportszakemberek munkájába, feladataiba.

Bízunk benne, hogy marketing tevékenységünk az idei évben is eredményes lesz.

III. Humánerőforrás gazdálkodás

Az ember, mint erőforrás nélkülözhetetlen minden vállalat eredményes gazdálkodása szempontjából, a változó környezet pedig megköveteli az erőforrásokkal való racionális gazdálkodást. A humán erőforrás gazdálkodás legáltalánosabb célja az, hogy hozzásegítse a szervezetet a kitűzött célok eléréséhez, a kiépített versenyelőnyök megtartásához és a folyamatos megújításához.

Társaságunk tevékenységi köréből kifolyólag kiemelt figyelmet kell, hogy fordítson ezen területre. Hiszen nem elég kellő létszámmal rendelkezünk, hanem fontos, hogy a foglalkoztatottak szakmailag is megállják a helyüket szolgáltatási színvonalunk, eredményességünk növelése érdekében.



Társaságunknál továbbra is az ösztönzés alapvető eszköze a munkabér, a személyi jellegű egyéb kifizetések, természetbeni juttatások, továbbá igyekszünk teljes mértékben biztosítani a munkához szükséges technikai eszközöket, munkaruhát, illetve fenntartani a jó munkahelyi légkört. Fontosnak tartjuk, hogy munkatársaink, vezetőink szakmailag fejlődjenek, ezért támogatjuk továbbképzéseiket, szakmai konferenciákon való részvételüket.

A 2025. évi személyi jellegű ráfordítások tervezése során számoltunk a minimálbér emelkedéssel, illetve ezzel párhuzamosan átlagosan 9%-os általános béremelést terveztünk. A vállalkozóként, illetve a megbízási szerződéssel foglalkoztatott sportszakemberek esetében differenciáltan terveztünk díjemelést figyelembe véve a sportági sajátosságokat, illetve a szakemberek teljesítményét. Fontosnak tartjuk a bérszínvonal emelését annak érdekében, hogy versenyképességünket a piacon tartani tudjuk, munkaerőinket megtartsuk.

Az éves cafetéria juttatás tárgyévi értéke nettó 311 e Ft, melynek eleme a Széchenyi Pihenőkártya.

A vidékről bejáró munkavállalók továbbra is utazási költségtérítésben részesülnek.

Munkavállalóink részére a tárgyévben is szeretnénk csekély értékű ajándékot adni a törvény adta lehetőség alapján (*húsvéti-, karácsonyi csomag*), mely alkalmanként maximálisan a minimálbér 10%-áig terjedne. Természetesen az idei évben is köszönteni kívánjuk nőnap alkalmából női munkatársainkat, iskolakezdési támogatással kívánjuk támogatni a tanköteles gyermeket nevelő dolgozókat, illetve bízunk benne, hogy az év végén ismételten meg tudjuk rendezni karácsonyi évzáró vacsoránkat.

Bízunk benne, hogy tárgyévi költségvetésünket tartani tudjuk és az idei évben is lesz lehetőségünk munkavállalóinkat jutalomban részesíteni, melynek keretösszege beépítésre került költségvetésünkbe.

Létszámunk kielégítőnek mondható. Átlagos állományi létszámunk 2025. évi tervünk alapján megközelítőleg 50 fő, pontos számát befolyásolja a jégpálya szezonális nyitva-tartása, mely egy főállású és három részmunkaidős foglalkoztatottat jelent a nyitvatartási hónapok idejére. A tárgyévben egy fővel szeretnénk megerősíteni még az üzemeltetési igazgatóságot, mely személy elsődlegesen a portaszolgálati feladatok ellátásában venne részt. A Társaság létszámát úgy alakítjuk, hogy igazodjon az elvégzendő feladatokhoz és költséghatékony legyen. Leginkább a jégpálya üzemeltetése kapcsán jellemző, hogy egyes feladatokat, illetve az aktuálisan hiányzó munkaerő pótlását egyszerűsített foglalkoztatás, illetve diákmunka keretében látjuk el.

Az alábbi táblázatban összefoglaltuk a 2024. évre vonatkozó átlagos állományi és a 2025. évre tervezett létszámadatokat. A táblázatot a Társaság szervezeti ábrája szerint állítottuk össze, megjegyeznénk, hogy a vállalkozási jogviszony keretében foglalkoztatott edzők, kispályás játékvezetők adataira nem tér ki a táblázat:

Szervezeti egység megnevezése		2024. év					2025. év					Változás
		Főállású jogviszony	Rész-munkaidő	Megbízási jogviszony	Tisztelet-díjban részesülő	Összesen	Főállású jogviszony	Rész-munkaidő	Megbízási jogviszony	Tisztelet-díjban részesülő	Összesen	
Központi irányítás	Felügyelő bizottság				3	3				3	3	0
	Ügyvezető	1				1	1				1	0
	Jogi szakterület	1				1	1				1	0
	Kommunikációs és Pr. Csoport	2		2		4	2		2		4	0
	Belső ellenőrzés			1		1			1		1	0
Gazdasági igazgatóság	Pénzügyi és munkaügyi csoport	5	4			9	5	4			9	0
	Pályázati csoport	2				2	2				2	0
	Titkárság	3				3	3				3	0
	Igazgató	1				1	1				1	0
Sport-igazgatóság	Igazgató	1				1	1				1	0
	Utánpótlás nevelési csoport	2				2	2				2	0
	Szabadidő-, parasport			3		3			3		3	0
	Kosárlabda szakág	7		14		21	7		14		21	0
	Kézilabda szakág	3		9		12	3		9		12	0
	Futsal szakág			4		4			4		4	0
	Röplabda szakág	4		10		14	4		10		14	0
	Jégkorong szakág	1		2		3	1		2		3	0
	Atlétika szakág	3		6		9	3		6		9	0
	Judo szakág			2		2			2		2	0
	Korcsolya szakág					0					0	0
	Vívás szakág	1		4		5	1		4		5	0
	Úszás szakág	1		8		9	1		8		9	0
	Tájékozódási futás szakág			2		2			2		2	0
	Kerékpár szakág					0					0	0
	Tollaslabda szakág			2		2			2		2	0
Üzemeltetési igazgatóság	Igazgató	1				1	1				1	0
	Műszaki és karbantartási csoport	7				7	8				8	1
Létszámadatok összesen:		46	4	69	3	122	47	4	69	3	123	1

IV. 2025. évi terveink, célkitűzéseink ismertetése Igazgatóságunként

IV.1. Sportigazgatóság

A legnagyobb szervezeti egységünk továbbra is a Sportigazgatóság. A szervezeti egység az alábbi célkitűzéseket határozta meg önmaga számára a 2025-ös üzleti év viszonylatában:



Álláspontunk szerint a mozgás szeretete elsősorban szemlélet és nevelés kérdése. Ennek a kihívásnak való megfelelés az egyik legfontosabb feladatunk.

Mottónk 2025-ben: **„A sport nem épít jellemet. Hanem megmutatja azt.”** Valamennyi sportolónk, szabadidős rendezvényünk résztvevői felé ezt kívánjuk közvetíteni edzőinken, sportszakembereinken keresztül. Hisszük, hogy a jellem fejlődéséhez sajátos eszközeinkkel hozzá tudunk járulni egy egészségesebb, egymás iránt nyitott, és elfogadó társadalom építésében.

A 2025-ös üzleti év tervezésének alaptézise az elért színvonalú szakmai háttér, feltételrendszer fenntartása, biztosítása a jövőben is. Ennek elérése továbbra is átgondolt, tudatos stratégiát, gazdálkodást követel meg, mely a rendelkezésre álló források racionális, tervszerű felhasználását is magában foglalja.

Az elmúlt években a „kiemelt vidéki klub” címnek köszönhetően az igazgatóság feladatrendszere szinte évről évre változáson esett át. Változás nélkül az elmúlt év sem maradt: egy új szakágat, a BMX freestyle-t indítottuk el, ami olimpiai sportág, s egy igen reményteljes nyíregyházi sportoló fémjelzi Los Angeles-i reményeinket Újváry Zoltán személyében. Terveink között szerepel, hogy még legalább egy, I-III. kategóriás sportágat szervezetünkbe integráljunk. A tárgyalásokat ennek érdekében megkezdtük, bízunk benne, hogy az év második felére ezen célkitűzésünk révbe ér.

Munkánkat jelentős mértékben segíti a 2024-ben megújult sportolói nyilvántartó rendszerünk. A jövő évben folytatni kívánjuk a rendszer fejlesztését. Az elmúlt néhány hónap tapasztalata alapján elmondható, hogy az, az egyes gazdálkodást is érintő kontrollfolyamatokat is hatékonyan támogatja.

A nyilvántartó rendszer aktuális adatai alapján a mai napon sportolói létszámunk meghaladja az 1.500 főt, az alábbi grafikonnal kívánjuk szemléltetni a sportolók számának alakulását az egyes

szakágak viszonylatában. A grafikon nem tartalmazza a kispályás labdarúgó bajnokságban, illetve a Szépkorúak klubjában résztvevő sportolók adatait.



A fenti létszám, példaértékűnek mondható, illetve úgy gondoljuk, hogy annak tovább duzzasztása egyes szakágak viszonylatában a minőségi szakmai munka kárára válna, ezáltal elsődleges célunk ennek a létszámnak a megtartása és ezzel párhuzamosan az utánpótlás nevelés területén az eredményességre való törekvés.

Úgy gondoljuk, hogy a 2025-ös év viszonylatában reális elvárásokat fogalmaztunk meg sportolóinkkal szemben, hiszen a legfontosabb, hogy befogadjuk azokat a gyerekeket, akik be kívánnak kapcsolódni a mindennapos mozgás világába, s olyan útmutatást kapjanak nálunk, melyek megalapozzák egy esetleges profi sportolói lét alapjait, továbbá pedig, hogy népszerűsítsük a sportot, hangsúlyozzuk az egészséges életmódra nevelés fontosságát. Ezért is kap szervezetünk keretein belül teret a szabadidősport, illetve fordítunk egyre nagyobb figyelmet a parasportra. Eredményterveinket az egyéni és a csapatsportágakra vonatkozóan a 4.sz. melléklet tartalmazza. Szintén ösztönző és motivációs céllal a tárgyévben is meg kívánjuk választani a hónap sportolóját.

Az Államtitkárság által meghirdetett LA10 programból kifolyólag mi sem tehetünk mást, mint, hogy fókuszba állítjuk azon tehetségeinket, akiknek hosszabb távon esélyük lehet kiemelkedő sporteredmények elérésére. Ezen stratégia összeállítása az első negyedév feladata.

A szakmai fejlődést leginkább igazoló mutatószám a válogatottsággal rendelkező sportolók száma, ami az elmúlt évben az eddigi legtöbb volt a nyíregyházi sport történetében. A 2022-es üzleti évben válogatott kerettagsággal rendelkező sportolói létszámunk 12 fő volt, ez a szám a 2023-as év végére 22-re emelkedett, jelenleg 21 kerettaggal rendelkezünk. Bízunk benne, hogy a jövőben is hasonlóképpen alakul válogatott sportolóink száma.

Kiemelt tehetségű sportolóink részére a tárgyévben is biztosítani kívánjuk a külföldi edzőtáborban, versenyeken való részvétel lehetőségét, illetve az eredményességi támogatás nyújtását.

A 2025-ös üzleti év meghatározó feladata a parasport felkarolása helyi szinten. Egyedi kampányt indítottunk el és ezt folytatni kívánjuk idén is, annak érdekében, hogy minél több fiatalnak adjunk lehetőséget egy kivételes sportolói karrier elérésére, mint parasportoló.

A 2025-ös üzleti évet ismét Évzáró Ünnepségünkkel záránk, melyre idén is valamennyi sportolónkat meghívánk.

IV.1.1. Utánpótlás nevelési csoport

IV.1.1.1. Csapatsportágak

IV.1.1.1.1. Kosárlabda szakág

A Kosárlabda szakág második éve új szakmai irányítás alatt, egységesített, egész szakágra kiterjedő sportkonceptiót fogalmazott meg.

Mehmedovic Merim szakmai igazgató által kialakított irányvonal alapja, a kosárpalánta (alsós) korosztálytól egészen a férfi NB1/B-ben szereplő felnőtt csapatig terjedő szakmai munka egységesítése. Kiemelten fontosnak tartjuk, hiszen célunk, hogy minél több saját nevelésű játékosunk szerepeljen a felnőtt csapatban, illetve az úgynevezett átjárhatóság a korosztályok/edzők között minél könnyebb legyen.

Kosárlabda sportágban a sportkonceptiónk kialakítását a havi rendszerességű szakági értekezletek teszik teljessé, ahol gyakran zajlanak szakmai előadások, módszertani gyakorlatok, ezzel is elősegítve az egyes korosztályokban dolgozó edzők szakmai fejlődését és az egységes játék – és szakmai rendszer kialakítását.

15 csapattal, kb. 270 gyermekkel köszöntöttük a 2025-ös esztendőt. Büszkéek vagyunk arra a tényre, hogy NB1/B-s felnőtt csapatunknak öt nyíregyházi, saját nevelésű játékosa van. Ahhoz, hogy ez a szám a jövőben emelkedjen, elengedhetetlen a megfelelő utánpótlásbázis kialakítása.

Ennek érdekében alulról igyekszünk növelni a szakág létszámát. Nyíregyházán kívül Nagyállóban vagyunk jelen palánta, U12-es korcsoportban.

Három országosan kiemelt korosztályban (U19, U16, U14) szerepel csapatunk. U19-es csapatunk adja továbbá az NB1/B U21-es csapat gerincét. U11 és U12-es csapataink területi lebonyolításban, az I-es régióban szerepel, nekik minden esélyük megvan, hogy bejussanak a szezon végi döntőbe. U12-es csapatunk meghívást kapott a „KKK” elnevezésű Közép-Kelet Magyarország központú nívós bajnokságba. A régió legjobb csapatai állami akadémiák között szerepelve gazdagodnak értékes tapasztalatokkal.

Fő bázisunk a Continental Aréna, ezen kívül kilenc köznevelési intézménnyel vagyunk bérleti jogviszonyban. Vármegyei Bajnokságokban (U12, U11,) összesen négy csapatot indítunk.

Örömmre szolgál, hogy 2023 szeptemberétől elindult a kosárlabda szakedzői képzés a Nyíregyházi Egyetemen.

A szakmai fejlődést, megújulást is szem előtt tartjuk. Igyekszünk olyan nyíregyházi fiatal edzőket alkalmazni, akik korábban utánpótlás műhelyünkben pallérozódtak. Célunk ezen a téren, hogy a meglévő több évtizedes tapasztalattal rendelkező edzői mag köré olyan fiatalokból álló, pályakezdő edzőket építsünk be, akik idővel elvégzik a felsőfokú edzői képzést a Nyíregyházi Egyetemen. Jelenleg öt másodéves kosárlabda szakedző-hallgatónk van.

Kiemelten fontosnak tartjuk a tehetséggondozást is, a fejlődni, plusz edzésmunkát elvégezni kívánó sportolóknak lehetőséget biztosítunk a délutáni órákban történő edzéstáogatásra, egyéni képzésre.

Nagy öröm szakágunk számára, hogy Hámorniyk Máté bekerült az MKOSZ „KKP” elnevezésű kiemelt tehetséggondozó programjába, amely az U14-es korosztályos válogatott előszobája.

Szakágunk az alábbi csapatokkal és edzőkkel dolgozik:

Csapat/Pozíció	Név
U19-es csapat	Vaskó György, Demeter Ádám
U16-os csapat	Brugós Olivér
U14-es csapatok	Demeter Ádám, Vaskó György
U12-es csapatok	Boczkó Ádám, Vajda Tamás Zsolt, Ványiné-Faragó Ivett
U11-es csapatok	Radócz Fanni, Szabó Zsuzsa, Ványiné-Faragó Ivett, Vajda Tamás Zsolt, Füzes Tamás
Kosárpálya program	Radócz Fanni, Ványiné- Faragó Ivett, Szabó Zsuzsa, Papp László, Vajda Tamás Zsolt, Füzes Tamás
Szakmai igazgató	Mehmedovic Merim
Erőnléti edzők	Dobi Levente, Vida Zoltán
Szakágvezető	Szobi Dániel

2025. évi versenyeztetési, edzőtáboroztatási terveink:

Korosztály/Csapat	Fontosabb versenyek	Edzőtábor	Külföldi torna
Kosárpálya csapatok (5 iskolában)	MKOSZ: Kosárpálya sorverseny, Vármegyei UP Bajnokság	-	-
U11-es csapatok (4 iskolában)	MKOSZ: Kenguru Kupa, Vármegyei UP Bajnokság	-	-
U12-es csapatok (2 csapat)	MKOSZ: Gyermek Bajnokság, „KKK” kupa, Vármegyei UP Bajnokság	Atlétikai Centrum - augusztus hó 5 nap	-
U14 Sportcentrum	MKOSZ: Nemzeti Serdülő Bajnokság	Atlétikai Centrum - augusztus hó 5 nap	-
U16 Sportcentrum	MKOSZ: Nemzeti Kadett Bajnokság	Atlétikai Centrum - augusztus hó 5 nap	Külföldi felkészítési torna
U19 Sportcentrum	MKOSZ: Nemzeti Junior Bajnokság	Atlétikai Centrum - augusztus hó 5 nap	-

IV.1.1.1.2. Kézilabda szakág

A Kézilabda szakág célkitűzése, hogy minél erősebb utánpótlás bázist építsen ki elsődlegesen fiú vonalon. Edzésfeltételeink megfelelőek.

Edzői garnitúránk stabilnak mondható kisebb változásoktól eltekintve. Alsóbb korosztályokban a város általános iskoláiban dolgozó testnevelő tanárok bevonását továbbra is prioritásnak tekintjük és az ő tapasztalatuk teljes mértékben megfelel annak az elvárásnak, hogy a labdás, technikai képességek fejlesztését elkezdjük a helyes technikai végrehajtást megtanítsák a



gyerekeknek. Továbbra is támogatjuk edzőink szakmai fejlődését, elköteleztük magunkat abban, hogy lehetőség szerint a kötelező továbbképzéseken kívül is részt vegyenek szakmai napokon.

A szakág tagjai részt vesznek a kötelező licensz szerző napokon. Az edzőinkkel szemben alapvető elvárás, hogy precízen vezessék a Magyar Kézilabda Szövetség adminisztrációs rendszerét, a Back Office-t, mivel a rendszer adatokkal, információkkal való naprakészen tartása szorosan összefügg a „TAO” elszámolással.

A szakágban a következő edzők és csapatok dolgoznak a 2024/2026-es évadban:

Csapat/Pozíció	Név
U18-as leány csapat:	Bíróné Nádas Mariann
U20-as csapat:	Bozdar Bursac
U18-as csapat:	Varga László
U16-os csapat	Sarca Darius Alex
U15-ös csapat	Heinrich László
U14 1-es csapat:	Ungvári Sándor
U14 2-es csapat	Kerekes Tamás
U12-es 1. csapat:	Papp Andrea
U12-es 2. csapat:	Jobbágy René
Sulikézilabda	Papp Andrea
Kapusedző:	Deák Eszter
Szakágvezető:	Sarca Darius Alex

Célkitűzéseink:

A U20-as csapatunk nagyrészt együtt maradt ebben a szezonban. Öt játékos kivételével sajnos mindenki érettségi előtt áll, ami nehezíti a csapat további építését, hiszen ezek a gyerekek még egy-két évig játszhatnak nyíregyházi színekben. Azt tapasztaljuk, hogy érettségi után elenyésző azoknak a száma, akik nem tanulnak tovább, és a kézilabda irányába mozdulnak el. Igyekszünk összetartani a csapatot, hiszen ők jelentik a lehetőséget annak, hogy idővel felnőtt bajnokságban is el tudjon indulni nyíregyházi csapat. Úgy gondoljuk, hogy hosszú távon helyi kötődésű játékosokkal stabil NB II-es csapatot lehet szervezni Nyíregyházán. U20-as csapatunk számára a II. osztályú bajnokságban minimális cél a dobogós helyek egyikének megszerzése. Mivel ezek a gyerekek a felnőtt és a junior játékosok között helyezkednek el, nagyon nagy hangsúlyt kell fektetnünk a zökkenőmentes váltásra. Ehhez a legmodernebb sportszakmai eszközöket kell alkalmaznia a stábnak.

U18 leány csapatunk előtt komoly kihívás áll, ezáltal ez az év a tapasztalatszerzés, a megerősödés időszaka.

Fiú U18 csapatunk a legígéretesebb minden csapat közül. Számos tehetséges játékos található sorai között. Bizakodással tölt el bennünket, hogy nem akcelerált gyerekek alkotják az együttest, és reményeink szerint fejlődésük töretlen és dinamikus lesz. Ők minden bizonnyal az ország 12 legjobb csapata közé fognak kerülni, tőlük ez a minimális elvárás.

Fiú U16 csapatunk előtt is komoly feladatok állnak, számukra nagyon a tapasztalatszerzés, a megerősödés. Sajnos olyan játékosok alkotják a keretet, akik később kezdték a kézilabdát, ezért a beérési időszak várhatóan a U20 korosztályban lesz.

Az U15-ös csapatunk számára azt a célt tűztük ki, hogy az észak-keleti régió legjobb csapatai közé kerüljenek, vagyis 1-3. helyezés elérése az elvárás. Ezen kívül a csapatban van három-négy nagyon tehetséges játékos, fontos, hogy a fejlődésük töretlen legyen.

A gyermekbajnokságban szereplő csapatokkal szemben nem szoktunk eredménybeli elvárásokat megfogalmazni. Az a legfontosabb, hogy a gyerekek fejlődése folyamatos legyen, és továbbra is élvonalbeli, válogatott játékosok kerüljenek ki egyesületünkől a korábbi évek hagyományainak megfelelően. Edzőink elfogadják azt az alapelvet, hogy nem csapatot kell építeni az utánpótláskorú játékosoknál, hanem játékosokat, egyéniségeket kell nevelni.

Munkánk eredményességének legfőbb mérője az, hogy hány sportolónkat választják be a korosztályos válogatottak közé, alsóbb korosztályokban pedig régiós csapatokba.

Továbbra is szeretnénk bővíteni bázisiskoláink számát. A legalsó korosztályokban jó elképzelés valósult meg, hiszen a nyári szünetben kézilabda táborokat, toborzókat szervezünk. Ezt a hagyományt folytatni kívánjuk a jövőben is.

Tervezett felkészülési versenyek:

- 2025. január: Balmazújváros
- 2025. február: Kisvárd, Fehérgyarmat
- 2025. augusztus: I. Harsányi Gergely János Nemzetközi kupa Nyíregyháza

Az idei év nyarán is szeretnénk edzőtáborozás lehetőségét biztosítani csapataink számára. Továbbra is a Nyíregyházi Atlétikai Centrum adna ennek otthont, illetve a nagyobb korosztályok számára (U20) külföldi edzőmérkőzésen való részvételt is lehetővé kívánunk tenni.

V.1.1.1.3. Futsal szakág

Futsal szakágunk a 2024/25-ös szezonban három korosztályban, U15-ben, U17-ben, és U20-ban indított futsal csapatot a Megyei Labdarúgó Szövetség által kiírt korosztályos bajnokságokban.

A szakág iránti érdeklődést nagyban elősegítette a leányvállalatunk által versenyeztetett A' Stúdió Futsal Nyíregyháza NBI-es felnőtt csapat élvonalbeli sikere, illetve az ezáltal egyre több nézőt vonzó mérkőzései.

A megfelelő létszámú, illetve kvalitású játékosok toborzása után alakítottuk ki kereteinket, melyekkel heti két alkalommal készülünk a bajnoki mérkőzésekre. Közel 30 lelkes fiatal tartozik klubunk égisze alá, akik töretlen lelkesedéssel készülnek hétről hétre az éppen aktuális célok megvalósítására.

Az edzések a Nyíregyháza Wesselényi Miklós Iskola csarnokában, ahol heti két alkalommal készítik fel fiatal tehetségeinket a megmérettetésekre.

Elsődleges célunk, hogy a gyerekek megszeressék ezt a legtöbbjük által még nem próbált sportágat, valamint felvegyék a játék, a bajnokság, és a rutinosabb ellenfelek ritmusát. Idén az eddig látottak alapján reális elvárás lehet a vezetőség részéről a dobogós helyezések elérése, hiszen jelenleg mindhárom csapatunk vezeti a bajnokságot.

Nagyon fontos célunk továbbá, hogy minél több gyerek kerüljön be a felnőtt csapat keretébe, ami eddig sikeresnek mondható, hiszen idén már négy játékosunk felkerült a nagyokhoz, sőt Urr

Dániel immár rendszeresen pályára is kerül bajnoki mérkőzéseiken.

Az A' Stúdió Futsal Nyíregyháza csapatánál már hagyomány, hogy a sportág népszerűsítése mellett minden korosztályban megpróbálja megszólítani a környéken élő és/vagy tanuló gyerekeket. Ez egy nyílt nap keretein belül történik, ahol a szakemberek bemutatókat tartanak, illetve felméri a jelentkezők képességeit.

IV.1.1.1.4. Röplabda szakág



Röplabda szakágunk továbbra is Társaságunk egyik legeredményesebb csapatsportága.

2025-ben is szeretnénk az eddigi kiváló eredményeinket megismételni. Az idősebb korosztályokban, ahol már nagypályán versenyeznek a csapatok az I. osztályban szerepelünk, idén is célunk mindhárom csapattal (U15-U17-U20) Országos Döntőbe kerülés, és éremszerzés.

Az előző szezonban sikeresen pályáztunk országos döntő megrendezésére, ahol az U20-as csapatunk bronzérmes lett. A Continental Aréna megfelelő helyszín volt a színvonalas döntő rendezéséhez. Célunk az idei évben is megpályázni és ezáltal csarnokunkban megrendezni az U20-as döntőt.

Az alsóbb osztályban szereplő csapatainknál, elsődleges cél a sportág megszerettetése, a sportágunkhoz való kötődés megszilárdítása, illetve a tehetséges tanulók kiválasztása.

Fontos, hogy a fiatalabb korosztályba minél nagyobb létszámmal legyünk jelen a városban, így tudjuk a természetes lemorzsolódást minél kevésbé megérezni. Ehhez szükségünk lenne még olyan edzőkre, akik általános iskolákban is tanítanak sajnos jelenleg csak két ilyen kollégánk van.

Nehézség még, hogy kevés sportolónk választja a Nyíregyházi Egyetemet, így érettségi után sokan abbahagyják, vagy más városban folytatják a röplabdát.

Jelenleg hét korosztályban 136 versenyengedéllyel rendelkező, 20 kezdő, így összesen 156 gyerekekkel, tudjuk ilyen magas szinten tartani eredményeinket.

A szakágunk jelenlegi csapatait, azok bajnoki osztályait, edzőit az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Csapat/Pozíció:	Bajnoki osztály	Név
U20	I. osztály	Pampuch Csaba
U17	I. osztály	Erdősné Balogh Erika, Istvánné Erdős Zsófia
U15	I. osztály	Moravszki Gyuláné, Moravszki Gyula
U15-féher	IV. osztály	Andrejkovics Alexandra
U13 I. osztály		Moravszki Gyula, Moravszki Gyuláné
U12-piros	I. osztály	Sitku Tamara
U12	III. osztály	Budaházi-Janetka Vivien
U11-Bem		Budaházi-Janetka Vivien
U11/U10-Zelk		Szekér Lászlóné
U10-Bem		Sitku Tamara
Erőnléti edző:		Kőhalmi Orsolya

A felkészülési időszakban, augusztusban minden csapatunk számára egy-egy hét edzőtáborozási lehetőséget kívánunk biztosítani. Ezek a táborok a legkisebbek részére napközis jelleggel, a nagyobb korosztály számára bentlakásos rendszerrel valósulnának meg.

Nagy örömünkre szolgál, hogy Pampuch Csaba utánpótlás edzőnk a magyar röplabda válogatott munkáját továbbra is segíti és büszkéek vagyunk arra, hogy a felnőtt csapatunkban immár négy utánpótláskorú játékos szerepel. Ami nagyon fontos a fiatalok számára egy pozitív életpálya modell kialakításához.

IV.1.1.1.5. Jégkorong szakág

Jégkorong sportolóink a Magyar Jégkorong Szövetség versenyrendszerében korosztályos bajnokságokban vesznek részt. Ezen rendszerben rendezünk hazai tornákat, illetve kötelezően előírt számú idegenbeli tornákon veszünk részt. Felkészítésüket három fő szakképzett edző irányítja.

A 2023-2024-es szezonban legfőbb feladatunknak tekintettük sportolóink megtartását, melyet sikeresen teljesítettünk. 2024-ben beindítottuk az U10 korcsoportot, mely egyfelől a korosztályt váltók megtartását, másfelől új sportolók beintegrálását tette lehetővé. Azonban továbbra is fennálló problémánk a jégidő szűkössége. Ezen 4,5 hónapos, rövid időszak alatt meglévő versenyzői állományunk fejlesztése mellett kell végeznünk a toborzó munkát, az új sportolók oktatását, fejlesztését.

Továbbiakban is kiemelt feladatként kezeljük az új, tehetséges gyerekek felkutatását, játékos toborzásunk hatékonyságának fejlesztését. Az elmúlt évekhez hasonlóan óvodai korcsolya oktató programot tervezünk, melynek célja, hogy minden nagycsoportos óvodás ismerkedjen meg a jéggel, a korcsolyázással. A program kiváló alkalmat nyújt a toborzásra szervezetünknek. A téli sportok népszerűsítése tekintetében szorosan együttműködünk a Magyar Jégkorong Szövetséggel. Sportbemutatókat, toborzó programokat szervezünk iskolásoknak, városlakóknak.

A nyári időszakban is fontos a kapcsolattartás, ezért ezen időszakban kiegészítő sportokkal, játékos foglalkozásokkal, igyekszünk összetartani közösségünket, szívesen látva az újonnan érkező érdeklődőket is.

A 2024/25-ös szezon előkészítéseként „jeges” edzőtábort szerveztünk versenyzőinknek Sátoraljaújhelyen, ahol a sport mellett kirándulásokkal is segítettük a csapat összekovácsolását. Terveink és lehetőségeink szerint szeretnénk ezt a lassan „hagyománnyá” váló programot a jövőben is folytatni.

IV.1.1.2. Egyéni sportágak

IV.1.1.2.1. Atlétika szakág

A 2025-ös versenyévadban továbbra is a legfontosabb feladatunk a kiválasztás, a tehetséggondozás, az utánpótláskorú, valamint a felnőtt atléták felkészítése, versenyeztetése hazai és nemzetközi porondon egyaránt.

A nyíregyházi atléták felkészülése az Atlétikai Centrumban minden igényt kielégítő feltételek között valósulhat meg, ami az eredmények pozitív irányú változásában is megmutatkozik.

Szakágunk ebben az évben is szervezi a „Kölyökből Atléta” programot, a 8-10 éves gyerekeket készítjük fel játékosan a testnevelő tanárok segítségével a sportág alapjaira.

A „Mozdulj Nyíregyháza” program keretei között heti egy alkalommal játékos atletikus jellegű foglalkozást tartunk elsődlegesen óvodás és kisiskolás korú gyerekeknek, népszerűsítve az atlétikát, bízva abban, hogy később az atlétika szakágat választják és Sportcentrum utánpótláskorú, később élversenyzői lesznek.

Igazolt sportolói létszámunk több mint 300 fő, akik heti rendszerességgel, korosztálytól függően 3-8 alkalommal, szakemberek irányításával készülnek a korosztályos versenyekre. A legfiatalabbak sokoldalú felkészítésben részesülnek és sajátítják el a sportági technikák alapjait. Szeretnénk elérni, hogy a fiatal korban kiválasztott tehetséges gyermekekből saját nevelésű felnőtt versenyző legyen és a hosszú felkészülés utáni eredmények Nyíregyháza város hírnevét öregbítsék.

A fiatalok, valamint a felnőttek felkészítését jelenleg 12 fő edzővel és 1 fő szakágvezetővel valósítjuk meg, de terveink között szerepel további fiatal, lelkes, az edzői munkában elhivatott munkatársak beállítása is. Jelenlegi edzőink jól képzettek, a szakmában elismertek, legalább középfokú képesítéssel rendelkező szakemberek.

S.sz.	Név	Korosztály/szakosztály/pozíció
1.	Bakosiné Szenczi Erika	gyermek-serdülő korosztály
2.	Bakosi Béla	ifjúsági, junior, utánpótlás, felnőtt korosztály (ugrások, rövidtávfutás)
3.	Cserpák Róbert	ifjúsági korosztály (dobások)
4.	Kerekes László	junior, utánpótlás, felnőtt korosztály (dobások)
5.	Kiss László	serdülő, ifjúsági, junior korosztály (futások, ugrások)
6.	Oroszi István	gyermek-serdülő korosztály
7.	Pál Robin	gyermek korosztály
8.	Polacsek Krisztina	gyermek korosztály
9.	Szakáts Szabolcs	gyermek-serdülő korosztály
10.	Pokrovenszki József	gyaloglás
11.	Dorka Zoltán	gyermek-serdülő korosztály
12.	Perényi Gabriella	közép-hosszútávfutás
13.	Rácz Mihály	utánpótlás, felnőtt, közép-hosszútávfutás
14.	Vas László	szakágvezető

Az utánpótlás nevelés mellett természetesen fontosnak tartjuk a felnőtt atlétáink képzését, felkészítését is, melyhez nagyban hozzájárul az országban egyedülálló létesítményfeltétel. Ennek köszönhetően az edzőtáborokat csak indokolt esetekben, elsődlegesen a válogatott atlétáinknak tervezünk, amely segíti őket a nemzetközi versenyekre való felkészülésben. A nemzetközi versenyeken kívül a másik fontos megmértetés minden korosztály számára a fedettpályás és a szabadtéri magyar bajnokság. A sikeres szereplés érdekében, elsődlegesen fedett pályán

szervezünk versenyeket, melyeken nagy létszámmal vesznek részt más hazai és külföldi egyesületek atlétái is. Ezekre 2025. január és február hónapban kerül sor.

Adottságaink miatt a szabadtéri versenyek közül pályázatot szeretnénk benyújtani a MASZ-hoz az alábbi versenyekre:

- U16 és U14 Területi Liga Verseny 2025- Keleti terület 2. forduló 2025.06.14-15.
- U18 Atlétikai Magyar Bajnokság 2025 2025.06.20-22.

A nemzetközi versenyek megrendezésére is alkalmas fedett csarnok már az előző években is helyszíne volt a felnőtt és az U18-U20-as korosztály magyar bajnokságának, melyeket a korábbi sikeres versenyek miatt idén is mi rendezünk, amelyhez kapcsolódik a felnőtt téli dobóbajnokság is. Szabadtéren szintén felkészülési helyi, valamint régiós versenyek megrendezését tűztük ki célul magunk elé, valamint a Diákolimpia városi és megyei versenyének szervezésében, lebonyolításában is részt veszünk.

Eredményesség tekintetében az egyik legfontosabb célunk, hogy a jelenlegi versenyzőinket a pályán tudjuk tartani és továbbra is elszántan küzdjenek a minél jobb eredmény elérése érdekében. Az utánpótlás területén, a korosztályos bajnokságokon minél nagyobb létszámban való részvételt, lehetőség szerint a versenyszámok döntőjébe jutást, illetve a válogatottságot tűztük ki célul.

A 2025-ös versenyévad legfontosabb világversenye a tokiói Atlétikai Világbajnokság, melyen reményink szerint lesz Sportcentrumos versenyző.

Kiemelt versenyek 2025-ben			
Típus	Esemény megnevezése	Időpont	Helyszín
Nemzetközi versenyek:	EA Dobó Európa Kupa	2025.03.15-16.	Nicozia, Ciprus
	EA Gyalogló Csapat Európa-bajnokság	2025.05.18	Poděbrady, Csehország
	EA Csapat Európa-bajnokság	2025.06.27.-29.	Madrid, Spanyolország
	EA Fedettpályás Európa-bajnokság	2025.03.06.-09.	Apeldoorn, Hollandia
	WA Atlétikai Világbajnokság	2025.09.13.-21.	Tokió, Japán
	U18 Válogatott Viadal	2025.06.29	Csehország
	U16 Válogatott Viadal	2025.09.27	Magyarország
Országos bajnokságok:	U16 fedettpályás Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.02.08.-09.	Budapest
	51. Fedettpályás Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.02.22.-23.	Nyíregyháza
	U18 és az U20-as Fedettpályás Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.03.01.-02.	Nyíregyháza
	Téli Dobó Országos Bajnokság	2025.03.01.	Szombathely / Nyíregyháza
	U20, U18 és U16 Téli Dobó Magyar Bajnokság	2025.03.22-23.	Veszprém
	Felnőtt és U23 Gyalogló Magyar Bajnokság	2025.04.06.	Békéscsaba
	Váltófutó Magyar Bajnokság	2025.05.18	még nincs megadva
	Atlétikai Magyar Csapatbajnokság	2025.05.23-25.	még nincs megadva
	U18-as Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.06.20.-22.	még nincs megadva
	U23 és U20-as Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.07.05.-06.	még nincs megadva
	130. Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.08.02.-03.	még nincs megadva
	U16-os Atlétikai Magyar Bajnokság	2025.09.20.-21.	még nincs megadva

IV.1.1.2.2. Judo szakág

A Judo szakágban jelenleg 33 fő sportol. Az edzések az Atlétikai Centrumban zajlanak. Sportolóink két nagy csoportba tagolódnak, 9 év alattiak és 9 év fölöttiek. Utóbbinál nehéz, de nem megoldhatatlan feladatot jelent az, hogy egy edzésen belül akár hat korosztály is együtt edz. (diák, serdülő, ifjúsági, junior, U23 és felnőtt).

A szakágban jelenleg két fő edző dolgozik. A 2025-ös évben előreláthatólag sikerül még 1 fő edzőt bevonni, az előzetes egyeztetések alapján Ő egyelőre társadalmi munkában segítené a differenciált oktatást edzőink közreműködésével.

Az elmúlt évben a versenyzés terén csak néhány kisebb régiós versenyen tudtunk részt venni, és több küzdelmi edzésen, bízunk benne, hogy ezek számát az idei évben emelni tudjuk.

A korosztályok nélküli csoport (8-48 év) miatt a fókusz mindenképp az utánpótlásra irányul. Célunk, hogy egy szilárd, kemény magot hozzunk létre, akikből későbbiekben szakosztályi edzők is lehetnek.

Célkitűzéseink:

- A kezdő csoportból több ügyesebb judost a haladó csoportba átrakni, ahol komolyabb terhelést kaphatnak majd.
- Nyári napközis tábor lebonyolítása.
- A táborok alkalmával övvizsgát tartani, ahol a kezdő judosok, fehér, citrom és narancssárga övszínre vizsgázhatnak, míg a már narancssárga-zöld övvel rendelkezők zöld és kék öves vizsgát tudnának tenni.
- Részt venni több régiós küzdelmi edzésen.
- Néhány serdülő, ifjúsági és junior versenyen való indulás, amelyen már régebb óta edzésre járók próbálhatják ki a versenyzést.
- Nagyobb bázist kiépíteni, több toborzó rendezvényen részt venni, felkeresni óvodákat, iskolákat, gimnáziumokat.

IV.1.1.2.3. Korcsolya szakág



A Sportcentrum 2021. óta tagja a Magyar Országos Korcsolyázók Szövetségének. Nagy örömünkre szolgál, hogy a korcsolyázás iránti igény egyre nagyobb városunkban.

Az edzések helyszíne a téli időszakban a Városi Jégpálya. A hazai jégszezon lezárultával a Debreceni Jégcsarnokot vesszük igénybe, Társaságunk által szervezett utaztatással.

A jég nélkül eltöltött időszakban egyéb kiegészítő sportágakkal motiváljuk sportolóinkat, hiszen a műkorcsolyázás alapja az erős láb- és hátizomzat. Erre alkalmas sportágakat igyekszünk felkutatni és biztosítani, melyet heti rendszerességgel építünk be a tavaszi és őszi időszakban. Szintén heti rendszerességgel tervezzük egy táncos fejlesztő mozgás beépítését a mozgáskoordináció fejlesztésére.

A nyári időszakban a jégpálya in-line burkolata lehetőséget ad görkorcsolya edzések és sport specifikus száraz edzések megtartására.

Az edzői munkát a debreceni Jégkarc Egyesület szakemberei végzik. Az egyesület vezetője Gyulai Györgyi, aki mellett leggyakrabban Kósa Eszter tartja a foglalkozásokat Nyíregyházán. Eredményességünk fejlesztéséhez viszont több jégidőt szükséges biztosítanunk, ezért az elmúlt időszakban növeltük edzésszámunkat.

Munkánk eredményességét bizonyítja, hogy egyre több sportolónk jut el versenyeztetési szintre. Az elmúlt időszakban három fő versenyzőnk ért el rangos helyezést Miskolcon, a Vidéki Csapatok Országos Bajnokságában.

- ❖ Szatlószi Zsombor: 1. helyezés
- ❖ Jávorka Szófia: 1. helyezés
- ❖ Gyuris Regina: 2. helyezés

Fontos feladatunk a lemorzsolódás kezelése, új tehetségek felkutatása. Az oktató programjaink erre jó lehetőséget biztosítanak.

A 2025. év legfőbb célja a meglévő állományunk fejlesztése. Új lehetőségként felajánlottuk versenyzőink képzésének lehetőségét, mely képzéssel ők is beintegrálhatóak lesznek az edzői munkacsoportba segítőként.

Jelenleg utánpótláskorú versenyzőkkel rendelkezünk. Az elmúlt évek munkájának köszönhetően sok igen tehetséges sportolónk lévén igyekszünk a Magyar Korcsolyázók Országos Szövetségének versenyrendszerébe hatékonyabban bekapcsolódni, hogy kinevelt tehetségeink még nagyobb számban meg tudják mérteni magukat.

IV.1.1.2.4. Vívó szakág

A Vívó szakágunkban folyó munka immár három területre oszlik meg, hiszen a tavalyi év második felétől teljessé tettük a vívás fegyvernemeit: a kard és a tör kiegészült a párbajtőrrel is.

A 2023. novemberében megvalósított beruházás a vívóteremben nagyban segítette azt, hogy az immár közel 90 vívó megfelelő edzésmunkát tudjon végezni. Ebből kifolyólag büszkék vagyunk arra, hogy a jelenlegi infrastrukturális feltételek így már minden igényt kielégítenek.

A szakág egyértelmű célja, hogy az országos ranglistán 2025-ben minimum 10 helyet javítson pozícióján. Eredményeink azt mutatják, hogy reális célkitűzést határoztunk meg magunk számára.

IV.1.1.2.4.1. Kardvívás

A kardvívók létszáma jelenleg 45 fő, ebből 35 igazolt versenyző, a létszám növekedés lassú, de folyamatos, ebben az évben is ez várható. A szakág szakmai háttérét Pákey Béla és dr. Pucsok József, valamint dr. Tóth András Tamás biztosítja.

Célkitűzésünk, minél több és jobb ranglista pont megszerzése a korosztályos versenyeken, mivel az egyesületi pontverseny és a verseny engedéllyel rendelkező, ténylegesen versenyeken induló vívók eredménye az alapja a Magyar Vívó Szövetség műhelytámogatásának.

Idén is tervezünk egy öt napos szakmai edzőtábort, ahol más egyesületek vívói is ott lesznek. A szakágnak szüksége van a vívó felszerelések, fegyverek, vezetőkek pótlására, karbantartására, erre különös figyelmet kívánunk fordítani az idei évben is.

A versenyeztetés továbbra is teljes mértékben Budapest centrikus, így megmérettetéseink szinte kivétel nélkül budapesti helyszíneken zajlanak majd. Várhatóan 10-12 versenyen fognak fiataljaink szerepelni, ahol célunk az eddigi eredményeink javítása.

Elvárásunk, hogy mind a női, mind a fiú kadét csapatunk bekerüljön a legjobb nyolc közé.

Az előző évi egyéni eredményekkel, illetve a csapatban elért eddigi helyezéssel egyértelműen látható helyen szerepelünk a vívók térképén, s ma már kimondható, hogy hosszabb távon eredményes versenyeztetést tudunk tervezni.

IV.1.1.2.4.2. Törvívás

Törvívóink létszáma 29 fő. Sportolóinkkal két fő edző, Makai Tamás és Bakó Péter foglalkozik. A létszám zöme gyerek alatti korcsoportba tartozik, a többiek pedig gyerek-újonc és serdülőbe. Összességében sok az új kezdő sportoló a kicsiknél. Törvívásban a minket is érintő korosztályokban sajnos elég kevés versenyt rendeznek. A kicsiknek, akiknek főleg szokni és tanulni kellene a versenyhelyzetet, szinte nincs is csibe-törpici és bambi verseny. Nem indíthatók el kezdőként egy 2-3 évvel nagyobb korcsoportos versenyen.

2025-ben szeretnénk minél több versenyen elindulni a már versenyérett és évjáratban is odaillő gyerekekkel. Ezek a Fülöp Mihály Körversenyek, amelyek megrendezése nem mindig szerencsés a távolság miatt (Budapest-Hódmezővásárhely-Zalaegerszeg-Piliscsaba- stb.).

Ebben az évben a fentiek alapján kb. 7-8 versenyen szeretnénk részt venni. Tervezünk augusztusban a tavalyihoz hasonlóan egy felkészítő és alapozó edzőtábort, hogy a szeptemberben induló szezonra megfelelő erőnlétben legyenek a gyerekek.

Célunk, hogy a gyerek és újonc korosztályt elérő gyerekekkel minél előrébb jussunk a versenyeken, és lehetőség szerint a döntőbe is be tudjanak kerülni.

IV.1.1.2.4.3. Párbajtörvívás

Az elmúlt évben hozzánk igazolt csoport létszáma gyakorlatilag megduplázódott az elmúlt hónapokban.

Több tehetséges vívó is van, közülük Ster Nándor már nemzetközi versenyen is részt vett.

A szakmai munkát Ferenczi Brigitta irányítja, aki egyébként a szakágvezetői koordinációt is végzi a víváson belül.

Az eddigiek azt mutatják, hogy a versenyrendszerbe aktívan kapcsolódik be a párbajtőr szakosztály is, s a ranglista pontok miatt kihasználnak minden olyan lehetőséget, ami a Sportcentrum pozícióját javíthatja a műhely támogatások megítélésében.



IV.1.1.2.5. Kerékpár és „egyéb sportág” szakág

IV.1.1.2.5.1. Kerékpár szakág (BMX freestyle)

A 2024-es év ősztől egy újabb olimpiai sportág jelent meg kínálatunkban: létrehoztuk a Kerékpár (BMX freestyle) szakágat.

A szakágban jelenleg 1 fő sportol, minden erejével arra törekedve, hogy a 2028-as Los Angelesi Olimpián képviselje Magyarországot és Nyíregyházát.

Bár a Sportcentrum rendelkezik egy extrém pályával, azonban ez jelentős mértékben felújításra szorul, egyelőre keressük annak a lehetőségét, hogy milyen forrásból tudjuk felújítani a pályatestet, hogy a szakág felkészülése teljes mértékben Nyíregyházán tudjon zajlani. Ebből kifolyólag sportolónk edzései Debrecen, Hajdúböszörmény és Miskolc városaiban vannak lebonyolítva, erőnléti edzései pedig a Continental Arénában.

Az edzési feltételek kialakítása után kezdenénk el a tényleges toborzási feladatokat és indítanánk el az utánpótlás nevelést a szakágban.

A 2025-ös üzleti év alapvető feladata sportolónk versenyeztetési, felkészülési feltételeinek biztosítása.

Versenyek-Edzőtáborok			
Típus	Esemény megnevezése	Időpont	Helyszín
Versenyek:	Pannonian Challenge	2025.05.22-24.	Osijek, Horvátország
	Fise World Series - UCI Világkupaaforduló	2025.05.26.-06.01.	Montpellier, Franciaország
	Európa bajnokság (MKSZ szervezés)	2025.10.03.-05.	Eindhoven, Hollandia
	Világ bajnokság (MKSZ szervezés)	2025.11.03.-09.	Riyadh, Szaúd-Arábia
	Fise World Series	2025.11.22.- 2025.12.01.	Tokyo, Japán
Edzőtáborok:	Angliai edzőtábor	2025.02.17.-22.	Anglia, Adrenalin Alley – Corby
	Hollandiai edzőtábor	2025.09.16.-19.	Hollandia, Area 51 Skatepark – Eindhoven

IV.1.1.2.5.2. Egyéb sportág

Ahogy arról már jelen üzleti tervünk vezetői összefoglalójában is szót említettünk, a Sportért Felelős Államtitkárság új irányt határozott meg az LA10 programmal. Ehhez nekünk is alkalmazkodni kell, ezért kezdtük meg a tárgyalásokat olyan helyi sportágak képviselőivel, akik kötelékében olimpiai aspiráns sportolók vannak vagy lehetnek. Úgy gondoljuk, hogy ezen sportágak a Sportcentrum égisze alatt még eredményesebb munkát folytathatnak, továbbá ezen törekvésünk az állami sportvezetés által is preferált folyamat. Eredményes tárgyalás esetén úgy gondoljuk, hogy akár már az év második felétől újabb sportággal büszkélkedhetünk majd.

IV.1.1.2.6. Úszó szakág

A Sportcentrum Úszó szakága az elmúlt év során egy folyamat végére ért és stabil létszámot alakított ki, amelyből a 2025-ös évben a kormányzati igényekhez igazodva a teljesítményt és eredményességet szem előtt tartva igyekszik tovább fejlődni. Mindemelett az idei évben is célunk, hogy egyre több nyíregyházi és környékbeli gyermekkel ismertessük meg az úszást.



Mint minden évben 2025-ben is a fő versenyek adnak vázat az éves felkészülésnek. A Felnőtt Világbajnokság, az U23-as Európa bajnokság, tervezhetőbb és nyugodtabb évet vetít előre a tavalyihoz képest.

Az Eissmann Városi Sportuszoda rendelkezésre állása állandó stabil helyszínt biztosít a vizes sportágak részére. Az uszoda 10 pályás 50 méteres medencéje minden versenyző és oktatásban részesülő fiatal igényét kiszolgálja. Ideértve a szenior úszóinkat is, akik száma folyamatos növekszik, illetve egyre jobb és jobb eredményeket érnek el, felkészítőjük Kovács Rita.

A 2025-ös esztendőben is saját rendezésben kiemelt fontosságú a *Szabolcs Kupa* nemzetközi úszóverseny, illetve az NYSC kupa felkészülési viadal, amiket már hatodik alkalommal és öt ország részvételével tervezünk megrendezni.

Ezek mellett még szenior úszó kupát és vármegyei Diákolimpia úszóversenyt is kívánunk lebonyolítani. Úgy gondoljuk, hogy ezeknek a versenyeknek a színvonala és marketing értéke olyan szintű lesz, hogy méltán bekerülhetnek a kiemelt sportrendezvények sorába.

A szakágat 2025-ben is Urbin Tamás vezetőedző irányítja.

2025. edzői és csoportbeosztás	
Csoport/ korosztály:	Edző(k)
<i>Felnőtt-Ifjúsági-Serdülő-Gyermek korcsoport</i>	Kovács Rita, Horváth Bendegúz, Urbin Tamás
<i>Cápa korcsoport</i>	Kelemen Ottó
<i>Béka-Delfin korcsoport</i>	Ónodi Gyula, Urbin Tamás
<i>Versenylőkészítő csoport</i>	Kovács Rita
<i>Mély vizes oktató csoport</i>	Vadász Lúcia
<i>Kis vizes oktató csoport</i>	Tiszlavicz Mátyás, Biri Balázs
<i>Erőfejlesztő edzések:</i>	Hódos Péter

2025-re már égető probléma a megfelelő személyi állomány biztosítása és fejlesztése. Az elmúlt évben több szakemberünk hagyta el az edzői pályát és mentek a tanári pályára a sokkal magasabb bérek reményében. Ez a jelenség országos problémának mondható, és nem csak úszás sportágban.

Célunk, a már rendelkezésünkre álló versenyzői létszám stabilizálása és a minőség javítása. Ezért tervezünk az uszodában induló programokat, tanfolyamokat, nyílt edzéseket. Az eredményesség érdekében fontosnak tartjuk a külföldi edzőtáborokon és versenyeken való részvételt. Bízunk benne, hogy ezekre az idei évben is lesz lehetőségünk.

A kiemelt versenyzőinknek nem kisebb célt tűztünk ki 2025-re, mint két nemzetközi válogatott versenyre való kijutás és elindulás. (U-23 EB, VB)

Mindezt alátámasztja az a tény, hogy Hatházi Dóra és Sztankovics Anna a magyar felnőtt mezőny elitjébe tartoznak, és egyéni legjobb számaikban - 100-200 méter pillangó, illetve 50-100 m mellen - A vagy B szintes idővel rendelkeznek. 2025-ben újra van versenyzőnk a régiós válogatottban (Szabó Regina és Hajtman Mátyás). A Magyar Úszó Szövetség az aktuális bajnokságok után dönt, a válogatott keretről, így kiemelten fontos az ezeken való részvétel.

2025-ös évben is fontos az ÚNP-programmal való szoros együttműködés, hiszen a programban heti rendszerességgel megközelítőleg 1.600 kiskorú gyermek jár úszni, ami kiváló merítést ad az

utánpótlás toborzásunknak. Az év során folytatódik a HÍD-program is, ami azzal a céllal alakult, hogy a programban és az egyéb képzéseken az úszás alapjait elsajátító gyerekek az igazolt úszóversenyzőkké válhassanak.

A 2025-ös év nemzetközi és hazai versenyekben igen gazdag évnél indul és minden lehetőséget biztosít a sportolók számára a céljaik eléréséhez.

2025. évi versenynaptár terv	
Esemény megnevezése:	Várható időpont
1) Nemzetközi fő versenyek:	-
<i>FINA/WA 22th World Aquatics Championships – Singapore</i>	2025. július 11-aug.3.
<i>LEN European U-23 Championships - Szlovákia</i>	2025. június 15.
2) Országos Bajnokságok 2025-ben:	-
<i>Országos Bajnokság Széchy Tamás emlékére (Open Kvalifikációs)</i>	2025. április 9-12
<i>Országos Ifjúsági Bajnokság (Open Kvalifikációs)</i>	2025. júli 30-aug 2.
<i>Országos Serdülő Bajnokság (Open)</i>	2025. június 11-13
<i>Országos Gyermek Bajnokság</i>	2025. július 16-19
<i>Országos Cápa Bajnokság</i>	2025. július 9-12
<i>Országos Delfin Bajnokság</i>	2025. július 5-6
<i>Országos Rövidpályás Bajnokság (Open)</i>	2025. november 5- 8
<i>Országos Korosztályos Rövidpályás Bajnokság (Open)</i>	2024. december 4-7
3) Tervezett felkészülési versenyek:	-
<i>7. Internationale Winterschwimmfest nemzetközi felk. verseny</i>	2025. március
<i>Országos Diákolimpia I.-II. /III.-IV. /V.-VI. városi és régiós fordulók, korcsoportok (február-március)</i>	2025. február 22.
<i>II. Buda kupa, Tavasváró nemzetközi úszóverseny, Aranyüst Kupa, Eger Város Kupa, Miskolc-Szelektív Kupa, Parafa Kupa</i>	2025. február -december
<i>Viharsarok Kupa, Hajós Alfréd Kupa 4 forduló</i>	2025. március-június
<i>MVSI Kupa, Győr Open, Cikluszáró</i>	2025. szept- december
4) Tervezett saját rendezésű felkészülési versenyek:	-
<i>SzSzB vármegyei diákolimpia</i>	2025. február. 22.
<i>VI. NYSC kupa</i>	2025. február.15.
<i>III. Masters (senior) Nemzetközi úszóverseny</i>	2025. október
<i>VI. Szabolcs Kupa</i>	2025. november

IV.1.1.2.7. Tollaslabda szakág

A Tollaslabda szakág keretein belül közel két éve 40-50 gyermek sportol. A nagy létszám miatt három csoportba osztva tudjuk az edzéseket érdemben megtartani, kezdő, középhaladó és haladó szinteken heti hat alkalommal. A tavalyi év célkitűzéseit teljesíteni tudtuk, miszerint több utánpótlás versenyről érmeikkel tértünk haza, valamint az Országos Diákolimpiai döntőn egy aranyéremet és egy bronzéremet tudhattunk magunkénak.

2025-ben, alulról építkezve szándékunkban áll az U11-es korosztály több országos versenyen való megmérettetése, hiszen ezek a gyerekek most két év tollaslabdázás után jutottak el arra a szintre, hogy érdemes lehet őket bedobni úgymond a „mélyvízbe. Az idén megpróbálnánk priorizálni, kiemelni a tehetségesebb játékosokat, ami nem könnyű feladat, hiszen egy edzésen két edző jelenlétével kellene 16-20 játékost egyénileg képezni. Még mindig sok a szabadidő sportoló nálunk, akiket nem ignorálhatunk teljes mértékben. Nagy problémánk az idősebb korosztályban az edzőpartner biztosítása, hiszen a középiskola befejezése után elmennek a sportolók, más városban folytatják tanulmányaikat.

Szeretnénk mihamarabb egy toborzást is meghirdetni, főként a fiatalabb korosztályból (7-8-9 éves), amihez saját marketing eszközeinket kívánjuk alkalmazni.

Az idei évben is mi rendezzük a Megyei Diákolimpiát, a területi döntő pedig a kevés pályaszám miatt Hajdúszoboszlón fog megrendezésre kerülni. Március 1-ére terveztünk még egy U11 és U19 korosztályos Sára Jenő Emlékversenyt, melynek a kiírása már a szövetségnél van, reméljük lesznek nevezők és meg tudjuk tartani a versenyt. Amennyiben létrejön a fent említett kezdeményezés, őszre is terveznénk októberben, másik két korosztályban egy ranglista versenyt.

Összességében törekszünk a kiválasztásra és az eredményességre.

Ezen célok, tervek elérése érdekében igyekszünk teljesíteni azokat a tárgyi feltételeket, amelyeket a szakág támaszt felénk.

IV.1.1.2.8. Tájékoztató futó szakág

A 2025-ös versenyszezonra a felkészülést 2024. november végén kezdtük el, a csapat két csoportban dolgozik (rutinosabb és kezdő). A bázis mindkét csoport esetében az Atlétikai Centrum. A keddi és csütörtöki közös edzések mellett a nagyok önállóan futó edzéseken is részt vesznek. Az elméleti felkészüléshez (térképismeret, útvonalválasztások, pályaelemzések) rendszeresen igénybe vesszük az Atlétikai Centrum „elemző” termét mindkét csoport részére.

Csatlakoztunk az alapozási időszakban (december – február) az országos szinten meghirdetett négyfordulós edzőverseny sorozathoz, melyen a két forduló utáni összetett eredmény alapján több versenyzőnk is a legjobbak között van. A hétvégéken a szabolcsi terepeken tartunk térképes edzéseket.

Ebben az alapozási időszakban is az a célunk, hogy versenyzőink mind fizikailag, mind technikailag (a tájékozódás terén) fejlődjenek és a tavalyi eredményekhez hasonlóan, sikeresen képviseljék a város és a megye tájfutó sportját. A tavalyi kezdők közül többeknek 2025-ben már egy korcsoporttal feljebb – így fizikailag és technikailag is nehezebb pályákon – kell helyt állniuk. Igyekszünk minél több térképes edzést tartani, de sajnos a betegségek, családi elfoglaltságok miatt vannak hiányzások is. A rutinosabbak közül két fő versenyzőnk 2024. év őszén egyetemi hallgató lett, így az új kihívások mellett kell készülniük az idei versenyszezonra.

Balatoni Tamás – aki az elmúlt évben a Junior világbajnokságon is futott – az idén is erre a világversenyre készül elsősorban. Tamás ősztől az ELTE hallgatója, így egy budapesti klub versenyzőivel tud edzeni, ahol biztosított a megfelelő edzéslehetőség. Azonban amikor Nyíregyházán tartózkodik (pl. vizsgaidőszak) csatlakozik hozzánk a futó/térképes/elméleti edzéseken is.

A tájékoztató futás egy olyan sportág, ahol sokféle terepen (alföldi – hegyi – városi) rendeznek versenyeket és bajnokságokat. Ahhoz, hogy a különböző jellegű terepekre fel tudjunk készülni, továbbra is sok versenyen szeretnénk elindulni.

A nyári csehországi Ifjúsági Európa Bajnokságra válogató versenyekre egy sportolónk készül, számára a tavaszi válogató versenyekre való felkészülés és a versenyeken való indulás is nagyon fontos.

A csapat- és váltóversenyekre a korosztályoknál meglévő hiányainkat a korábbi évek gyakorlata szerint kolozsvári magyar tájfutókkal kívánjuk megoldani. A kapcsolat a korábbi években is jól működött, az idén nyáron ismét közös edzőtábort tervezünk a Kolozsvár környéki terepeken.

2025. évi tervezett nagy versenyek (az országos versenynaptár még nem végleges, a kisebb versenyek ez után kerülnek be, ezek egy naposak, nem túl messze: Heves / Borsod / Hajdú-Bihar terepei):

S.sz.	Időpont	Verseny megnevezése
1.	2025.03.08-12.	Lipica Open – Szlovénia (egyben a válogatott kerettagok és aspiránsok felkészülési versenye is)
2.	2025.03.15-16.	Tavaszi Spartacus Kupa / Vértes hegység – CEYOC válogató
3.	2025.03.22	Honvéd Kupa – Bakony hegység
4.	2025.04.05-06.	Nógrád Nagydíj – Salgótarján – kiemelt válogató (EB/VB) hétvége
5.	2025.04.18-20.	Nógrád Nagydíj / Salgótarján kiemelt válogató (EB/VB) hétvége
6.	2025.05.10-11.	Homokháti Kupa – Csévharaszt
7.	2025.05.18	MOM Kupa – Válogató futam (EB/VB) – Budai hegység // Transylvania
8.	2025.05.24-25.	Típo Kupa – Országos Diákolimpia – Pilis hegység
9.	2025.05.31-06.01	Középtávú és Váltó Országos Bajnokság – Mecsek hegység
10.	2025.06.15	Tisza-tó Kupa – Tisza-tó környéke
11.	2025.07.23-27.	Edzőtábor: Zemplén vagy Erdély
12.	2025.08.20-24.	Hungária Kupa (5 napos) – Kunféhértó központtal
13.	2025.09.20-21.	Rövidtávú Országos Bajnokságok – Veszprém
14.	2025.10.11-12.	Hosszútávú OB / Pontbegyűjtő Csapatbajnokság – Erdőbénye
15.	2025.10.18-19.	Éjszakai OB és Egyesületi Váltó OB / Gödöllő
16.	2025.11.08-09.	Őszi Spartacus Kupa Monspart Sarolta emlékére / Vértes hegység

Az egyéni bajnokságokon (rövid-, közép- és hosszútáv) reálisan az 1-6. között 3-5 eredményt várunk. A csapat- és váltóbajnokságokon (3 vagy 4 fős) szintén van esélyünk a legjobb hat közé kerülésre és dobogós helyezésre is.

IV.1.2. Szabadidő- és Parasport szervezési csoport

IV.1.2.1. Szabadidősport

A szabadidősport számos előnnyel jár egyén és társadalom számára egyaránt. Egyéni szinten hozzájárul a fizikai kondíció javításához, a stressz csökkentéséhez, az önbizalom növeléséhez és a szociális kapcsolatok erősítéséhez. Társadalmi szinten pedig a közösségi élet gazdagítását, az egészségtudatos életmód népszerűsítését és a társadalmi kohézió erősítését szolgálja. A versenysporttal ellentétben nem a versengés vagy a teljesítmény maximalizálása a cél.

A tevékenység célja sokrétű, magában foglalja többek között a játékot, a szórakozást, a sikerélmény elérését, a kondíció és alak javítását. Emellett lehetőséget ad a személyiség fejlesztésére (csapatszellem, siker és kudarc kezelése, fair play stb.) és alapvető feltétele egészségünk hosszú távú megőrzésének is.

Az elmúlt évtizedek alatt bekövetkezett életmódbeli változások okán egyre nagyobb igény mutatkozik a szabadidősportra, az ilyen típusú események megrendezésére. Ebből kifolyólag nekünk is részt kell vállalnunk ezen társadalmi igény kielégítésében. Úgy gondolunk, hogy rendezvényeinkkel a legkisebbtől a legidősebb korosztályig mindenki utat találhat jelleme építéséhez. Továbbá a Sportért Felelős Államtitkárság az idei évtől még nagyobb hangsúlyt kíván fektetni az ún. Sportoló Nemzet Programra, melyhez kiemelt vidéki klubként csatlakoznunk kell.

Programjaink tavalyi évben megkezdett reformálását a tárgyévben is folytatni kívánjuk, hogy azok még nagyobb megalégedésre szolgáljanak és még népszerűbbek legyenek a városlakók körében. Mint ahogy az eseménynaptárunk mutatja 2025-ben számos szabadidősport rendezvényre invitáljuk a nagyközönséget.

IV.1.2.2. Parasport

A fogyatékos emberek társadalmi befogadásának erősítése mindenekelőtt szemléletváltáson alapul, melynek egyik eszköze a parasport. Úgy gondoljuk, hogy a fogyatékosok sportjának és a parasportnak soha olyan ismertsége és elismertsége nem volt még, mint manapság. Ez részben a párizsi paralimpián elért nagyszerű eredményeknek köszönhető, illetve, hogy olyan támogatói klíma alakult ki, amely lehetővé tette ezeknek a sikereknek az elérését úgy, hogy hírük többekhez jusson el, mint korábban. Ezért is tartjuk fontosnak, hogy szervezetünk is helytálljon a sport ezen

NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft.		2025
SZABADIDŐS RENDEZVÉNYNAPTÁR		
OVI KOSÁR KUPÁK	CONTINENTAL ARÉNA,	JANUÁR 29.- MÁJUS 27
VÁROSI KISPÁLYÁS LABDARÚGÓ BAJNOKSÁG	VÁROSI STADION	MÁRCIUS 17.- OKTÓBER 31.
NYUSZI FUTÁS	ATLÉTIKAI CENTRUM	ÁPRILIS 18.
FITT VÁROS	CONTINENTAL ARÉNA,	MÁJUS 1.
STREETBALL FESZTIVÁL	KOSSUTH TÉR	JÚNIUS 14.
STRANDFOCI FESZTIVÁL	AQUARIUS Élmeny és Parkfűrdő,	JÚLIUS
SZÉPKORÚAK KLUBJA	VÁROSI STADION SZABADIDŐ KÖZPONT	FEBRUÁR 1. - DECEMBER 20.
EURÓPAI SPORHÉT	CONTINENTAL ARÉNA,	SZEPTEMBER 22-26.
VÁROSI KISPÁLYÁS TEREMLABDARÚGÓ BAJNOKSÁG	CONTINENTAL ARÉNA,	NOVEMBER 8.- FEBRUÁR 28.
ÖVODÁSOK ÜGYESSÉGI VERSENYE	CONTINENTAL ARÉNA,	NOVEMBER 12.
MIKULÁS FUTÁS	ATLÉTIKAI CENTRUM	DECEMBER 6.

területén is a társadalmi felelősségvállalás jegyében, illetve sportolási lehetőséget teremtsünk a helyi fogyatékkal élők számára.

Társaságunk jelenleg ülőröplabda és kerekesszékes vívás sportágakban biztosít sportolási lehetőséget.

IV.1.2.2.1. Ülőröplabda

Ülőröplabdásaink idén is két versenysorozatban szerepelnek. Mind a Magyar Bajnokságban, mind a Magyar Kupában szeretnénk dobogóra kerülni. Válogatott játékosaink hazai rendezésű Európa Bajnokságon öregbíthetik városunk hírnevét. Célkitűzésünk, hogy mind a két versenysorozatban dobogós helyezést érjenek el ebben a szezonban is. Külön öröm számunkra, hogy két játékosunk a válogatott tagja, név szerint: Peres János és Domina József, illetve a férfiválogatott másodedzője Drotár György.

IV.1.2.2.2. Kerekesszékes vívás

Az elmúlt év utolsó negyedében egy célzott kiválasztási folyamatot kezdtünk el Nyíregyháza oktatási intézményeiben, melynek célja mindazon megváltozott egészségi állapotú fiatalokhoz való eljutás, akik paravívóként új célokat tűzhetnek ki maguk elé. Ennek érdekében decemberben nyílt napot tartottunk az Atlétikai Centrum vívó termében. Vegyes tapasztalatokat szereztünk, hiszen komoly gátakat kell leküzdeni azért, hogy egy mai fiatal sportolni kezdjen ebben a különleges, ám csodálatos világban. Ebben az évben folytatni kívánjuk ezt a munkát, feltett szándékunk, hogy Magyarország első paravívó központja legyünk.

Versenyzői létszámunk jelenleg 2 fő, Tarjányi István és Csépké Bence. Tarjányi István nemzetközileg ismert, immár kétszeres olimpikon vívó, így az önmagával szemben, illetve a Sportcentrum vezetése által támasztott elvárások is eltérőek Csépké Bencéhez képest. István Párizsban elért 7. helye további inspirációt jelent munkája folytatásában. Mindkettőjük edzőmunkája, a sportághoz való viszonya példamutató. Meg kell említeni Bence esetében, hogy a vívással 2020-ban ismerkedett meg, így az ő eddigi munkája, eredményei bizakodásra adhatnak okot. Az is tény, hogy a két versenyző remekül kiegészíti egymást, és ideális edzőpartnerként tudnak együtt dolgozni. Sportolóink célkitűzései:

1. **Tarjányi István:** Számára a cél az olimpiai (Los Angeles) kvalifikációs ciklus megfelelő előkészítése. Idei első versenye az egri Világ Kupa verseny lesz májusban, majd ezt követően visszatér a nemzetközi versenyzői vérkeringésbe. Ehhez megfelelő szakmai háttérre van szüksége a versenyeken, Pákey Béla személyében. A szükséges edzőtábori felkészülést minden esetben biztosítjuk.
2. **Csépké Bence:** Sportolónk egy nagyon hosszú, makacs sérüléssel bajlódik. Több korrekciós műtéten esett már át, s ezek utáni teljes felépülését követően reményeink szerint hamarosan el tudja majd kezdeni az edzőmunkát. Bence fiatal sportoló, így a felépülése után nagyon bízunk abban, hogy 10-15 éven keresztül sikeres vívó válhat belőle.

Parasportolóink edzőmunkáját, egészségi állapotuk javítását, kondicionális képességeik fejlesztését gyógytornász bevonásával, valamint pszichológus, illetve rendszeres orvosi vizsgálatok biztosításával is támogatjuk.

IV.2. Üzemeltetési igazgatóság

Az Üzemeltetési igazgatóság 2025-es működését előre láthatólag külső tényező, hatás nem fogja befolyásolni. A munkát a konzekvencia jegyében szeretnénk tovább folytatni.

Kiemelt területként kezeljük továbbra is az energiafelhasználás monitoring-ot. Annak ellenére, hogy az energiaárak konszolidálódtak nem hanyagolhatjuk el ezt a területet, hiszen az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy rövid időn belül kerülhetnek a létesítményeink kritikus gazdasági helyzetbe.

Fontos szempont számunkra, hogy megtartsuk létesítményeink multifunkcionális jellegét és üzemeltetési módját. A Continental Aréna szempontjából ez azt jelenti, hogy gyakran adunk otthont kulturális programoknak, a Városi Jégpálya esetében pedig, hogy a nyíregyháziak magas látogatószámában használják a pályát közönség korcsolyázások alkalmával. Kapacitásunkat mind a sport, mind a rendezvény felhasználás területén igyekszünk magasabb hatásfokkal üzemeltetni, így az egységre jutó üzemeltetési költségeket csökkenteni.

Fontosnak tartjuk a piaci bevételek megtalálását, megszerzését. Folyamatosan figyeljük a rendezvenypiacot és igyekszünk az új típusú rendezvények elvárásainak is megfelelni. Természetesen ez a gondolkodásmód az élesapatok és utánpótlás csapatok edzéseinek megteremtésére is vonatkozik, mivel maga a sportközeg és benne az edzésmódszerek dinamikus fejlődnek. Ezzel a fejlődéssel a sportinfrastruktúrának is lépést kell tartania, hogy az edzésteljesítmény és versenykörülmények ideálisak legyenek. Ez egy komplex terület, hiszen ez magában foglalja a versenyek mellett a rehabilitációt és a preventív mozgásfejlesztést is.

Mindezek mellett pedig mindennapos feladatunk az épületeinkben az általános karbantartási feladatok elvégzése, a nem várt meghibásodások elhárítása és az épületeink állagmegóvó korszerűsítése, melyek együttesen nyújtanak ideális feltételeket a létesítményeink falai között edzőmunkát végző élsportolók és utánpótlás sportolók számára.

Üzemeltetési igazgatóság célkitűzései:



IV.2.1. Continental Aréna üzemeltetése

A Continental Aréna felújítása 2016-ban fejeződött be. Az állagmegóvás érdekében egyre több alapkarakbantartást igényel a létesítmény. A magas kihasználtság és többfunkciós használat is megköveteli ezt a szemléletet. Az épület sikerének egyik záloga az elmúlt 10 évben az volt, hogy

a felújításkor egy korszerű és időtálló épületet valósítottak meg. Ezt a szellemiséget a cégünk kiemelten folytatta az elmúlt években és ahhoz, hogy a létesítmény státuszát továbbra is fent tartsuk, folyamatosan elvégeztünk néhány olyan korszerűsítést, eszközbeszerzést, mely elsősorban a vizuális élményt fokozta. Lassan időszerűvé válik a sportrendezvényeket kiszolgáló audio eszközök korszerűsítése is, melynek élettartamában tíz év nagyon hosszú idő. A Csarnok alap informatikai eszközei, melyek a mindennapi üzemeltetésben szükségesek is hasonlóan átgondolást igényelnek. Ezalatt a beléptető szerverek korszerűsítésére, a CCTV rendszerre, valamint a Csarnok általános hangosítására kell gondolnunk. A mai modern sportlétesítmény üzemeltetés központjában a nézői szórakoztatás áll. Abban az esetben tudunk rangos nemzetközi sporteseményeknek házigazdái lenni, ha a fenti infrastruktúránk modern és egyedi.

Ezzel párhuzamosan nem szabad elfeledkeznünk azokról a hétköznapi funkciókról sem, melyek a Csarnokban az edzőmunkát végző élcsapatokat szolgálja ki. Ebben a funkcióban is komplex szolgáltatást kell nyújtanunk, hiszen a sportsikerek alapja a sokoldalúan képzett sportoló. Ez azt jelenti, hogy a képzésük nem minden esetben csak sportág specifikus, hanem széles spektrumon mozog. Ide sorolhatóak azok a kiegészítő szolgáltatások is, melyeket preventív jelleggel, a sérülések elkerülése érdekében végeznek, vagy az esetleges sérüléseket követően a gyors felépülés érdekében rehabilitációként. Ez kihívást jelent a létesítménynek is, hiszen lehetővé kell tennünk a folyamatos belső átrendeződést.

A karbantartások tekintetében fontolóra kell vennünk a parketta újra rakását, felületkezelését, és a pálya vonalazását. A közönségforgalmi területek állagmegóvása kiemelt fontosságú számunkra, hiszen ezzel a funkciókkal találkozunk legtöbbször a látogatóink. A tiszta, rendezett környezet elvárás a Csarnokba érkezőktől bármilyen esemény alkalmával.

A rendezvények, programok tekintetében a 2024-es évben egy erőteljes recesszió figyelhető meg. A rendezvényeken a nézőszámok csökkentek, így a zenés-táncos események száma is negatívan változott. Ennek egyik legfőbb oka, hogy komoly piaci konkurenciát jelentenek az ingyenes szabadtéri rendezvények. A 2025-ös évben a Társaságunk által befogadott események jelentős része már foglalásban van. Azt gondoljuk, hogy a visszaesés ellenére a 2024-es bázis rendezvényszámot teljesíteni tudjuk. A nemzetközi sportrendezvények tekintetében ki kell emelnünk a Norvégia-Magyarország futsal mérkőzést, melyet kimondottan a leányvállalatunk, a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. által üzemeltetett élvonalbeli csapat sikereihez köthető. Foglалása van a Csarnoknak mind a férfi és mind a női röplabda válogatott nyári edzőtáborára, melynek végén rendezik meg a Magyarország – Törökország női röplabdamezőküzést.

Az év végi rendezvények tekintetében a 2025-ös évben a Csarnok falai között tartja évzáró rendezvényét a Diehl, a Continental, a LEGO és a Coloplast is.

IV.2.2. Városi Jégpálya üzemeltetése

Terveink szerint a 2024/2025-ös jégpálya szezon március 31-éig fog tartani. A pálya 2025/2026-os szezonra történő megnyitását ebben az évben is november közepére tervezzük, mely szezon tekintetében jegyáremeléssel tervezünk.

Lényeges változás a felhasználók körének tekintetében nem várható. Ennek értelmében Társaságunk jégkorong és műkorcsolya szakága, a Szabolcsi Jég sport Egyesület jégkorong szakága végez majd edzőmunkát és rendezi meg hazai bajnoki mérkőzéseit és versenyeit.

Örömteli számunkra, hogy erősödik a jég sportban aktív gyerekek létszáma, melynek vonzata a több mérkőzés és a kevesebb közönségforgalmi jégidő. Ennek hatása elsősorban a hétvégéken tapasztalható, így hétvégén az eddigi 11.45 órai jégkorcsolya kezdés helyett 14.00 órai kezdésre kell kitolnunk a közönség előtti nyitást.

Már a tavalyi évben is arra törekedtünk, hogy a pályatestet a nyári időszakban is bevonjuk a sportéletbe. Elsősorban a pályatesten felállított inline felület adhat nekünk ebben segítséget. Ennek a pályának a mérete a küzdőtér méretével egyező és kiváló lehetőséget biztosít a görkorcsolya edzések számára.

Az üzemén kívüli időszakban a szükséges karbantartásokat kívánjuk elvégezni, mely indokolt a nagy közönségforgalom miatt. Ezek az általános karbantartási feladatok többségében állagmegóvásból állnak. A karbantartások sorából az intézmény mosdóinak rekonstrukcióját kell kiemelnünk. A vendégek ezeket a helyiségeket korcsolyákkal veszik igénybe, így a helyiségek nyílászáróinak és a burkolatainak sérülése fokozott, jelentős. Szükséges továbbá a szolgáltatási színvonal emelésének érdekében korcsolyák vásárlása.



Igyekszünk a Jégpálya mindennapos működését 2025-ben is programokkal megtölteni, ez egyrészt sportprogramokat is jelent, másrészt zenés programokat.

Évek óta nagy sikerrel zajlik „Családi korioktatás” programunk, melyen gyermekek és felnőttek együtt tanulhatnak korcsolyázni. A 2025. évben célunk a program kiszélesítése heti több alkalom biztosításával, a gyermek és felnőttoktatás külön választása a hatékonyabb munka érdekében.

Továbbá a tárgyévben sem maradhatnak el a már hagyományosnak mondható jégdisco-k.

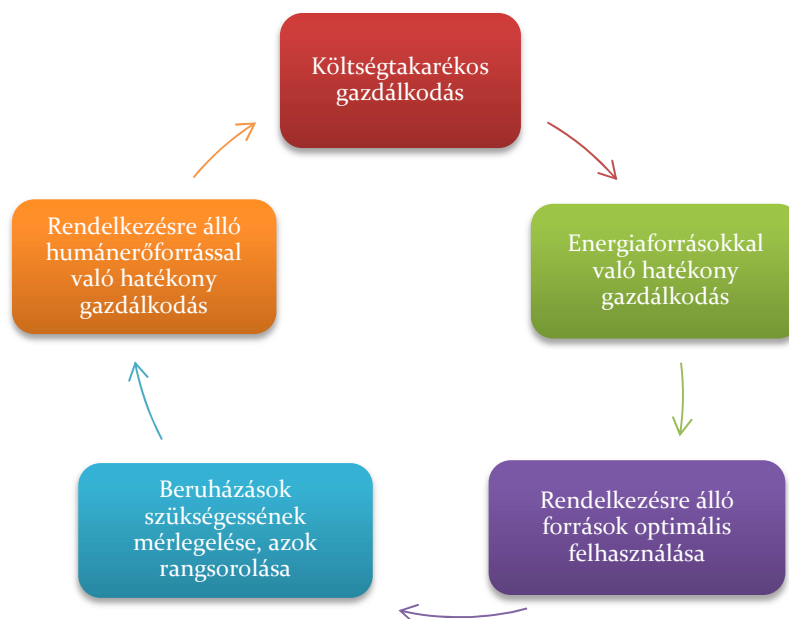
IV.2.3. István utcai ingatlan üzemeltetése

A raktárként való használat nagy segítséget jelent, mivel sem a Jégpálya, sem pedig a Continental Aréna nem rendelkezik kellő mennyiségű és nagyságú raktározási célt kiszolgáló helyiséggel. Az épületen az elmúlt öt évben nem történt semmilyen állagmegóvó beruházás. Felül kell vizsgálnunk a tetőszerkezet vízelvezetését, melyre azért van szükség, mert homlokzati megfolyásokat tapasztaltunk. Ez a csatornák elkoszolódására utalhat, mely a későbbiekben az épület beázásához vezethet.

V. 2025. évi költségvetés

V.1. Kiindulási pont, tervezési alapok

A gazdálkodó szervezetek költségvetése az integrált üzleti tervezés kulcsfontosságú eleme. Társaságunk az idei évben is inkrementális költségvetést készített, azaz a 2025-ös üzleti év adatait az előző év számszaki adataiból kiindulva határozta meg, mely kiegészül a Tulajdonos által elvárt 2025. évi irányelvekkel, szempontrendszerrel, mely továbbra is magában foglalja az általa elvárt költség- és energiahatékony szemléletű gondolkodást is. A tulajdonosi irányelveket, szempontrendszert az alábbi grafikonnal kívánjuk szemléltetni:



Gazdálkodásunk legfőbb célja ebben az évben is, hogy megőrizzük likviditásunkat, eredményességünket, illetve munkavállalóinkat. Az elmúlt évek kiegyensúlyozott és kellőképpen kontrollált gazdálkodásának eredményeként megfelelő mértékű eredménytartálékkal rendelkezünk. A Társaság 2025. évi eredményterve lényegesen elmarad a 2024. évi várható összegtől, ennek oka, hogy a tárgyévben jelentkező költségnövekmények, nem mozognak egyenes arányban a 2025. évi bevételek várható emelkedésével.

Ahogy már említettük a 2025. évi költségvetésünk kiinduló pontja a bázis év adatai voltak. Ezen adatok kerültek korrigálásra a már rendelkezésünkre álló információkkal, adatokkal, mint pl.:

- a 2025. évi minimálbér emelkedés összege, mellyel párhuzamosan általános érvénnyel 9%-os béremelést terveztünk, az idei évben is fontosnak tartjuk a bérszínvonal emelést, hiszen szeretnénk elkerülni a nagymértékű fluktuációt a Társaságnál;
- a vállalkozóként, illetve a megbízási szerződéssel foglalkoztatott sportszakemberek esetében differenciáltan számoltunk díjemeléssel, figyelembe véve a sportági sajátosságokat, illetve a szakemberek teljesítményét;
- egyes emberi erőforrást biztosító szolgáltatási díjak (pl. takarítás, őrzés védelem... stb.) esetében a minimálbér emelkedéssel egyenes arányú díjnövekedéssel kalkuláltunk;

- a várhatóan felhasználásra kerülő energiaforrások mennyisége tekintetében, szintén a bázis év fogyasztási adataira támaszkodtunk, a villamosenergia díj esetében a decemberi és januári egységárakra alapozva határoztuk meg annak tárgyévi várható alakulását, továbbá megjegyeznénk, hogy éves távhődíjunk, a távhő egységárának 2024. októberi csökkenéséből kifolyólag kedvezőbben alakulhat a bázisévhez képest, amennyiben tervezett fogyasztási mennyiségünket tartani tudjuk az érintett üzleti évben.

Mindezek figyelembevételével mellett a 2025. évi előzetes eredménytervünk az alábbiak szerint alakul:

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	EREDMÉNYKIMUTATÁS				
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				e Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	228 387	231 512	232 432	920	100,40%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	1 134 109	1 048 837	1 159 716	110 879	110,57%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	571 066	497 898	545 213	47 315	109,50%
V. Személyi jellegű ráfordítások	662 193	626 238	713 290	87 052	113,90%
VI. Értécsökkenési leírás	124 208	123 930	113 260	-10 670	91,39%
VII. Egyéb ráfordítások	2 550	4 063	17 600	13 537	433,18%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	2 479	28 220	2 785	-25 435	9,87%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	2	65	21	-44	32,31%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	52	43	25	-18	58,14%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-50	22	-4	-26	-18,18%
C. Adózás előtti eredmény	2 429	28 242	2 781	-25 461	9,85%

Ahogy azt a fenti eredménytervünk is mutatja tárgyévi várható bevételeink fedezetet tudnak nyújtani a 2025-ös üzleti évben felmerülő költségek, ráfordítások finanszírozására.

Bizakodva tekintünk a 2025-ös gazdasági évre és úgy gondoljuk, hogy az általunk felállított jelen terv racionális következtetéseken, döntéseken alapul, illetve igyekeztünk minden belátható körülményt figyelembe venni, azonban a kontrollált gazdálkodás továbbra is indokolt, mellyel minimalizálni tudjuk mind a gazdálkodási, mind pedig a működési kockázatot, ideértve a sportszakmai és az üzemeltetési feladatellátást is.

Részletező táblázatainkat a könnyebb összehasonlíthatóság érdekében úgy állítottuk össze, hogy a 2025. évi terv adatokon túl azok tartalmazzák a 2024. évi terv, illetve várható tény adatokat is.

Számításaink alapján úgy látjuk, hogy ebben az évben is pozitívan alakulhat üzemi és adózott eredményünk is. Az Igazgatóságok Üzemi eredményhez való hozzájárulását a 3. sz. melléklet tartalmazza.

A vállalkozási tevékenységből származó bevételünket igyekszünk az alaptevékenységünkbe úgy visszaforgatni, hogy azzal még hatékonyabban, célratörőbben tudjuk ellátni feladatainkat.

Tájékoztatásul közöljük, hogy a feltüntetett 2024. évi várható adatok, előrejelzések, könyvvizsgálattal még nem alátámasztottak, plusz-mínusz irányba egyaránt változhatnak.

V.2. Bevételi források alakulása

2025. évi bevételeinket összességében 1.392.169 e Ft-ban határoztuk meg. A 2024. évi várható tényadathoz mérten +8,73%-os növekedéssel kalkulálunk. Az Értékesítés nettó árbevétele terveink szerint 232.432 e Ft-ban fog realizálódni az év végére, ez az érték összességében a bázis évi érték szerint alakul. Egyéb bevételeinket 1.159.716 e Ft-ra prognosztizáljuk, mely bevételi sor 10,57%-kal magasabb az előző üzleti évhez képest. Ezen bevétel csoporton belül kap helyet a tárgyévi önkormányzati támogatás összege 361.000 e Ft-tal, a látvány-csapatsport támogatások összege 284.347 e Ft-tal, illetve a tárgyévi (354 M Ft) és a 2024. évi (36 M Ft) kiemelt klub támogatás, melyek összértéke 2025-ben 390 M Ft. A fejlesztési célú támogatások visszaírásának összegét 101.232 e Ft-ra becsüljük. Pénzügyi műveleteink bevételeit a 2025-ös üzleti év viszonylatában 21 e Ft-ban határoztuk meg.

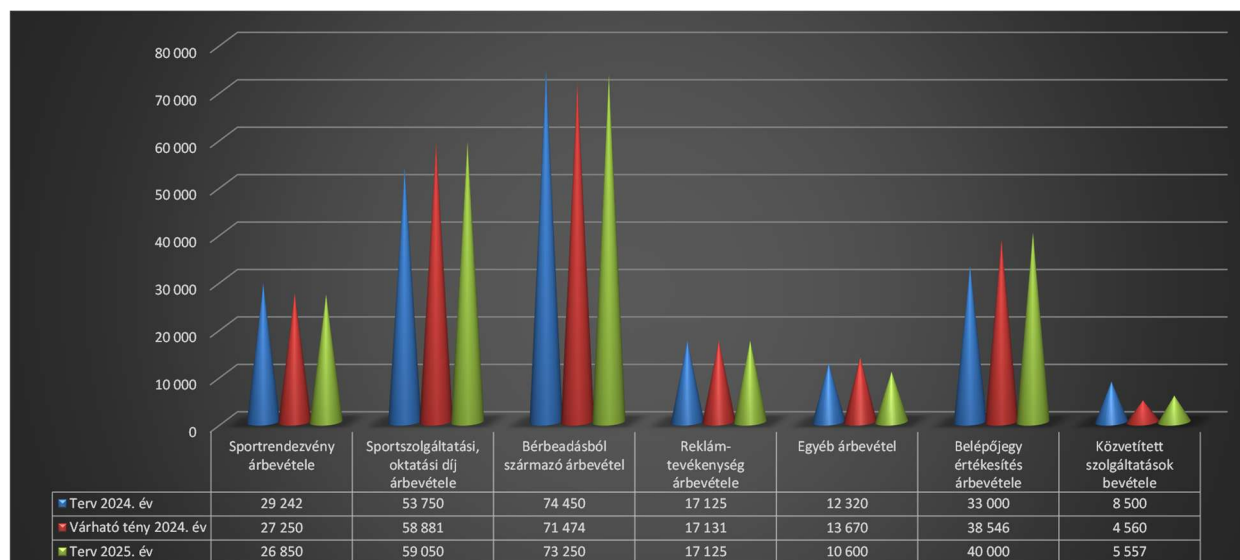
adatok e Ft-ban

Megnevezés	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	29 242	27 250	26 850	-400	98,53%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	53 750	58 881	59 050	169	100,29%
Bérbeadásból származó árbevétel	74 450	71 474	73 250	1 776	102,48%
Reklámtevékenység árbevétele	17 125	17 131	17 125	-6	99,96%
Egyéb árbevétel	12 320	13 670	10 600	-3 070	77,54%
Belépőjegy értékesítés árbevétele	33 000	38 546	40 000	1 454	103,77%
Közvetített szolgáltatások bevétele	8 500	4 560	5 557	997	121,86%
Értékesítés nettó árbevétele:	228 387	231 512	232 432	920	100,40%
Látvány-csapatsport támogatás	316 917	294 458	284 347	-10 111	96,57%
Önkormányzati támogatás	348 000	348 000	361 000	13 000	103,74%
Egyéb működési célú támogatások	19 735	17 291	16 205	-1 086	93,72%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	343 588	281 361	36 273	109 071	138,77%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	354 159		
Egyéb fejlesztési célú támogatások	102 419	102 625	101 232	-1 393	98,64%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	3 250	565	5 200	4 635	920,35%
Különféle egyéb bevétel	200	4 537	1 300	-3 237	28,65%
Egyéb bevételek összesen:	1 134 109	1 048 837	1 159 716	110 879	110,57%
Pénzügyi műveletek bevétele:	2	65	21	-44	32,31%
Összesen:	1 362 498	1 280 414	1 392 169	111 755	108,73%

A bevételek igazgatóságokénti részletező táblázatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

V.2.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az Értékesítés nettó árbevételének tárgyévi értékét 232.432 e Ft-ra kalkuláljuk, mely számításaink szerint 920 e Ft-tal haladhatja meg a bázisévi értéket az üzleti év fordulónapján. Az Értékesítés nettó árbevételének alakulását az alábbi diagrammal kívánjuk szemléltetni.



V.2.1.1. Sportrendezvények árbevétele

A sportrendezvények tárgyévi várható árbevételét 26.850 e Ft-ra becsüljük, értékét tekintve csupán 1,47%-kal marad el a bázisévtől. A csökkenés egyik oka, hogy az idei évben nem kerül megszervezésre sportszakmai konferenciánk. Az Utánpótlás nevelési csoport esetében 13.550 e Ft felmerülésével kalkuláltunk ezen a bevételi soron, mely érték 8 e Ft-tal haladhatja meg a bázisévi értéket. A csapatsportágak közül a Kosárlabda szakág esetében 450 e Ft felmerülésével számoltunk, mely a Kenguru bajnokság lebonyolításának ellenértékeként folyhat be az MKOSZ-tól. Az egyéni sportágak közül atlétika és úszás tekintetében kalkuláltunk versenyek nevezési díjából, illetve a Kölyökből Atlétika program szervezéséből származó bevétellel, ezek várható összértéke megközelíti a 13,1 M Ft-ot.

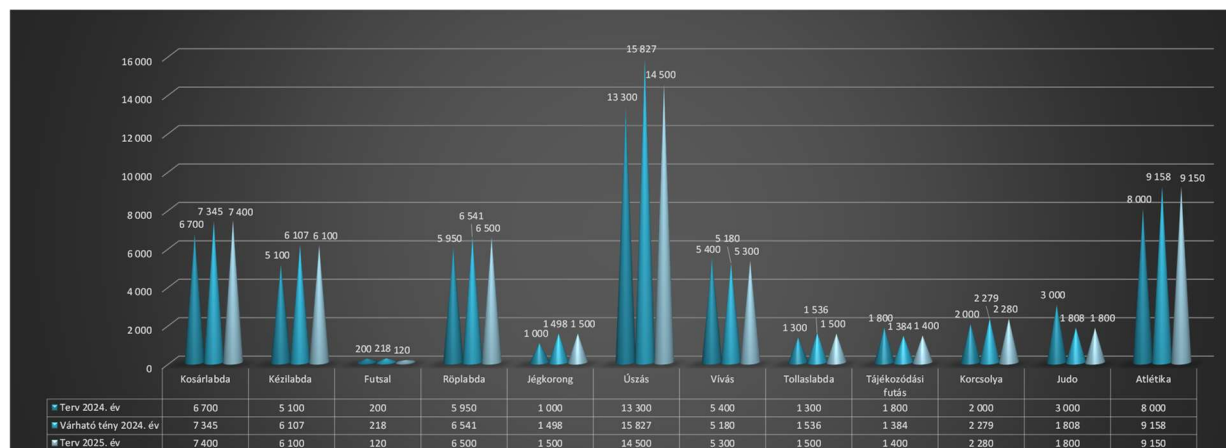
A Szabadidősport szervezési csoportnál 13.300 e Ft-ot terveztünk a rendezvényeinkre, azaz a terem-, a kispályás labdarúgó bajnokság, illetve a strandfoci fesztivál részvételi díjainak ellenértékeként.

V.2.1.2. Sportszolgáltatási díj árbevétele

A 2025-ös üzleti év viszonylatában 59 M Ft-tal kalkulálunk ezen a bevételi jogcímen, mely értékét tekintve szinte bázisévvel egyező. Díjmelést nem terveztünk a tárgyévben. Az elmúlt évben úgymond „intézményesítettük” ezen bevételi forrásunkat. A sportolók kötelező nyilvántartásával párhuzamosan kifejlesztettük azt a rendszert, ami a díjfizetést, a kommunikációt a sportolókkal, azok törvényes képviselőjével a digitalizáció irányába vitte el. Mára elindult a fizetési kötelezettségekről szóló értesítő levelek megküldése az érintettek részére, lehetőség van annak bankkártyával történő rendezésére, illetve ezáltal az esetleges hátralékok beszedése is hatékonyabbá tudott/tud válni. A díjfizetési szabályzatban foglalt

kedvezményekkel, és mentességekkel továbbra is sok sportolónk él, az ezekre való jogosultság lehetőségét a tárgyévben is biztosítani szeretnénk. Az Úszó szakág esetében a csökkenést azzal indokoljuk, hogy a Nyíregyházi Arany János Gimnázium, Általános Iskola és Kollégium uszodájában az idei évben nem fogunk oktatási tevékenységet folytatni.

A sportszolgáltatási díjak előző évi és tárgyévi alakulását az alábbi grafikonnal kívánjuk bemutatni:



V.2.1.3. Bérbeadási tevékenység árbevétele

A bérbeadási tevékenységünk árbevételét 73.250 e Ft-ban határoztuk meg, mely csupán 2,48%-kal haladja meg a 2024. évi várható tényértéket.

A Continental Aréna esetében a tárgyévi bérbeadási tevékenységből származó árbevételünket 51 M Ft-ra becsüljük, ez az összeg 3,1%-kal haladja meg a bázisévi értéket. Az Aréna esetében 2025-ben általánosságban a 2024. évi infláció mértékével (3,7%) emeltük meg bérleti díjainkat. Bár a rendezvénypiac egyre inkább szűkül, tervünkbe ennek ellenére bázisévi értékkel kalkuláltunk, mivel a jelenlegi foglalások alapján, ezen kieséseket előreláthatólag sportcélú igénybevételekkel kompenzálni tudjuk. A Városi Jégpálya esetében 19 M Ft-ban határoztuk meg a tárgyévi bérbeadásból származó árbevétel összegét. Az István utcai ingatlan egy részét az idei évben is bérbeadás útján kívánjuk hasznosítani, melyből 1,2 M Ft bevétel beérkezést várunk. A Sportigazgatóságnál tervezett 300 e Ft-ot a kis műfüves pályáink bérbeadásából származó díjbevételtől várjuk.

V.2.1.4. Reklámtevékenységből származó árbevétel

Reklámtevékenységünk bevételeként 17.125 e Ft-ot irányoztunk elő, mely szintén a bázisévi érték közelében fog alakulni. A tervezett összegből 15.425 e Ft a ContiTech Magyarország Kft-től származó névhasználati díj ellenértéke, a fennmaradó összeget pedig a Kispályás Labdarúgó Bajnokság reklámbevételei tesznek ki.

V.2.1.5. Egyéb árbevétel

A 2025-ös üzleti évben Egyéb árbevételeinket 10.600 e Ft-ban határoztuk meg, az előző évi várható 13.670 e Ft-hoz képest előreláthatólag 22,46%-os az elmaradás. Összetételét tekintve a 6.800 e Ft-ot az Üzemeltetési igazgatóságnál, 3.700 e Ft-ot pedig a Sportigazgatóságnál

terveztünk. Egyéb árbevételként elszámolni az Aréna rendezvényeihez köthető különféle egyéb szolgáltatások ellenértékét terveztük 5.000 e Ft összegben. A Jégpálya esetében 1.800 e Ft a tervszámunk, ezen összeg jelentős része a napelem termelés ellenértékéből származhat, amennyiben az új villamosenergia szolgáltatóval eredményes ártárgyalást tudunk lefolytatni. A Sportigazgatóságnál tervezett összeget a nevelési költségtérítések, illetve az Atlétika szakág esetében a csapatbajnokságban nyújtott eredményes szereplésünk díjazásától várjuk.

V.2.1.6. Belépőjegy értékesítés árbevétele

A Városi Jégpálya belépőjegy értékesítésből származó árbevételeként a tárgyévra 40.000 e Ft-ot terveztünk, a bázisévi értékhez viszonyítva 3,77%-os növekménnyel kalkulálunk.

A Jégpálya esetében a 2025/2026-os szezonra jegyáremeléssel tervezünk. A mellékelt táblázatban összefoglaltuk a jelenlegi és a következő szezonra tervezett jegyárakat.

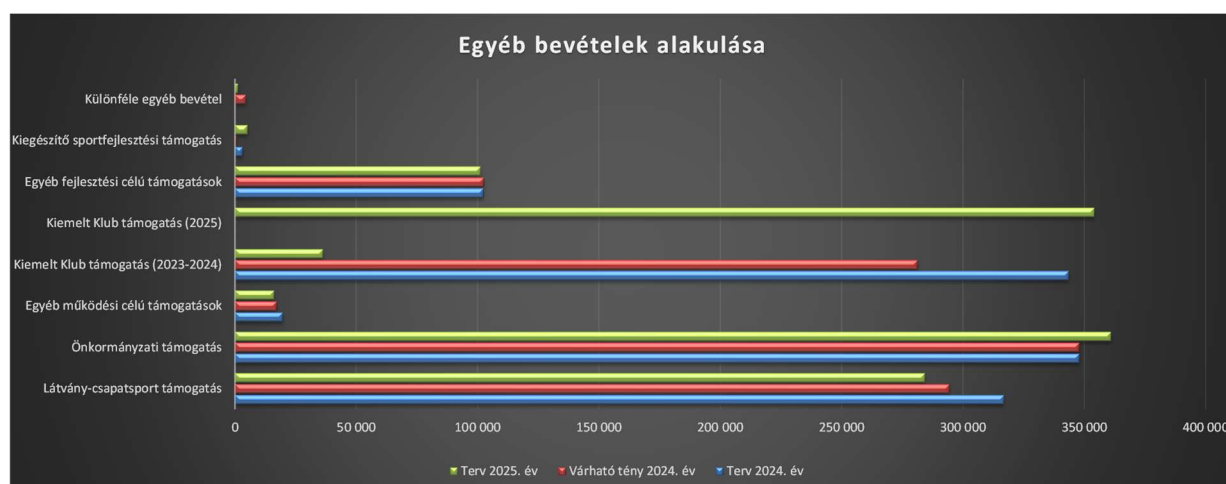
JEGYÁRAK ALAKULÁSA - VÁROSI JÉGPÁLYA		
Megnevezés	2024/2025 szezón	2025/2026 szezón
Kedvezményes jegy (diák, nyugdíjas)	1 000 Ft	1 500 Ft
Belépőjegy teljesárú (felnőtt)	1 500 Ft	2 000 Ft
Kísérő jegy	500 Ft	500 Ft
Rendezvény jegy kedvezményes	1 500 Ft	2 000 Ft
Rendezvény jegy felnőtt	2 000 Ft	2 500 Ft
Családi belépők		
1 felnőtt+2 gyerek 14 év alatti	3 000 Ft	4 000 Ft
1 felnőtt+3 gyerek 14 év alatti	4 000 Ft	5 000 Ft
2 felnőtt+1 gyerek 14 év alatti	3 500 Ft	4 500 Ft
2 felnőtt+2 gyerek 14 év alatti	4 500 Ft	5 500 Ft
2 felnőtt+3 gyerek 14 év alatti	5 000 Ft	6 000 Ft
Szolgáltatások		
Korcsolya kölcsönzés	500 Ft	1 000 Ft
Korcsolya élezés:	1 000 Ft	2 000 Ft

V.2.1.7. Közvetített szolgáltatások árbevétele

Közvetített szolgáltatások árbevételét 5,5 M Ft-ban irányoztuk elő a 2025-ös évre.

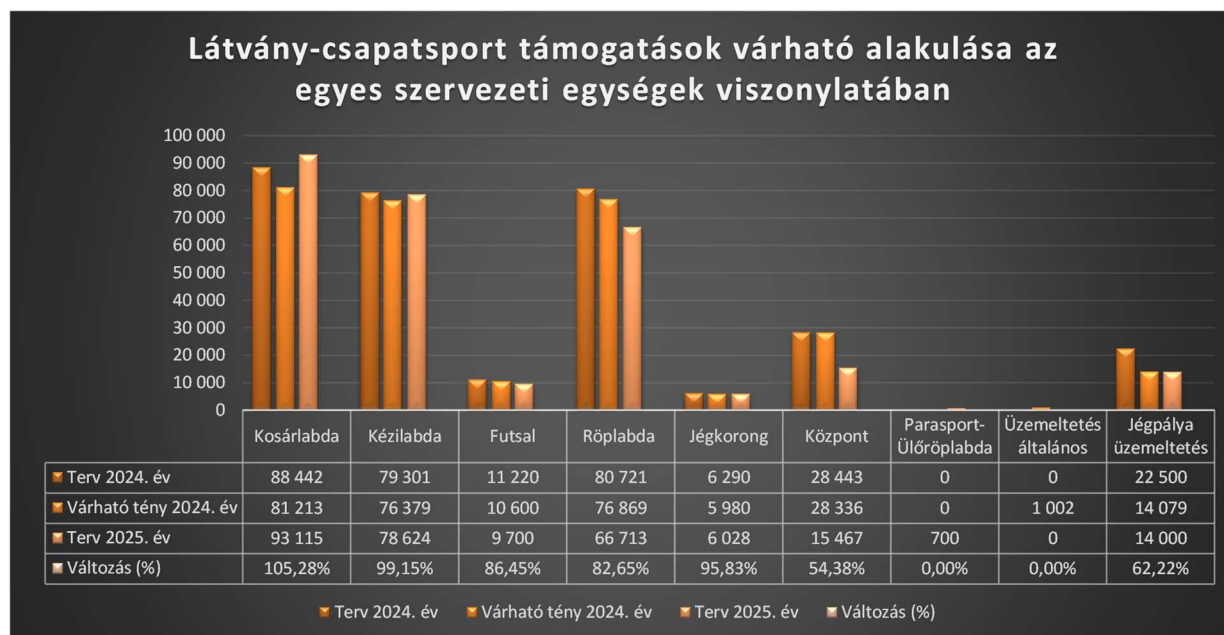
V.2.2. Egyéb bevételek

A 2025-ös üzleti évre tervezett Egyéb bevételek összege 1.159.716 e Ft, mely értékét tekintve 10,57%-kal haladja meg a bázisévi várható 1.048.837 e Ft-ot. A növekedéshez leginkább a tárgyévi önkormányzati és a kiemelt vidéki, illetve a kiegészítő sportfejlesztési támogatások emelkedése járul hozzá. Az Egyéb bevételek esetében feltételeztük, hogy a felmerülő költségek finanszírozásához szükséges támogatások a rendelkezésünkre fognak állni munkánk folytatása céljából.



V.2.2.1. Látvány-csapatsport támogatás

Az Egyéb bevételek között továbbra is jelentős szerepe van a **látvány-csapatsport támogatásból** származó bevételnek, melynek 2025. évi tervezett értéke 284 M Ft körül alakulhat. Összegét tekintve 24,86%-át teszi ki az Egyéb bevételeknek. Az előző évhez képest 3,43%-os csökkenéssel kalkulálunk, melyet azzal indokolunk, hogy egyrészt csökkentek a TAO keretek, másrészt a jövő év viszonylatában a kosárlabdán kívül minden más látvány-csapatsportágban már csak két évad sportfejlesztési programja fut. A támogatás egyes szervezeti egységek közötti megoszlását az alábbi ábrával kívánjuk szemléltetni:



A 2024-es üzleti évben jóváhagyott 2024/2025. évi sportfejlesztési programok 43,92%-os mértékben vannak már feltöltve, a hiányzó feltöltéseket a szövetségi korlátozások miatt az idei üzleti év I. felében tudjuk eszközölni. Az előző évekhez hasonlóan jelen üzleti tervünk készítésével párhuzamosan zajlanak a 2025/2026-os TAO-s pályázatoknak a készítése. Említést kell tennünk arról, hogy évről-évre egyre inkább szűkülnek a jóváhagyott pályázati keretösszegek, illetve a korábbi nagy támogató cégek is kevesebb felajánlást tudnak tenni, de mindezek ellenére bízunk pályázataink eredményességében, illetve a jóváhagyott keretösszegek feltöltésében. A támogatásokat igyekszünk ütemezetten felhasználni, értjük ezalatt azt, hogy először a június 30-a után már meg nem hosszabbítható programok még rendelkezésre álló kereteit merítjük ki, illetve az emiatt szükséges módosítási kérelmek beadásáról is gondoskodunk.

V.2.2.2. Önkormányzati támogatás

A 2025. évi **önkormányzati támogatás összege** 361 M Ft. Ez összeg megegyezik a 2024-es üzleti évre a Tulajdonos által jóváhagyott támogatási összeggel, azzal az eltéréssel, hogy a tárgyévben teljes mértékben működési célra kívánjuk felhasználni. Így megvalósítható és finanszírozható a tervezett +9%-os béremelés, illetve az egyéb szolgáltatások kapcsán felmerülő díj-, illetve inflációt követő áremelések. Az önkormányzati támogatást az alaptevékenységeink ellátására használjuk fel, azon belül pedig olyan működési célú kiadásokra, amelyekre saját bevételeink már nem nyújtanak fedezetet. Az önkormányzati támogatás tényleges felhasználását

az előző üzleti évhez hasonlóan az üzleti évet záró beszámolóban mutatjuk majd be. Nagy segítséget jelent továbbra is, hogy a tervezési nehézségek, bizonytalanságok okán a T. Tulajdonosunk hozzájárul az egyes szervezeti egységek közötti keresztfinanszírozáshoz. A 2025. évi önkormányzati támogatásunk az alábbi táblázatban foglaltak szerint oszlik meg az egyes szervezeti egységek között:

adatok e Ft-ban

Szervezeti egység megnevezése	Terv 2024.év	Várható tény 2024.év	Terv 2025.év	Változás	
				e Ft	%
Központ:	127 000	119 891	133 000	13 109	110,93%
Sportigazgatóság összesen:	77 000	84 109	85 000	891	101,06%
Üzemeltetési igazgatóság összesen:	144 000	144 000	143 000	-1 000	99,31%
Működési célú támogatás összesen:	348 000	348 000	361 000	13 000	103,74%
Fejlesztési célú támogatás összesen:	13 000	13 000	0	-13 000	0,00%
Önkormányzati támogatás (igény) összesen:	361 000	361 000	361 000	0	100,00%

V.2.2.3. Egyéb működési célú támogatások

Az üzleti évben az egyéb működési célú támogatások soron a szakszövetségektől, illetve az egyéb szervezetektől kapott pályázatok támogatási összegeit szerepeltetjük. Az idei üzleti évben 16.205 e Ft-tal felmerülésével tervezünk. Ezen összeget a Magyar Atlétikai Szövetségtől, a Magyar Vívó Szövetségtől, illetve a Magyar Úszó Szövetségtől várjuk.

V.3.2.4. Kiemelt klub támogatás (2023-2024-2025)

Az önkormányzati támogatás után a második legnagyobb bevételi forrásunk a támogatások csoportjában a kiemelt vidéki klub támogatás, mely évek óta költségvetésünk részét képezi, összegét tekintve pedig elmondható róla, hogy jelentős mértékben hozzájárul mind sportszakmai, mind üzemeltetési feladatellátásunkhoz. Következetes gazdálkodásunknak köszönhetően a 2024. évi támogatásból előreláthatólag 36 M Ft-ot át tudunk hozni a 2025-ös üzleti évre. A támogatói okirat szerint a támogatotti időszak 2025. január 31-én zárulna, azonban az elmúlt évhez hasonlóan kezdeményeztük, annak 2025. április 30-áig való meghosszabbítását, annak érdekében, hogy a rendelkezésünkre álló forrást teljes mértékben fel tudjuk használni. A 2025. évi támogatás tekintetében a bázisévihez képest némi emelkedéssel, azaz 354 M Ft-tal kalkulálunk, melyet a támogató szervezet előzetes információja alapján az idei évben csak működési céllal lehet felhasználni. A támogatási összegből 354 M Ft-ot kívánunk felhasználni a tárgyévben, a különbözetet a 2026. I. negyedévében segítené működésünket, mivel a támogatói okirat szerinti időszak érinti a 2026-os évet is. A támogatás jelentős része továbbra is sportszakmai feladatellátás finanszírozását biztosítja. Hiszen meg kell felelnünk a már többször taglalt indikátor értékeknek, központi elvárásoknak. Ahogyan már az első fejezetekben is hangsúlyoztuk ezek az elvárások az idei évre jelentősen átformálódtak. Mindezek mellett azonban úgy állítottuk össze költségvetésünket, hogy a tárgyévben is finanszírozni tudjuk az üzemeltetési feladatellátást is a támogatásból. A de minimis keret megemlése miatt

lehetőségünk nyílik a tárgyévben 15 M Ft-ot átadni ezen támogatásból leányvállalatunk a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére a Támogató szervezet jóváhagyása esetén. A tárgyévi támogatás előreláthatólag 2025.03.31-éig fog kiutalásra kerülni.

V.2.2.5. Egyéb fejlesztési célú támogatások

Az Egyéb bevételek között kapnak helyet a fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairásából származó bevételek, melyek tárgyévi összege az elszámolásra kerülő értékcsökkenési leírással párhuzamosan alakul, ha összevetjük a bázisévi és a jövő évi számszaki adatot, jól látszik, hogy az elmúlt évek beszerzései, fejlesztései jelentős mértékűek voltak, bár némely esetben terhelik az eredménytartálékot, de ezt évek óta sikerül az eredményes működésnek köszönhetően kigazdálkodni. Számításaink alapján ezen támogatások visszairásából 101.232 e Ft-ot fogunk elszámolni a 2025-ös üzleti évben, mely 89,38%-ban fedezi a tárgyévi értékcsökkenési leírásunkat.

V.2.2.6. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás

Tárgyévi bevételeink között a kiegészítő sportfejlesztési támogatás összegét 5.200 e Ft-ban határoztuk meg. A támogatás jelentős része a Jégkorong TAO pályázathoz kapcsolódik, így annak felhasználását a jégkorong szakág, illetve a jégpálya üzemeltetése között kívánjuk megosztani.

V.2.2.7. Különféle egyéb bevétel

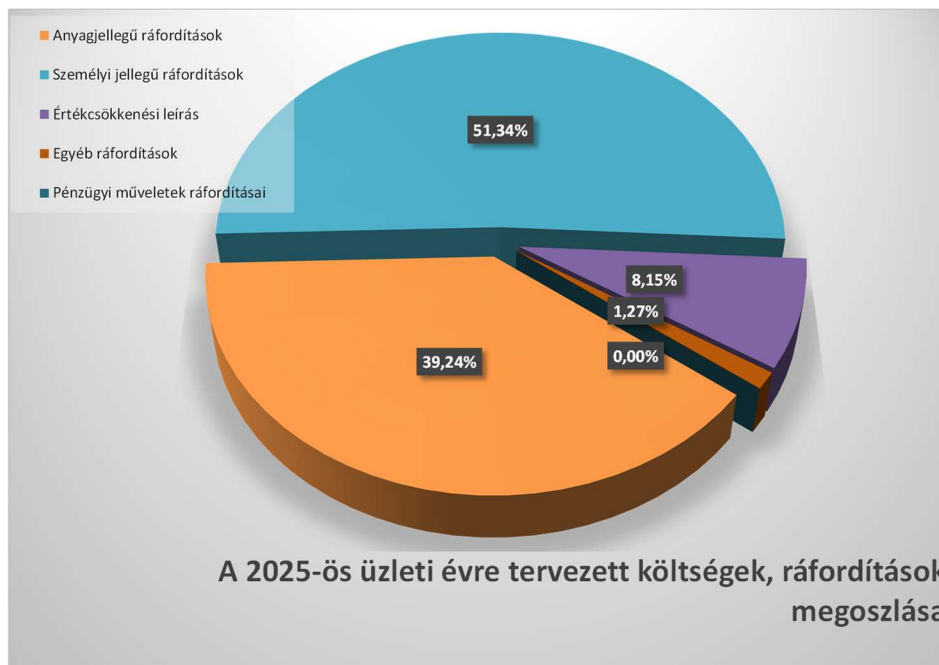
Különféle egyéb bevétel elszámolásával csupán 1.300 e Ft összegben kalkuláltunk a 2025-ös üzleti évre.

V.2.3. Pénzügyi műveletek bevétele

Pénzügyi műveletek bevételeként a számlavezető pénzintézettől származó kamatbevételt terveztük 21 e Ft értékben.

V.3. Költségek, ráfordítások alakulása

2025. évi költségeinket, ráfordításainkat cégszinten 1.389.388 e Ft összegben határoztuk meg, mely a bázisévi várható 1.252.172 e Ft-hoz viszonyítva 137.216 e Ft-os, azaz 10,96%-os növekményt eredményez.



Anyagjellegű ráfordítások felmerülésével 545.213 e Ft értékben számolunk, mely összeg a költségszerkezet 39,67%-át teszi ki. Ez a költség sor 9,5%-os növekedést mutat a bázisévhez képest, mely emelkedéshez mind az anyagköltségek, mind pedig az igénybe vett és az egyéb szolgáltatások is hozzájárulnak. Személyi jellegű ráfordításainkat összességében 713.290 e Ft-ra kalkuláljuk, ez a sor 13,9%-kal magasabb a 2024. évi értékhez képest és ahogyan a fenti kördiagramm is jól mutatja a költségeink 51,9%-át teszik ki ezen kiadások. Tárgyévi értécsökkenési leírásunkat 113.260 e Ft összegben irányoztuk elő. Az Egyéb ráfordításaink várhatóan 17.600 e Ft, míg a Pénzügyi műveletek ráfordítása 25 e Ft körül fog alakulni.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				e Ft	%
Anyagköltség összesen:	159 384	150 219	153 048	2 829	101,88%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	391 532	329 760	372 231	42 471	112,88%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	12 149	13 359	14 377	1 018	107,62%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 000	4 560	5 557	997	121,86%
Anyagjellegű ráfordítások:	571 066	497 898	545 213	47 315	109,50%
Bérek költségei összesen:	354 795	342 532	382 126	39 594	111,56%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	256 742	237 927	274 711	36 784	115,46%
Bérfizetések összesen	50 656	45 779	56 453	10 674	123,32%
Személyi jellegű ráfordítások:	662 193	626 238	713 290	87 052	113,90%
Értécsökkenési leírás összesen:	124 208	123 930	113 260	-10 670	91,39%
Egyéb ráfordítások összesen:	2 550	4 063	17 600	13 537	433,18%
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	52	43	25	-18	58,14%
Összesen:	1 360 069	1 252 172	1 389 388	137 216	110,96%

A költségek, ráfordítások tételes szervezeti és igazgatóságokénti részletező táblázatait a 2. számú melléklet tartalmazza.

V.3.1. Anyagjellegű ráfordítások

V.3.1.1 Anyagköltség

Az Anyagköltségeink összértékét a 2025-ös üzleti év tekintetében 153.048 e Ft-ban határoztuk meg, mely a bázisév adatahoz képest 1,88%-os növekedést mutat. A költségcsoporton belül az egyes tételek plusz, mínusz irányban egyaránt elmozdulnak a bázisévhez viszonyítva:

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				ezer Ft	%
Üzemanyag költség, gázdíj	14 060	12 159	14 355	2 196	118,06%
Villamosenergia díj	82 501	66 701	75 596	8 895	113,34%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	18 135	19 282	21 275	1 993	110,34%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	14 600	15 709	13 250	-2 459	84,35%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	2 300	233	350	117	150,21%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	3 890	3 531	3 195	-336	90,48%
Vízdíj	4 783	5 117	5 082	-35	99,32%
Tisztítószeresek költsége	4 000	3 620	3 915	295	108,15%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	11 415	21 167	12 920	-8 247	61,04%
Karbantartási anyagok költsége	3 700	2 700	3 110	410	115,19%
Anyagköltség összesen:	159 384	150 219	153 048	2 829	101,88%

Az üzemanyag, illetve a gázdíj költségcsor esetében 2,2 M Ft-os növekménnyel, a villamosenergia díj esetében pedig 9 M Ft többlettel kalkuláltunk. A tárgyévi villamosenergia díjunkt a bázisévhez viszonyítva várhatóan 13,34%-kal fog emelkedni, fogyasztási mennyiségünket a bázisévi mennyiséghez (+0,6%) közeli értékben határoztuk meg. Ez a költségcsor tartalmaz némi kockázatot, mert jelentős egységár emelkedést tapasztaltunk 2024. év utolsó hónapjában, bízunk benne, hogy ez az ár mérséklődni fog év közben (a januári egységár már erre utalt), ezért is kalkuláltunk egy kedvezőbb árral, de így is 9 M Ft többlet költség jelentkezik. Fontosnak tartjuk a fogyasztás és az energiaárak alakulásának havi szinten történő nyomon követését, annak érdekében, hogy szükség szerint időben tudjunk beavatkozni az egységár kedvezőtlen alakulása esetén. Villamosenergia fogyasztási adatainkat és azok éves bruttó értékét felhasználási helyenként az alábbi táblázatban foglaltuk össze:

Megnevezés	2024. év - TÉNY		2025. év - TERV		VÁLTOZÁS TERV/TÉNY	
	Mennyiség (kWh)	Összesen bruttó díj	Mennyiség (kWh)	Összesen bruttó díj	Mennyiség (kWh)	Bruttó ár (Ft)
Continental Aréna:	304 183	38 078 787	307 000	43 595 364	2 817	5 516 577
Városi Jégpálya:	287 600	31 972 376	288 650	36 545 937	1 050	4 573 561
István u. 17.:	88	11 267	96	15 000	0	-282
Létesítmények összesen:	591 871	70 062 430	595 746	80 156 300	3 867	10 089 855
Közvetített szolgáltatásként továbbszámlázott:	33 357	3 361 430	33 500	4 560 300	143	1 198 870
Költségként elszámolt/elszámolásra kerülő villamosenergia díj:	558 514	66 701 000	562 246	75 596 000	3 724	8 890 985

Sportfelszerelés, sporteszköz beszerzés költségcsorainkat együttesen vizsgálva megállapíthatjuk, hogy azok értéke a bázisévi értékkel egyező mértékben alakulhatnak. Az egyéb anyagköltségek során is jelentős csökkenés mutatkozik, ezt azzal indokoljuk, hogy az előző üzleti évben egyes támogatások korábbi évekről áthúzódó maradványait fel kellett használnunk határidőre, ezáltal több táplálékkiegészítőt, gyógyászati anyagot, eszközt szereztünk be. A jövő évi vízdíjunkt, a nyomtatványok, irodaszerek, illetve a tisztítószeresek költségét bázisév körüli értékben határoztuk meg.

V.3.1.2. Igénybe vett szolgáltatások

Az Igénybe vett szolgáltatások összértékét 372.231 e Ft-ra becsüljük, mely 12,88%-kal haladja meg a 2024. évi várható 329.760 e Ft-ot. Ez a költségnem tartalmazza a Sportcentrum számára más vállalkozások által nyújtott szolgáltatások ellenértékét. Az alábbi táblázattal kívánjuk szemléltetni az ide tartozó költségsorok tárgy- és bázisévi értéket, azok alakulásának egymáshoz való viszonyát.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				ezer Ft	%
Szállítási költség	54 355	33 876	44 600	10 724	131,66%
Bérleti díjak	92 100	81 624	86 535	4 911	106,02%
Karbantartási költségek	25 975	21 755	31 313	9 558	143,93%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	7 640	9 077	7 926	-1 151	87,32%
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyv előfiz.díj	1 041	1 022	650	-372	63,60%
Postai, távközlési költségek	2 034	2 485	2 805	320	112,88%
Tagdíjak	1 156	961	1 079	118	112,28%
Számv.,könyvizsg., ügyvédi, közjegyzői díj	4 730	6 907	9 139	2 232	132,32%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	2 945	2 545	1 460	-1 085	57,37%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	22 704	24 653	26 239	1 586	106,43%
Egyéb szakértői, közreműködői díj	8 666	4 267	3 018	-1 249	70,73%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	10 970	9 700	10 687	987	110,18%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	21 692	20 853	22 355	1 502	107,20%
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	18 260	18 975	19 900	925	104,87%
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	14 950	16 203	18 980	2 777	117,14%
Szállás, idegenforgalmi adó költsége	20 000	12 639	23 200	10 561	183,56%
Távholdíj	49 364	29 738	27 208	-2 530	91,49%
Külföldre egyéb igénybevett szolg. díja	32 950	32 480	35 138	2 658	108,18%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	391 532	329 760	372 231	42 471	112,88%

A költségszoporton belüli tételek plusz, mínusz irányban egyaránt változnak a 2024-es üzleti évhez hasonlítva. A szállítási költségeink esetében 31,66%-os növekedéssel kalkulálunk. Ez egyrészt abból adódik, hogy lejárt a 2023-as szállítási feladatokra vonatkozó szerződésünk, ebből kifolyólag 2025. I. negyedévében új eljárás került kiírásra. Az eljárás lefolytatása előtt bekért indikatív árajánlatok alapján elmondható, hogy jelentős áremelés várható az új eljárás eredményeként. Mindezen túlmenően pedig az új szakág(ak) szállítási költségei is emelik a költségsor értékét.

A bérleti díjak 2025. évi értékét 86,5 M Ft-ra becsüljük, ezen összegből megközelítőleg 80,5 M Ft-ot tesz ki a helyi létesítmények bérlete.

Karbantartási költség felmerülésével összességében 31.313 e Ft összegben számolunk, mely 43,93%-kal haladja meg a bázisévi értéket. A költségsor emelkedése jelentős. Ezt egyrészt azzal indokoljuk, hogy a szolgáltatók többsége áremelést eszközölt az idei év elejétől, továbbá van olyan szolgáltatónk, akivel a korábbi évben megkötött garanciális szerződésünk lejárt, ezáltal a kötelező karbantartási feladatok ellátásáért (*vészvilágító központ*) az idei évtől már fizetünk kell. Másrészt az üzemeltetett létesítményeink kapcsán vannak időszerűvé és akuttá vált karbantartási feladataink, melyeket végre kell hajtunk a tárgyévben (*pl.: festési munkálatok, izzó-, lámpatest-, mozgásérzékelő cserék... stb.*).

Hirdetés, reklám-propaganda költségeinket 7.926 e Ft, az oktatási, továbbképzési költségek, előfizetési díjak sorát pedig 650 e Ft összegben irányoztuk elő.

A postai, távközlési költségek tervezett 2.805 e Ft, mely 320 e Ft-tal magasabb az előző üzleti évhez képest. Tagdíjfizetési kötelezettségként 1.079 e Ft-ot irányoztuk elő.

Az ügyvédi-, könyvvizsgálói- és közjegyzői díjak 2025. évi értéke 9.139 e Ft körül fog alakulni. Ez a sor nem csak a Társaság könyvvizsgálójának díját tartalmazza, hanem a TAO-s pályázatok könyvvizsgálói díját is, melynek mértéke az elszámolásra kerülő látvány-csapatsport támogatási összegek függvényében alakul. A költségsor emelkedésének oka, hogy a Társaság jogi képviseletét vállalkozóként látják el.

Orvosi, egészségügyi szolgáltatások esetében 1.460 e Ft-ban felmerülő költséggel számolunk. A csökkenést azzal indokoljuk, hogy a tárgyévtől a sportolók kötelező sportorvosi vizsgálatának a díját már nem álljuk.

A mosás-, takarítás-, szemétszállítás- és csatornadíjat 26.239 e Ft-ban határoztuk meg, mely 6,43%-kal haladja meg a bázisértéket. A növekedést egyértelműen a takarítási feladatokat ellátó Társaság által érvényesített 9%-os szolgáltatási díjemelést támasztja alá.

Egyéb szakértői, közreműködői díjak várhatóan 3.018 e Ft-ban fognak felmerülni.

A Vagyonvédelmi feladatok ellátásának ellenértékét 10.687 e Ft-ra becsüljük, ezen költségsor esetében is a szolgáltató január 01-jétől díjat emelt.

A sportszolgáltatás költségének sora az edzői tevékenységet vállalkozóként ellátó személyek díját tartalmazza, mely 2025-ben várhatóan 22,3 M Ft-ban fog realizálódni, a változás 7%.

A sporttevékenységünkhöz köthető nevezési díjak, igazolások, játékedvények díját 18.980 e Ft-ra kalkuláljuk, az emelkedést az esetlegesen beintegrálásra kerülő új szakág kapcsán felmerülő költségek támasztják alá. A játékvezetői-, versenybírói, illetve a klf. munkaerő biztosítási díjakat 19.900 e Ft-ra becsüljük.

A szállásdíjjal kapcsolatos költségeink összegét 23,2 M Ft-ban határoztuk meg, ennek értéke jelentősen meghaladja a 2024. évi értéket. A 2025-ös üzleti évben szeretnénk emelni az edzőtáborok számát, illetve a Kerékpár szakágunk kapcsán is kalkulálni kellett a külföldi versenyeztetés során felmerülő szállásdíjakkal.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások (35.138 e Ft) közzé soroljuk a fent nem nevesített vásárolt szolgáltatásokat, mint pl. informatikai szolgáltatás ellenértékét, az adatvédelmi tisztviselő díját, az egyes rendezvényekhez kapcsolódó installációs díjakat, a könyvviteli program költségét, a másolati díjat, a parkolás-, autópályadíjat stb. A költségsoron 2.658 e Ft az emelkedés, melyet egyrészt a szolgáltatók többsége által megemelt havi díjak, illetve a rendezvények megújításával párhuzamosan felmerülő egyéb szolgáltatási díjak indokolnak.

Éves távhődíjunkt 27.208 e Ft-ra becsüljük. A 2024-es évben 1.776 GJ távhőt használtunk fel, melyből tovább számlázásra 124 GJ került. 2025-ben a várhatóan felhasználásra kerülő ezen energiamennyiségét 1.901 GJ-ban határoztuk meg. Az egységár tekintetében a jelenleg érvényes 11.102 Ft/GJ-al számoltunk a tárgyévi viszonylatában.

V.3.1.3. Egyéb szolgáltatások

Az Egyéb szolgáltatások 2025. évi költsége 14.377 e Ft körül alakulhat, melynek esetében 7,62%-os az emelkedés várható mértéke. A hatósági díjak értékét 1.140 e Ft-ban, a pénzügyi szolgáltatások díját 6.580 e Ft-ban, míg a biztosítási díjak összegét 6.657 e Ft-ban határoztuk meg.

V.3.1.4. Eladott közvetített szolgáltatások értéke

A tárgyévre 5.557 e Ft eladott közvetített szolgáltatás felmerülésével terveztünk, mely elsődlegesen a felmerülő rezsiköltségek bérlőkre való áthárítását tartalmazza.

V.3.2. Személyi jellegű ráfordítások

A Személyi jellegű ráfordítások 2025. évre kalkulált értéke 713.290 e Ft, mely költségcsoport 13,9%-os növekményt mutat a bázisévhez viszonyítva. A fenti összegből 382.126 e Ft-ot a bérköltség, 274.711 e Ft-ot a személyi jellegű egyéb kifizetések, 56.453 e Ft-ot pedig a bérjárulékok tesznek ki.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	Változás	
				ezer Ft	%
Munkavállalók munkabére, egysz. foglal.	320 118	309 764	344 275	34 511	111,14%
Jutalom	34 677	32 768	37 851	5 083	115,51%
Bérköltség összesen:	354 795	342 532	382 126	39 594	111,56%
Betegszabadság, táppénz és költségtérítések	4 720	2 773	4 160	1 387	150,02%
Cafetéria, egyéb dolgozói juttatások	17 755	14 829	18 285	3 456	123,31%
Természetbeni jutt.(repr., egyéb adókötl., munkaorvos)	12 995	17 076	16 281	-795	95,34%
Véresenydíjak	8 497	7 403	6 290	-1 113	84,97%
Vásárolt étellemezés, védőital	28 650	21 728	31 250	9 522	143,82%
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	179 110	169 183	192 514	23 331	113,79%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	5 015	4 935	5 931	996	120,18%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	256 742	237 927	274 711	36 784	115,46%
Szociális hozzájárulási adó	48 016	43 261	52 709	9 448	121,84%
Egysz.fogl. közteher	1 439	1 558	2 435	877	156,29%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 201	960	1 309	349	136,35%
Bérjárulékok összesen	50 656	45 779	56 453	10 674	123,32%
Személyi jellegű ráfordítások:	662 193	626 238	713 290	87 052	113,90%

A **Bérköltség** tárgyévi tervezett értéke összességében 382.126 e Ft (11,56%), ebből a munkabér, illetve az egyszerűsített foglalkoztatottak bérének összege 344.275 e Ft. Tárgyévi jutalom kifizetésre 37.851 e Ft-ot terveztünk, mely már tartalmazza az ügyvezetői jutalom összegét is, a dolgozók jutalmára általánosan egy havi bérköltségnek megfelelő összeget terveztünk a tárgyévre, melyet a megszokott rend szerint két részletben fizetnénk ki. A Bérköltség emelkedését a minimálbér tárgyévi emelkedése, és az ezzel párhuzamosan tervezett 9% általános dolgozói béremelés (*differenciáltan*) teszi indokoltá, továbbá a fentiekben már említett további egy fő portaszolgálati feladatokat ellátó személy foglalkoztatása.

A **Személyi jellegű egyéb kifizetések** tervezett összértéke 274.711 e Ft. A megbízási- és tiszteletdíjak sora 13,79%-kal fog várhatóan emelkedni, a költségnövekmény esetükben is tartalmaz díjemelést. **Cafetéria, egyéb dolgozói juttatásaink** tárgyévi összértéke 18.285 e Ft. Ebből a cafetéria juttatás 14.925 e Ft, mely személyenként évi nettó 311 e Ft-os juttatást jelent, ez a bázisévvel megegyező összegű. Erre a költségcsoportra terveztünk még személyenként kétszeri alkalommal csekély értékű ajándék juttatást (húsvéti, karácsonyi csomag), illetve iskolakezdési támogatást az arra jogosult dolgozók részére. A csekély értékű ajándékok, iskolakezdési támogatás tárgyévi összköltsége pedig 3.360 e Ft.

A **Betegszabadság, költségtérítések** sora 4.160 e Ft-ot terveztünk, amely tartalmazza munkavállalóink számára fizetett munkába járási költségtérítést, illetve a foglalkoztatottak és a sportolók részére fizetendő gépkocsi költségtérítések (kiküldetések) összegét. Ezen költségcsoporton belül kapnak még helyet a **természetbeni juttatások** (16.281 e Ft), mint pl. a

reprezentáció, a munkavállalók részére jutatott védőszemüveg, karácsonyi vacsora... stb. ellenértéke.

A **Versenydíjak** tárgyévi értékét 6.290 e Ft-ra tervezzük. A költségcsoporton belül jelentős tétel a **vásárolt élelmezés, védőital költsége** 31.250 e Ft-os értékkel, mely elsősorban a sportolóink versenyeztetéséhez szorosan kapcsolódó kiadásunk, ez a költségsor is jelentős mértékben emelkedik, ennek oka a már említett edzőtáborok számának emelése, és az új szakágak kapcsán felmerülő ilyen jellegű költségek.

A **Bérfárulékok** összértéke a bérköltség, a megbízási és tiszteletdíjak változásával együtt mozog, tervezett értéke az üzleti évre 56.453 e Ft.

V.3.3. Értécsökkenési leírás

Értécsökkenési leírást, azaz vagyonelemeink amortizációját a tervét megelőző év, záró leltárában szereplő könyv szerinti bruttó érték alapján kalkuláltuk, melyet korrigáltunk a tárgyévi beszerzések értécsökkenési leírásával, így várhatóan 113.260 e Ft fog elszámolásra kerülni 2025-ben. Ebből az összegből az egyösszegű értécsökkenés összege várhatóan 1.900 e Ft lesz.

V.3.4. Egyéb ráfordítások

A költségnek nem minősülő, de a Társaság számára ráfordítást jelentő tételek, mint pl. a cégautó adó, a helyi adók jelennek meg ebben a kategóriában, ezen ráfordításaink összegét 17.600 e Ft-ban határoztuk meg, ezen összegből 15 M Ft a működési céllal továbbadandó kiemelt vidéki támogatás.

V.3.5. Pénzügyi műveletek ráfordítása

A Pénzügyi műveletek ráfordításai között a fizetendő kamatot, a kamatjellegű ráfordításokat, illetve az árfolyamvesztéséből származó ráfordításokat számoljuk el, melyet 50 e Ft-ra prognosztizálunk.

VI. Beruházási terv

A 2025. évi Beruházási tervünk az alábbi táblázatban felsorolt eszközök beszerzését és beruházások végrehajtását tartalmazza. A beruházási tervben szereplő eszközökön felül az esetlegesen elhasználandó, vagy az ad hoc szükségessé váló kisértékű eszközök beszerzésére, pótlására is sort kerítünk. Fontos megjegyezni, hogy a 24/25-ös látvány-csapatsport támogatásokból végrehajtani kívánt fejlesztések, csak abban az esetben valósulnak meg, ha azokra a fedezet rendelkezésre áll.

adatok Ft-ban

S.sz.	Beruházás megnevezése	Tervezett beruházási érték	Finanszírozási források					Megjegyzés
			Saját forrás	Önkormányzati támogatás	Látvány csapatsport támogatás	Kiegészítő sportfejl. támogatás	Kiemelt Klub támogatás	
1.	Kerékpár tároló kialakítása - Continental Aréna	600 000	600 000	0	0	0	0	A Continental Aréna udvarán tervezzük egy kerékpártároló kialakítást.
2.	Has-derék gép	300 000	91 931	0	208 069	0	0	Has-derék területek erősítését szolgáló kondicionáló gép. Forrás: Kosárlabda TAO 24/25.
3.	Body Space VacuTherm terápiás gép beszerzése	900 000	900 000	0	0	0	0	Olyan edzőgép, mely a természetes motorikus mozgást szimulálja. Az edzés során számos izomzatot egyszerre mozgat meg, jótékony hatással van a keringési rendszerre.
4.	Móra Ferenc Általános Iskola tornaterem sportág-specifikus fejlesztés (kosárállvány, palánk, gyűrű, kézilabda kapu, háló, beszerzés, beszerelés)	4 306 951	0	0	0	0	4 306 951	A Móra Ferenc Általános Iskolát szeretnénk a közeljövőben nagyobb óraszámú igénybe venni, azonban ehhez elengedhetetlen a terem sportszakmai fejlesztése. Forrás: Kosárlabda TAO tárgyi eszköz jogcím és Kiemelt klub támogatás 2024.
5.	Eredményjelző beszerzés (Móra Ferenc Általános Iskolába)	2 258 060	114 983	0	832 278	0	1 310 799	
6.	Magas intenzitású mágnes terápiás gép beszerzése	10 382 250	0	0	0	0	10 382 250	Az eszköz rehabilitációs célt szolgál.
7.	Variant of Kbox4 Pro készülék	1 295 000	0	0	898 167	396 833	0	A berendezés lendkerekes edzési technológiát alkalmaz, hatalmas előnyöket biztosítva a hagyományos súlyzós edzéssel szemben. Forrás: Kézilabda TAO 24/25.
8.	Röplabda eszközök (3 db antenna készlet tokkal, 2 db hálótartó oszlop borítás, 1 db bírói állvány, 2 db versenyszólp pár és 2 db versenyháló)	2 230 000	0	0	1 546 650	683 350	0	Ezen eszközök a versenyeztetés zavartalan biztosítását szolgálják. Forrás: Röplabda TAO 24/25
9.	Egyéni szakágak: Informatikai eszközök beszerzése (5 db számítógép, 4 db laptop)	4 000 000	0	0	0	0	4 000 000	A mai kor megkívánja, hogy egy jól működő gazdasági társaság megfelelő minőségű informatikai eszközparkkal rendelkezzen. Eszközparkunkat a pályázati lehetőségek mentén folyamatosan próbáljuk bővíteni, illetve fenntartani a hatékony feladatellátás érdekében. Ezért is igyekszünk minden évben kihasználni az ezt a célt támogató pályázati lehetőségeket. Források: Kosárlabda, Röplabda és Kézilabda TAO 24/25 sportfejl. programok.
10.	Kosárlabda : Informatikai eszközök beszerzése (1 db laptop, 1 db táblagép, 1 db nyomtató)	770 000	235 955	0	534 045	0	0	
11.	Röplabda: Informatikai eszközök beszerzése (1 db laptop, 1 db táblagép, 1 db nyomtató, 1 számítógép)	1 350 000	413 687	0	936 313	0	0	
12.	Kézilabda: Informatikai eszközök beszerzése (1 db laptop, 1 db táblagép, 1 db videokamera, 1 számítógép)	1 700 000	0	0	1 179 060	520 940	0	
Összesen:		30 092 261	2 356 556	0	6 134 582	1 601 123	20 000 000	-

VII. Közbeszerzési terv

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft., mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) 5. § (1) bekezdés e, pontja alá tartozó szervezet a Kbt. 42. § (1) bekezdésben foglalt kötelezettségének eleget téve készítette el a 2025. évre vonatkozó közbeszerzési tervét.

Az ajánlatkérő felhívja a figyelmet arra, hogy a Kbt. 42. § (3) bekezdése alapján a közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét, továbbá, hogy az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást folytathat.

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft., mint a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény 5. § (1) bekezdés e, pontja alá tartozó szervezet - ajánlatkérő 2025. évben az alábbi közbeszerzéseket kívánja lefolytatni:

S.sz	Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés tervezett mennyisége	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja
1.	Személyszállítási feladatok ellátása	59.000 km / +65 napidíjas utaztatás	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont szerinti nyílt eljárás (hirdetménnyel induló)	2025.I. negyedév	Aláírástól számított 1 év, vagy a keretösszeg kimerülése
2.	Villamosenergia közbeszerzés	1	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 81. § szerinti nyílt eljárás	2025. III. negyedév	2026.01.01-2026.12.31.

VIII. Mellékletek

1.sz. melléklet - Szervezeti egységenkénti bevételi táblázatok:

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK ALAKULÁSA																
Megnevezés	KÖZPONT				SPORTIGAZGATÓSÁG				ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG				ÖSSZESEN			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	0	0	0	-	29 242	27 250	26 850	98,53%	0	0	0	-	29 242	27 250	26 850	98,53%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	0	0	0	-	53 750	58 881	59 050	100,29%	0	0	0	-	53 750	58 881	59 050	100,29%
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	0	-	500	116	300	258,62%	73 950	71 358	72 950	102,23%	74 450	71 474	73 250	102,48%
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	-	1 500	1 506	1 500	99,60%	15 625	15 625	15 625	100,00%	17 125	17 131	17 125	99,96%
Egyéb árbevétel	150	102	100	98,04%	4 670	7 258	3 700	50,98%	7 500	6 310	6 800	107,77%	12 320	13 670	10 600	77,54%
Belépőjegy értékesítés árbevétele	0	0	0	-	0	0	0	-	33 000	38 546	40 000	103,77%	33 000	38 546	40 000	103,77%
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	0	0	-	0	0	0	-	8 500	4 560	5 557	121,86%	8 500	4 560	5 557	121,86%
Értékesítés nettó árbevétele:	150	102	100	98,04%	89 662	95 011	91 400	96,20%	138 575	136 399	140 932	103,32%	228 387	231 512	232 432	100,40%
Látvány-csapatsport támogatás	28 443	28 336	15 467	54,58%	265 974	251 041	254 880	101,53%	22 500	15 081	14 000	92,83%	316 917	294 458	284 347	96,57%
Önkormányzati támogatás	127 000	119 891	133 000	110,93%	77 000	84 109	85 000	101,06%	144 000	144 000	143 000	99,31%	348 000	348 000	361 000	103,74%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	-	19 735	17 291	16 205	93,72%	0	0	0	-	19 735	17 291	16 205	93,72%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	35 646	24 427	5 000	20,47%	268 942	237 934	20 273	8,52%	39 000	19 000	11 000	57,89%	343 588	281 361	36 273	12,89%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	42 394	-	0	0	289 518	-	0	0	22 247	-	0	0	354 159	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	1 413	1 413	1 413	100,00%	93 783	94 071	93 358	99,24%	7 223	7 141	6 461	90,48%	102 419	102 625	101 232	98,64%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	-	3 250	375	3 200	853,33%	0	190	2 000	1052,63%	3 250	565	5 200	920,35%
Különféle egyéb bevétel	0	42	100	238,10%	200	4 495	1 200	26,70%	0	0	0	-	200	4 537	1 300	28,65%
Egyéb bevételek összesen:	192 502	174 109	197 374	113,36%	728 884	689 316	763 634	110,78%	212 723	185 412	198 708	107,17%	1 134 109	1 048 837	1 159 716	110,57%
Pénzügyi műveletek bevétele:	1	1	1	100,00%	1	35	20	57,14%	0	29	0	-	2	65	21	32,31%
Összesen:	192 653	174 212	197 475	113,35%	818 547	784 362	855 054	109,01%	351 298	321 840	339 640	105,53%	1 362 498	1 280 414	1 392 169	108,73%

adatok e Ft-ban

SPORTIGAZGATÓSÁG																
BEVÉTELEK ALAKULÁSA																
Megnevezés	Sportigazgatóság általános				Utánpótlás nevelési csoport				Szabadidő- és Parasport szervezési csoport				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	472	479	0	-	15 270	13 442	13 550	100,80%	13 500	13 329	13 300	99,78%	29 242	27 250	26 850	98,53%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	0	0	0	-	53 750	58 881	59 050	100,29%	0	0	0	-	53 750	58 881	59 050	100,29%
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	0	-	500	116	300	258,62%	0	0	0	-	500	116	300	258,62%
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	-	0	0	0	-	1 500	1 506	1 500	99,60%	1 500	1 506	1 500	99,60%
Egyéb árbevétel	0	0	0	-	4 670	7 258	3 700	50,98%	0	0	0	-	4 670	7 258	3 700	50,98%
Értékesítés nettó árbevétele:	472	479	0	-	74 190	79 697	76 600	96,11%	15 000	14 835	14 800	99,76%	89 662	95 011	91 400	96,20%
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	-	265 974	251 041	254 180	101,25%	0	0	700	-	265 974	251 041	254 880	101,53%
Önkormányzati támogatás	22 000	25 011	29 000	115,95%	44 500	44 393	44 000	99,11%	10 500	14 705	12 000	81,60%	77 000	84 109	85 000	101,06%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	-	17 482	15 138	14 605	96,48%	2 253	2 153	1 600	74,31%	19 735	17 291	16 205	93,72%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	40 298	31 479	2 900	9,21%	220 444	200 911	17 373	8,65%	8 200	5 544	0	-	268 942	237 934	20 273	8,52%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	49 011	-	0	0	233 607	-	0	0	6 900	-	0	0	289 518	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	39 796	39 590	41 072	103,74%	53 987	54 481	52 286	95,97%	0	0	0	-	93 783	94 071	93 358	99,24%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	-	3 250	375	3 200	853,33%	0	0	0	-	3 250	375	3 200	853,33%
Különféle egyéb bevétel	0	3 937	0	-	0	558	1 200	215,05%	200	0	0	-	200	4 495	1 200	26,70%
Egyéb bevételek összesen:	102 094	100 017	121 983	121,96%	605 637	566 897	620 451	109,45%	21 153	22 402	21 200	94,63%	728 884	689 316	763 634	110,78%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	-	1	35	20	57,14%	0	0	0	-	1	35	20	57,14%
Összesen:	102 566	100 496	121 983	121,38%	679 828	646 629	697 071	107,80%	36 153	37 237	36 000	96,68%	818 547	784 362	855 054	109,01%

adatok e Ft-ban

SZABADIDŐ- ÉS PARASPORT SZERVEZÉSI CSOPORT												
BEVÉTELEK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Szabadidősport				PARASPORT				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	13 500	13 329	13 300	99,78%	0	0	0	-	13 500	13 329	13 300	99,78%
Reklámtevékenység árbevétele	1 500	1 506	1 500	99,60%	0	0	0	-	1 500	1 506	1 500	99,60%
Értékesítés nettó árbevétele:	15 000	14 835	14 800	99,76%	0	0	0	-	15 000	14 835	14 800	99,76%
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	-	0	0	700	-	0	0	700	-
Önkormányzati támogatás	8 000	13 809	11 000	79,66%	2 500	896	1 000	111,61%	10 500	14 705	12 000	81,60%
Egyéb működési célú támogatások	503	503	0	-	1 750	1 650	1 600	96,97%	2 253	2 153	1 600	74,31%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	6 000	4 624	0	-	2 200	920	0	-	8 200	5 544	0	-
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	6 000	-	0	0	900	-	0	0	6 900	-
Különféle egyéb bevétel	200	0	0	-	0	0	0	-	200	0	0	-
Egyéb bevételek összesen:	14 703	18 936	17 000	89,78%	6 450	3 466	4 200	121,18%	21 153	22 402	21 200	94,63%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Összesen:	29 703	33 771	31 800	94,16%	6 450	3 466	4 200	121,18%	36 153	37 237	36 000	96,68%

adatok e Ft-ban

Utánpótlás nevelési csoport												
BEVÉTELEK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Csapatsportágak				Egyéni sportágak				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	1 200	454	450	99,12%	14 070	12 988	13 100	100,86%	15 270	13 442	13 550	100,80%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	18 950	21 709	21 620	99,59%	34 800	37 172	37 430	100,69%	53 750	58 881	59 050	100,29%
Bérbeadásból származó árbevétel	500	116	300	258,62%	0	0	0	-	500	116	300	258,62%
Egyéb árbevétel	2 950	4 248	1 500	35,31%	1 720	3 010	2 200	73,09%	4 670	7 258	3 700	50,98%
Értékesítés nettó árbevétele:	23 600	26 527	23 870	89,98%	50 590	53 170	52 730	99,17%	74 190	79 697	76 600	96,11%
Látvány-csapatsport támogatás	265 974	251 041	254 180	101,25%	0	0	0	-	265 974	251 041	254 180	101,25%
Önkormányzati támogatás	44 500	44 393	44 000	99,11%	0	0	0	-	44 500	44 393	44 000	99,11%
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	-	17 482	15 138	14 605	96,48%	17 482	15 138	14 605	96,48%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	44 014	42 779	2 340	5,47%	176 430	158 132	15 033	9,51%	220 444	200 911	17 373	8,65%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	38 800	-	0	0	194 807	-	0	0	233 607	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	49 647	51 062	51 217	100,30%	4 340	3 419	1 069	31,27%	53 987	54 481	52 286	95,97%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	3 250	375	3 200	853,33%	0	0	0	-	3 250	375	3 200	853,33%
Különféle egyéb bevétel	0	558	0	0,00%	0	0	1 200	-	0	558	1 200	215,05%
Egyéb bevételek összesen:	407 385	390 208	393 737	100,90%	198 252	176 689	226 714	128,31%	605 637	566 897	620 451	109,45%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	-	1	35	20	57,14%	1	35	20	57,14%
Összesen:	430 985	416 735	417 607	100,21%	248 843	229 894	279 464	121,56%	679 828	646 629	697 071	107,80%

adatok e Ft-ban

CSAPATSPORTÁGAK																								
BEVÉTELEK ALAKULÁSA																								
Megnevezés	Kosárlabda				Kézilabda				Futsal				Röplabda				Jégkorong				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Sportrendezvények árbevétele	1 200	454	450	99,12%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	1 200	454	450	99,12%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	6 700	7 345	7 400	100,75%	5 100	6 107	6 100	99,89%	200	218	120	55,05%	5 950	6 541	6 500	99,37%	1 000	1 498	1 500	100,13%	18 950	21 709	21 620	99,59%
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	0	-	0	0	0	-	500	116	300	258,62%	0	0	0	-	0	0	0	-	500	116	300	258,62%
Egyéb árbevétel	2 000	530	500	94,34%	650	2 648	500	18,88%	0	0	0	-	300	1 070	500	46,73%	0	0	0	-	2 950	4 248	1 500	35,31%
Értékesítés nettó árbevétele:	9 900	8 329	8 350	100,25%	5 750	8 755	6 600	75,39%	700	334	420	125,75%	6 250	7 611	7 000	91,97%	1 000	1 498	1 500	100,13%	23 600	26 527	23 870	89,98%
Látvány-csapatsport támogatás	88 442	81 213	93 115	114,66%	79 301	76 379	78 624	102,94%	11 220	10 600	9 700	91,51%	80 721	76 869	66 713	86,79%	6 290	5 980	6 028	100,80%	265 974	251 041	254 180	101,25%
Önkormányzati támogatás	13 500	16 000	14 500	90,63%	10 000	7 500	9 500	126,67%	2 500	2 393	2 000	83,58%	16 000	16 000	15 500	96,88%	2 500	2 500	2 500	100,00%	44 500	44 393	44 000	99,11%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	15 914	17 221	840	4,88%	3 500	2 045	0	-	4 200	507	0	-	18 400	22 191	1 500	6,76%	2 000	815	0	-	44 014	42 779	2 340	5,47%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	11 500	-	0	0	4 000	-	0	0	1 500	-	0	0	21 000	-	0	0	800	-	0	0	38 800	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	15 166	15 986	15 321	95,84%	6 948	6 830	8 314	121,73%	203	153	82	53,59%	27 330	28 093	27 500	97,89%	0	0	0	-	49 647	51 062	51 217	100,30%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	-	2 000	0	500	-	250	0	0	-	0	207	0	0,00%	1 000	168	2 700	1607,14%	3 250	375	3 200	853,33%
Különféle egyéb bevétel	0	0	0	0	0	100	0	-	0	0	0	-	0	156	0	0,00%	0	302	0	0,00%	0	558	0	0,00%
Egyéb bevételek összesen:	133 022	130 420	135 276	103,72%	101 749	92 854	100 938	108,71%	18 373	13 653	13 282	97,28%	142 451	143 516	132 213	92,12%	11 790	9 765	12 028	123,17%	407 385	390 208	393 737	100,90%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Összesen:	142 922	138 749	143 626	103,51%	107 499	101 609	107 538	105,84%	19 073	13 987	13 702	97,96%	148 701	151 127	139 213	92,12%	12 790	11 263	13 528	120,11%	430 985	416 735	417 607	100,21%

adatok e Ft-ban

EGYÉNI SPORTÁGAK																																				
BEVÉTELEK ALAKULÁSA																																				
Megnevezés	Atlétika				Judo				Korcsolya				Vívó				Egyéb sportág/Kerékpár				Úszás				Tollaslabda				Tájékozódási futás				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év					
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%	ezer Ft	%		
Sportrendezvények árbevétele	11 400	9 680	9 700	100,21%	0	0	0	-	0	0	0	-	270	0	0	-	0	0	0	-	2 400	3 308	3 400	102,78%	0	0	0	-	0	0	0	-	14 070	12 988	13 100	100,86%
Sportszolgáltatási díj árbevétele	8 000	9 158	9 150	99,91%	3 000	1 808	1 800	99,56%	2 000	2 279	2 280	100,04%	5 400	5 180	5 300	102,32%	0	0	1 500	-	13 300	15 827	14 500	91,62%	1 300	1 536	1 500	97,66%	1 800	1 384	1 400	101,16%	34 800	37 172	37 430	100,69%
Egyéb árbevétel	1 420	1 914	1 900	99,27%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	594	0	0,00%	0	0	0	-	300	502	300	59,76%	1 720	3 010	2 200	73,09%
Értékesítés nettó árbevétele:	20 820	20 752	20 750	99,99%	3 000	1 808	1 800	99,56%	2 000	2 279	2 280	100,04%	5 670	5 180	5 300	102,32%	0	0	1 500	-	15 700	19 729	17 900	90,73%	1 300	1 536	1 500	97,66%	2 100	1 886	1 700	90,14%	50 590	53 170	52 730	99,17%
Egyéb működési célú támogatások	9 000	8 500	8 500	100,00%	0	0	0	-	0	0	0	-	2 582	2 408	2 400	99,67%	0	0	0	-	5 900	3 705	3 705	100,00%	0	25	0	-	0	500	0	0,00%	17 482	15 138	14 605	96,48%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	75 000	62 857	5 933	9,44%	6 000	5 533	500	9,04%	5 930	4 974	300	6,03%	21 000	26 242	3 000	11,43%	2 200	752	0	-	52 300	45 585	4 000	8,77%	6 200	5 359	1 000	18,66%	7 800	6 830	300	4,39%	176 430	158 132	15 033	9,51%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	70 767	-	0	0	5 000	-	0	0	5 000	-	0	0	28 000	-	0	0	25 500	-	0	0	46 410	-	0	0	5 430	-	0	0	8 700	-	0	0	194 807	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	921	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	3 419	3 419	1 069	31,27%	0	0	0	-	0	0	0	-	4 340	3 419	1 069	31,27%
Különféle egyéb bevétel	0	0	1 200	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	1 200	-
Egyéb bevételek összesen:	84 921	71 357	86 400	121,08%	6 000	5 533	5 500	99,40%	5 930	4 974	5 300	106,55%	23 582	28 650	33 400	116,58%	2 200	752	25 500	3390,96%	61 619	52 709	55 184	104,70%	6 200	5 384	6 430	119,43%	7 800	7 330	9 000	122,78%	198 252	176 689	226 714	128,31%
Pénzügyi műveletek bevétele:	1	27	20	74,07%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	6	0	0,00%	0	0	0	-	0	2	0	0,00%	1	35	20	57,14%
Összesen:	105 742	92 136	107 170	116,32%	9 000	7 341	7 300	99,44%	7 930	7 253	7 580	104,51%	29 252	33 830	38 700	114,40%	2 200	752	27 000	3590,43%	77 319	72 444	73 084	100,88%	7 500	6 920	7 930	114,60%	9 900	9 218	10 700	116,08%	248 843	229 894	279 464	121,56%

adatok e Ft-ban

ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG												
BEVÉTELEK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Üzemeltetési igazgatóság általános				Létesítmények üzemeltetése				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Bérbeadásból származó árbevétel	1 000	1 763	1 750	99,26%	72 950	69 595	71 200	102,31%	73 950	71 358	72 950	102,23%
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	-	15 625	15 625	15 625	100,00%	15 625	15 625	15 625	100,00%
Egyéb árbevétel	500	0	0	-	7 000	6 310	6 800	107,77%	7 500	6 310	6 800	107,77%
Belépőjegy értékesítés árbevétele	0	0	0	-	33 000	38 546	40 000	103,77%	33 000	38 546	40 000	103,77%
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	0	0	-	8 500	4 560	5 557	121,86%	8 500	4 560	5 557	121,86%
Értékesítés nettó árbevétele:	1 500	1 763	1 750	99,26%	137 075	134 636	139 182	103,38%	138 575	136 399	140 932	103,32%
Látvány-csapatsport támogatás	0	1 002	0	-	22 500	14 079	14 000	99,44%	22 500	15 081	14 000	92,83%
Önkormányzati támogatás	49 000	49 000	53 000	108,16%	95 000	95 000	90 000	94,74%	144 000	144 000	143 000	99,31%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	0	0	0	-	39 000	19 000	11 000	57,89%	39 000	19 000	11 000	57,89%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	2 247	-	0	0	20 000	-	0	0	22 247	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	0	0	0	-	7 223	7 141	6 461	90,48%	7 223	7 141	6 461	90,48%
Egyéb bevételek összesen:	49 000	50 002	55 247	110,49%	163 723	135 410	143 461	105,95%	212 723	185 412	198 708	107,17%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	4	0	-	0	25	0	-	0	29	0	-
Összesen:	50 500	51 769	56 997	110,10%	300 798	270 071	282 643	104,66%	351 298	321 840	339 640	105,53%

adatok e Ft-ban

LÉTESÍTMÉNYEK ÜZEMELTETÉSE																
BEVÉTELEK ALAKULÁSA																
Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése				Városi Jégpálya üzemeltetése				István utca				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Bérbeadásból származó árbevétel	53 750	49 468	51 000	103,10%	18 000	18 927	19 000	100,39%	1 200	1 200	1 200	100,00%	72 950	69 595	71 200	102,31%
Reklámtevékenység árbevétele	15 625	15 625	15 625	100,00%	0	0	0	-	0	0	0	-	15 625	15 625	15 625	100,00%
Egyéb árbevétel	5 500	4 528	5 000	110,42%	1 500	1 782	1 800	101,01%	0	0	0	-	7 000	6 310	6 800	107,77%
Belépőjegy értékesítés árbevétele	0	0	0	-	33 000	38 546	40 000	103,77%	0	0	0	-	33 000	38 546	40 000	103,77%
Közvetített szolgáltatások bevétele	8 500	4 213	4 800	113,93%	0	347	757	218,16%	0	0	0	-	8 500	4 560	5 557	121,86%
Értékesítés nettó árbevétele:	83 375	73 834	76 425	103,51%	52 500	59 602	61 557	103,28%	1 200	1 200	1 200	100,00%	137 075	134 636	139 182	103,38%
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	-	22 500	14 079	14 000	99,44%	0	0	0	-	22 500	14 079	14 000	99,44%
Önkormányzati támogatás	75 000	75 000	80 000	106,67%	20 000	20 000	10 000	50,00%	0	0	0	-	95 000	95 000	90 000	94,74%
Kiemelt Klub támogatás (2023-2024)	38 000	17 716	10 000	56,45%	1 000	1 284	1 000	77,88%	0	0	0	-	39 000	19 000	11 000	57,89%
Kiemelt Klub támogatás (2025)	0	0	15 000	-	0	0	5 000	-	0	0	0	-	0	0	20 000	-
Egyéb fejlesztési célú támogatások	6 646	6 565	5 911	90,04%	577	576	550	95,49%	0	0	0	-	7 223	7 141	6 461	90,48%
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	-	0	190	2 000	1052,63%	0	0	0	-	0	190	2 000	1052,63%
Egyéb bevételek összesen:	119 646	99 281	110 911	111,71%	44 077	36 129	32 550	90,09%	0	0	0	-	163 723	135 410	143 461	105,95%
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	25	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	25	0	-
Összesen:	203 021	173 140	187 336	108,20%	96 577	95 731	94 107	98,30%	1 200	1 200	1 200	100,00%	300 798	270 071	282 643	104,66%

2. sz. melléklet - Szervezeti egységenkénti költség és ráfordítás táblázatok:

adatok e Ft-ban

NYÍREGYHÁZI SPORTCENTRUM NONPROFIT KFT.																
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA																
MEGNEVEZÉS	KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS				SPORTIGAZGATÓSÁG				ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG				ÖSSZESEN			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség, gázdíj	2 200	2 237	2 300	102,82%	7 960	6 761	8 655	128,01%	3 900	3 161	3 400	107,56%	14 060	12 159	14 355	118,06%
Villamosenergia díj	0	0	0	-	0	0	0	-	82 501	66 701	75 596	113,34%	82 501	66 701	75 596	113,34%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	0	0	0	-	17 735	18 469	21 175	114,65%	400	813	100	12,30%	18 135	19 282	21 275	110,34%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	0	-	12 550	15 606	11 150	71,45%	2 050	103	2 100	2038,83%	14 600	15 709	13 250	84,35%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	200	0	0	-	1 500	118	100	84,75%	600	115	250	217,39%	2 300	233	350	150,21%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	2 300	2 546	2 600	102,12%	1 290	717	270	37,66%	300	268	325	121,27%	3 890	3 531	3 195	90,48%
Vízdíj	0	0	0	-	0	0	0	-	4 783	5 117	5 082	99,32%	4 783	5 117	5 082	99,32%
Tisztítószeres költsége	0	0	0	-	0	0	0	-	4 000	3 620	3 915	108,15%	4 000	3 620	3 915	108,15%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	600	413	400	96,85%	9 065	19 160	10 720	55,95%	1 750	1 594	1 800	112,92%	11 415	21 167	12 920	61,04%
Karbantartási anyagok költsége	30	5	5	100,00%	370	501	605	120,76%	3 300	2 194	2 500	113,95%	3 700	2 700	3 110	115,19%
Anyagköltség összesen:	5 330	5 201	5 305	102,00%	50 470	61 332	52 675	85,89%	103 584	83 686	95 068	113,60%	159 384	150 219	153 048	101,88%
Szállítási költség	0	0	0	-	54 000	33 448	44 100	131,85%	355	428	500	116,82%	54 355	33 876	44 600	131,66%
Bérleti díjak	5 500	4 383	5 118	116,77%	85 500	75 772	79 842	105,37%	1 100	1 469	1 575	107,22%	92 100	81 624	86 535	106,02%
Karbantartási költségek	550	314	300	95,54%	1 200	446	2 000	448,43%	24 225	20 995	29 013	138,19%	25 975	21 755	31 313	143,93%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	4 500	6 350	6 350	100,00%	3 090	2 511	1 356	54,00%	50	216	220	101,85%	7 640	9 077	7 926	87,32%
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyvelőfiz.díj	400	207	250	120,77%	641	815	400	49,08%	0	0	0	-	1 041	1 022	650	63,60%
Postai, távközlési költségek	950	1 238	1 400	113,09%	614	844	940	111,37%	470	403	465	115,38%	2 034	2 485	2 805	112,88%
Tagdíjak	5	5	5	100,00%	1 151	954	1 072	112,37%	0	2	2	100,00%	1 156	961	1 079	112,28%
Számv.,könyvvizsg., ügyvédi, közjegyzői díj	2 380	4 464	6 689	149,84%	2 350	2 443	2 450	100,29%	0	0	0	-	4 730	6 907	9 139	132,32%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	0	0	0	-	1 945	1 595	440	27,59%	1 000	950	1 020	107,37%	2 945	2 545	1 460	57,37%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	20	6	10	166,67%	100	112	113	100,89%	22 584	24 535	26 116	106,44%	22 704	24 653	26 239	106,43%
Egyéb szakértői, közreműködői díj	2 436	2 235	3 018	135,03%	3 730	1 270	0	0,00%	2 500	762	0	0,00%	8 666	4 267	3 018	70,73%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	0	0	0	-	820	1 020	1 249	122,45%	10 150	8 680	9 438	108,73%	10 970	9 700	10 687	110,18%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	0	0	0	-	21 692	20 853	22 355	107,20%	0	0	0	-	21 692	20 853	22 355	107,20%
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	0	735	700	95,24%	13 760	14 866	15 600	104,94%	4 500	3 374	3 600	106,70%	18 260	18 975	19 900	104,87%
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	0	0	0	-	14 950	16 203	18 980	117,14%	0	0	0	-	14 950	16 203	18 980	117,14%
Szállás, idegenforgalmi adó költsége	0	0	0	-	20 000	12 639	23 200	183,56%	0	0	0	-	20 000	12 639	23 200	183,56%
Távhődíj	0	0	0	-	0	0	0	-	49 364	29 738	27 208	91,49%	49 364	29 738	27 208	91,49%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	8 500	6 521	7 000	107,35%	15 510	17 886	18 755	104,86%	8 940	8 073	9 383	116,23%	32 950	32 480	35 138	108,18%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	25 241	26 458	30 840	116,56%	241 053	203 677	232 852	114,32%	125 238	99 625	108 540	108,95%	391 532	329 760	372 231	112,88%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	100	85	90	105,88%	925	888	935	105,29%	80	106	115	108,49%	1 105	1 079	1 140	105,65%
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	5 600	6 202	6 300	101,58%	0	0	0	-	150	261	280	107,28%	5 750	6 463	6 580	101,81%
Biztosítási díjak	90	574	512	89,20%	184	170	445	261,76%	5 020	5 073	5 700	112,36%	5 294	5 817	6 657	114,44%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	5 790	6 861	6 902	100,60%	1 109	1 058	1 380	130,43%	5 250	5 440	6 095	112,04%	12 149	13 359	14 377	107,62%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	8 000	4 560	5 557	121,86%	8 000	4 560	5 557	121,86%
Anyagjellegű ráfordítások:	36 361	38 520	43 047	111,75%	292 632	266 067	286 907	107,83%	242 072	193 311	215 260	111,35%	571 066	497 898	545 213	109,50%
Munkavállalók munkabére, egysz. foglal.	92 190	85 879	100 179	116,65%	162 223	157 228	166 478	105,88%	65 705	66 657	77 618	116,44%	320 118	309 764	344 275	111,14%
Jutalom	14 467	15 442	15 664	101,44%	14 445	10 249	15 716	153,34%	5 765	7 077	6 471	91,44%	34 677	32 768	37 851	115,51%
Bérköltség összesen:	106 657	101 321	115 843	114,33%	176 668	167 477	182 194	108,79%	71 470	73 734	84 089	114,04%	354 795	342 532	382 126	111,56%
Betegszabadság, táppénz és költségtérítések	800	473	480	101,48%	3 170	1 678	3 030	180,57%	750	622	650	104,50%	4 720	2 773	4 160	150,02%
Cafetéria, egyéb dolgozói juttatások	4 584	4 153	4 662	112,26%	9 453	7 721	9 473	122,69%	3 718	2 955	4 150	140,44%	17 755	14 829	18 285	123,31%
Természetbeni jutt.(repr., egyéb adóktól, munkaorvos)	6 700	7 259	6 500	89,54%	5 685	8 922	8 871	99,43%	610	895	910	101,68%	12 995	17 076	16 281	95,34%
Veresenydíjak	0	0	0	-	8 497	7 382	6 240	84,53%	0	21	50	238,10%	8 497	7 403	6 290	84,97%
Vásárolt élelmezés, védőital	0	0	0	-	28 600	21 728	31 250	143,82%	50	0	0	-	28 650	21 728	31 250	143,82%
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	8 940	6 632	4 242	63,96%	167 335	160 327	185 772	115,87%	2 835	2 224	2 500	112,41%	179 110	169 183	192 514	113,79%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	1 908	1 734	1 886	108,78%	2 422	2 596	3 239	124,78%	685	605	805	133,13%	5 015	4 935	5 931	120,18%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	22 932	20 251	17 770	87,75%	225 162	210 354	247 875	117,84%	8 648	7 322	9 065	123,81%	256 742	237 927	274 711	115,46%
Szociális hozzájárulási adó	16 384	14 337	16 924	118,04%	22 004	20 269	24 919	122,94%	9 627	8 655	10 867	125,55%	48 016	43 261	52 709	121,84%
Egysz.fogl. közteher	0	0	0	-	0	141	135	95,74%	1 439	1 417	2 300	162,31%	1 439	1 558	2 435	156,29%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 201	960	1 309	136,35%	0	0	0	-	0	0	0	-	1 201	960	1 309	136,35%
Bérrárulékok összesen	17 585	15 297	18 233	119,19%	22 004	20 410	25 054	122,75%	11 066	10 072	13 167	130,73%	50 656	45 779	56 453	123,32%
Személyi jellegű ráfordítások:	147 174	136 869	151 846	110,94%	423 835	398 241	455 123	114,28%	91 184	91 128	106 321	116,67%	662 193	626 238	713 290	113,90%
Terv szerinti értékszőkkenési leírás:	14 014	14 348	5 344	37,25%	95 811	95 020	94 430	99,38%	11 083	11 063	11 586	104,73%	120 908	120 431	111 360	92,47%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	550	190	200	105,26%	1 600	1 973	600	30,41%	1 150	1 336	1 100	82,34%	3 300	3 499	1 900	54,30%
Értékszőkkenési leírás összesen:	14 564	14 538	5 544	38,13%	97 411	96 993	95 030	97,98%	12 233	12 399	12 686	102,31%	124 208	123 930	113 260	91,39%
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótl., bírság	0	5	0	0,00%	0	110	0	0,00%	0	0	0	-	0			

adatok e Ft-ban

SPORTIGAZGATÓSÁG														
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA														
Megnevezés	Sportigazgatóság általános				Utánpótlás nevelési csoport				Szabadidő- és Parasport szervezési csoport				Összesen	
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%		
Üzemanyag költség/Gázdíj	100	671	1 200	178,84%	7 710	6 010	7 355	122,38%	150	80	100	125,00%	7 960	6 761
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	35	9	100	1111,11%	17 500	18 052	20 500	113,56%	200	408	575	-	17 735	18 469
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	0	-	12 250	15 318	10 850	70,83%	300	288	300	104,17%	12 550	15 606
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	500	0	0	-	1 000	118	100	84,75%	0	0	0	-	1 500	118
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	900	529	100	18,90%	240	159	140	88,05%	150	29	30	103,45%	1 290	717
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	2 800	819	630	76,92%	6 065	17 710	9 490	53,59%	200	631	600	95,09%	9 065	19 160
Karbantartási anyagok költsége	0	3	5	166,67%	370	498	600	120,48%	0	0	0	-	370	501
Anyagköltség összesen:	4 335	2 031	2 035	100,20%	45 135	57 865	49 035	84,74%	1 000	1 436	1 605	111,77%	50 470	61 332
Szállítási költség	300	0	0	-	52 200	33 448	44 100	131,85%	1 500	0	0	-	54 000	33 448
Bérleti díjak	2 900	6	154	2566,67%	77 350	69 101	73 650	106,58%	5 250	6 665	6 038	90,59%	85 500	75 772
Karbantartási költségek	0	110	0	-	1 200	336	2 000	595,24%	0	0	0	-	1 200	446
Hirdetés, reklám-propaganda költség	2 500	1 451	416	28,67%	160	118	50	42,37%	430	942	890	94,48%	3 090	2 511
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyv előfiz.díj	0	0	0	-	641	815	400	49,08%	0	0	0	-	641	815
Postai, távközlési költségek	90	143	150	104,90%	496	597	680	113,90%	29	104	110	105,77%	614	844
Tagdíjak	215	278	215	77,34%	936	676	857	126,78%	0	0	0	-	1 151	954
Számv. könyvüzg., ügyvédi, közjegyzői díj	0	0	0	-	2 350	2 443	2 450	100,29%	0	0	0	-	2 350	2 443
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	300	160	160	100,00%	1 520	1 399	230	16,44%	125	36	50	138,89%	1 945	1 595
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatoma díja	100	5	33	660,00%	0	40	0	0,00%	0	67	80	-	100	112
Egyéb szakértői, közreműködői díj	1 500	1 270	0	-	2 230	0	0	-	0	0	0	-	3 730	1 270
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	360	106	149	140,57%	360	663	800	120,66%	100	251	300	119,52%	820	1 020
Sportszolgáltatás, oktatás díja	0	0	0	-	20 972	20 433	22 355	109,41%	720	420	0	0,00%	21 692	20 853
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaeor bizt.	0	0	0	-	10 260	13 199	13 900	105,31%	3 500	1 667	1 700	101,98%	13 760	14 866
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	0	0	0	-	14 650	16 129	18 880	117,06%	300	74	100	135,14%	14 950	16 203
Szállás, idegenforg. adó költsége	0	0	0	-	19 200	12 549	23 100	184,08%	800	90	100	111,11%	20 000	12 639
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	11 000	10 436	10 935	104,78%	1 210	2 699	3 060	113,38%	3 300	4 751	4 760	100,19%	15 510	17 886
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	19 265	13 965	12 212	87,44%	205 735	174 645	206 512	118,25%	16 054	15 067	14 128	93,77%	241 053	203 677
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	350	437	440	100,69%	555	442	485	109,73%	20	9	10	111,11%	925	888
Biztosítási díjak	0	0	211	-	184	170	234	137,65%	0	0	0	-	184	170
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	350	437	651	148,97%	739	612	719	117,48%	20	9	10	111,11%	1 109	1 058
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0
Anyagjellegű ráfordítások:	23 950	16 433	14 898	90,66%	251 609	233 122	256 266	109,93%	17 074	16 512	15 743	95,34%	292 632	266 067
Munkavállalók munkabére	25 260	25 945	32 609	125,69%	136 963	130 673	133 269	101,99%	0	610	600	98,36%	162 223	157 228
Jutalmak	3 025	4 027	4 582	113,78%	11 420	6 222	11 134	178,95%	0	0	0	-	14 445	15 716
Bérköltség összesen:	28 285	29 972	37 191	124,09%	148 383	136 895	144 403	105,48%	0	610	600	98,36%	176 668	167 477
Betegszabadság és költségtérítések	150	0	0	-	2 120	1 412	2 730	193,34%	900	266	300	112,78%	3 170	1 678
Cafetéria, egyéb dolgozói juttatások	1 172	933	1 622	173,85%	8 228	6 788	7 793	114,81%	53	0	58	-	9 453	7 721
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókött. jutt.)	600	3 310	2 411	72,84%	3 485	4 540	5 090	112,11%	1 600	1 072	1 370	127,80%	5 685	8 922
Veresenydíjak	200	157	180	114,65%	1 297	1 216	1 470	120,89%	7 000	6 009	4 590	76,39%	8 497	7 382
Vásárolt ételmezés	0	0	0	-	28 350	21 552	31 050	144,07%	250	176	200	113,64%	28 600	21 728
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	3 546	3 619	5 977	165,16%	156 021	147 143	169 670	115,31%	7 768	9 565	10 125	105,85%	167 335	160 327
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	285	636	684	107,60%	1 848	1 828	2 122	116,07%	290	132	433	328,06%	2 422	2 596
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	5 953	8 655	10 874	125,64%	201 349	184 479	219 925	119,21%	17 861	17 220	17 076	99,16%	225 162	210 354
Szociális hozzájárulási adó	3 746	4 238	5 481	129,33%	17 857	15 883	18 812	118,44%	401	148	626	422,73%	22 004	20 269
Egysz.fogl.közteher	0	0	0	-	0	141	135	95,74%	0	0	0	-	0	141
Bérráulékok összesen	3 746	4 238	5 481	129,33%	17 857	16 024	18 947	118,24%	401	148	626	422,73%	22 004	20 410
Személyi jellegű ráfordítások:	37 984	42 865	53 546	124,92%	367 589	337 398	383 275	113,60%	18 262	17 978	18 302	101,80%	423 835	398 241
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	39 874	39 861	41 110	103,13%	55 861	55 159	53 320	96,67%	76	0	0	-	95 811	95 020
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	800	519	0	-	700	1 454	500	34,39%	100	0	100	-	1 600	1 973
Értékcsökkenési leírás összesen:	40 674	40 380	41 110	101,81%	56 561	56 613	53 820	95,07%	176	0	100	-	97 411	96 993
Különféle egyéb ráfordítások, értékvesztések	0	0	15 000	-	0	841	0	0,00%	0	0	0	-	0	841
Egyéb ráfordítások összesen:	0	0	15 000	-	0	951	0	0,00%	0	0	0	-	0	951
Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	-	0	17	0	0,00%	0	0	0	-	0	17
Átváltáskori, értékelési árfolyamvesztesség	0	0	0	-	17	24	15	62,50%	0	0	0	-	17	24
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	-	17	41	15	36,59%	0	0	0	-	17	41
Összesen:	102 608	99 678	124 554	124,96%	675 776	628 125	693 376	110,39%	35 511	34 490	34 145	99,00%	813 895	762 293

adatok e Ft-ban

SZABADIDŐ- ÉS PARASPORT SZERVEZÉSI CSOPORT												
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Szabadidősport				Parasport				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség/Gázdíj	0	7	0	-	150	73	100	136,99%	150	80	100	125,00%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	100	408	0	-	100	0	575	-	200	408	575	140,93%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	200	88	100	113,64%	100	200	200	100,00%	300	288	300	104,17%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	150	0	0	-	0	29	30	103,45%	150	29	30	103,45%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	200	631	600	95,09%	0	0	0	-	200	631	600	95,09%
Anyagköltség összesen:	650	1 134	700	61,73%	350	302	905	299,67%	1 000	1 436	1 605	111,77%
Szállítási költség	500	0	0	-	1 000	0	0	-	1 500	0	0	-
Bérelti díjak	4 000	5 298	4 638	87,54%	1 250	1 367	1 400	102,41%	5 250	6 665	6 038	90,59%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	400	840	840	100,00%	30	102	50	49,02%	430	942	890	94,48%
Postai, távközlési költségek	29	104	110	105,77%	0	0	0	-	29	104	110	105,77%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	100	24	50	208,33%	25	12	0	-	125	36	50	138,89%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	0	67	80	119,40%	0	0	0	-	0	67	80	119,40%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	100	251	300	119,52%	0	0	0	-	100	251	300	119,52%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	720	420	0	-	0	0	0	-	720	420	0	-
Játékeztető, versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	3 500	1 667	1 700	101,98%	0	0	0	-	3 500	1 667	1 700	101,98%
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	0	0	0	-	300	74	100	135,14%	300	74	100	135,14%
Szállás, idegenforg. adó költsége	0	0	0	-	800	90	100	111,11%	800	90	100	111,11%
Külföldre egyéb igénybevett szolg. díja	2 500	4 690	4 700	100,21%	800	61	60	98,36%	3 300	4 751	4 760	100,19%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	11 849	13 361	12 418	92,94%	4 205	1 706	1 710	100,23%	16 054	15 067	14 128	93,77%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	0	9	10	111,11%	20	0	0	-	20	9	10	111,11%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	0	9	10	111,11%	20	0	0	-	20	9	10	111,11%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások:	12 499	14 504	13 128	90,51%	4 575	2 008	2 615	130,23%	17 074	16 512	15 743	95,34%
Munkavállalók munkabére	0	0	0	-	0	610	600	98,36%	0	610	600	98,36%
Bérlőköltség összesen:	0	0	0	-	0	610	600	98,36%	0	610	600	98,36%
Beleegyesítés és költségátírtások	0	0	0	-	900	266	300	112,78%	900	266	300	112,78%
Cafetéria, egyéb dolgozói juttatások	53	0	58	-	0	0	0	-	53	0	58	-
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókötv. jutt.)	1 000	802	1 070	133,42%	600	270	300	111,11%	1 600	1 072	1 370	127,80%
Veresenyidőjak	7 000	5 925	4 505	76,03%	0	84	85	101,19%	7 000	6 009	4 590	76,39%
Vásárolt élelmiszer	0	0	0	-	250	176	200	113,64%	250	176	200	113,64%
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	7 768	9 565	10 125	105,85%	0	0	0	-	7 768	9 565	10 125	105,85%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	183	122	379	311,06%	107	10	54	535,50%	290	132	433	328,06%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	16 004	16 414	16 137	98,32%	1 857	806	939	116,45%	17 861	17 220	17 076	99,16%
Szociális hozzájárulási adó	308	105	579	551,65%	93	43	46	107,93%	401	148	626	422,73%
Bérfárulékok összesen	308	105	579	551,65%	93	43	46	107,93%	401	148	626	422,73%
Személyi jellegű ráfordítások:	16 312	16 519	16 717	101,20%	1 950	1 459	1 585	108,63%	18 262	17 978	18 302	101,80%
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	76	0	0	-	0	0	0	-	76	0	0	-
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	100	0	100	-	0	0	0	-	100	0	100	-
Értékcsökkenési leírás összesen:	176	0	100	-	0	0	0	-	176	0	100	-
Egyéb ráfordítások összesen:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Összesen:	28 986	31 023	29 945	96,52%	6 525	3 467	4 200	121,14%	35 511	34 490	34 145	99,00%

adatok e Ft-ban

Utánpótlás nevelési csoport												
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Csapatsportágak				Egyéni sportágak				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség	1 970	1 254	1 375	109,65%	5 740	4 756	5 980	125,74%	7 710	6 010	7 355	122,38%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	14 000	15 264	11 500	75,34%	3 500	2 788	9 000	322,81%	17 500	18 052	20 500	113,56%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	8 900	11 940	6 900	57,79%	3 350	3 378	3 950	116,93%	12 250	15 318	10 850	70,83%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	1 000	96	100	104,17%	0	22	0	-	1 000	118	100	84,75%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	35	16	20	125,00%	205	143	120	83,92%	240	159	140	88,05%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	5 600	17 176	8 300	48,32%	465	534	1 190	222,85%	6 065	17 710	9 490	53,59%
Karbantartási anyagok költsége	0	0	0	-	370	498	600	120,48%	370	498	600	120,48%
Anyagköltség összesen:	31 505	45 746	28 195	61,63%	13 630	12 119	20 840	171,96%	45 135	57 865	49 035	84,74%
Szállítási költség	37 700	27 774	30 900	111,26%	14 500	5 674	13 200	232,64%	52 200	33 448	44 100	131,85%
Bérelti díjak	41 300	34 784	35 500	102,06%	36 050	34 317	38 150	111,17%	77 350	69 101	73 650	106,58%
Karbantartási költségek	200	0	0	-	1 000	336	2 000	595,24%	1 200	336	2 000	595,24%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	75	0	-	160	43	50	116,28%	160	118	50	42,37%
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyv előfiz.díj	506	720	300	41,67%	135	95	100	105,26%	641	815	400	49,08%
Postai, távközlési költségek	351	366	400	109,29%	145	231	280	121,21%	496	597	680	113,90%
Tagdíjak	146	107	147	137,38%	790	569	710	124,78%	936	676	857	126,78%
Számv.,könyvvizsg., ügyvédi, közjegyzői díj	2 350	2 443	2 450	100,29%	0	0	0	-	2 350	2 443	2 450	100,29%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	1 050	1 033	130	12,58%	470	366	100	27,32%	1 520	1 399	230	16,44%
Egyéb szakértői, közreműködői díj	2 230	0	0	-	0	0	0	-	2 230	0	0	-
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	360	663	800	120,66%	0	0	0	-	360	663	800	120,66%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	95	38	50	-	20 877	20 395	22 305	109,37%	20 972	20 433	22 355	109,41%
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	6 710	6 588	6 850	103,98%	3 550	6 611	7 050	106,64%	10 260	13 199	13 900	105,31%
Nevezési díj, igazolások, játékgengedélyek díja	4 800	5 689	6 030	105,99%	9 850	10 440	12 850	123,08%	14 650	16 129	18 880	117,06%
Szállás, idegenforg. adó költsége	8 900	3 032	9 000	296,83%	10 300	9 517	14 100	148,16%	19 200	12 549	23 100	184,08%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	510	1 638	1 710	104,40%	700	1 061	1 350	127,24%	1 210	2 699	3 060	113,38%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	107 208	84 990	94 267	110,92%	98 527	89 655	112 245	125,20%	205 735	174 645	206 512	118,25%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	520	365	405	110,96%	35	77	80	103,90%	555	442	485	109,73%
Biztosítási díjak	100	134	150	111,94%	84	36	84	233,33%	184	170	234	137,65%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	620	499	555	111,22%	119	113	164	145,13%	739	612	719	117,48%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások:	139 333	131 235	123 017	93,74%	112 276	101 887	133 249	130,78%	251 609	233 122	256 266	109,93%
Munkavállalók munkabére	106 585	100 040	100 007	99,97%	30 378	30 633	33 262	108,58%	136 963	130 673	133 269	101,99%
Jutalmak	8 888	4 218	8 375	198,55%	2 532	2 004	2 759	137,67%	11 420	6 222	11 134	178,95%
Bérek költség összesen:	115 473	104 258	108 382	103,96%	32 910	32 637	36 021	110,37%	148 383	136 895	144 403	105,48%
Betegszabadság és költségtérítések	1 170	548	630	114,96%	950	864	2 100	243,06%	2 120	1 412	2 730	193,34%
Cafetéria	6 380	5 233	5 977	114,22%	1 848	1 555	1 816	116,78%	8 228	6 788	7 793	114,81%
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókat.jutt.)	1 015	1 931	1 980	102,54%	2 470	2 609	3 110	119,20%	3 485	4 540	5 090	112,11%
Veresenydíjak	415	448	560	125,00%	882	768	910	118,49%	1 297	1 216	1 470	120,89%
Vásárolt élelmezés	19 200	12 875	17 600	136,70%	9 150	8 677	13 450	155,01%	28 350	21 552	31 050	144,07%
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	84 866	88 398	94 323	106,70%	71 155	58 745	75 347	128,26%	156 021	147 143	169 670	115,31%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	1 170	1 119	1 277	114,16%	678	709	844	119,09%	1 848	1 828	2 122	116,07%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	114 216	110 552	122 347	110,67%	87 133	73 927	97 577	131,99%	201 349	184 479	219 925	119,21%
Szociális hozzájárulási adó	11 567	10 771	11 827	109,81%	6 291	5 112	6 985	136,64%	17 857	15 883	18 812	118,41%
Egysz.fogl.közteher	0	0	0	-	0	141	135	95,74%	0	141	135	95,74%
Bérfelrakások összesen	11 567	10 771	11 827	109,81%	6 291	5 253	7 120	135,54%	17 857	16 024	18 947	118,24%
Személyi jellegű ráfordítások:	241 255	225 581	242 557	107,53%	126 334	111 817	140 719	125,85%	367 589	337 398	383 275	113,60%
Terv szerinti értéksökkenési leírás:	51 381	51 610	52 243	101,23%	4 480	3 549	1 077	30,35%	55 861	55 159	53 320	96,67%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	0	1 353	500	36,95%	700	101	0	0,00%	700	1 454	500	34,39%
Értéksökkenési leírás összesen:	51 381	52 963	52 743	99,58%	5 180	3 650	1 077	29,51%	56 561	56 613	53 820	95,07%
Különféle egyéb ráfordítások, értékesztések	0	249	0	0,00%	0	592	0	-	0	841	0	0,00%
Egyéb ráfordítások összesen:	0	359	0	0,00%	0	592	0	-	0	951	0	0,00%
Átváltaskori, értékelési árfolyamvesztés	0	1	0	0,00%	17	23	15	65,22%	17	24	15	62,50%
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	18	0	0,00%	17	23	15	65,22%	17	41	15	36,59%
Összesen:	431 969	410 156	418 317	101,99%	243 807	217 969	275 060	126,19%	675 776	628 125	693 376	110,39%

CSAPATSPORTÁGAK																								
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA																								
Megnevezés	Kosárlabda				Kézilabda				Futsal				Röplabda				Jégkorong				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség	700	461	500	108,46%	300	194	225	115,98%	200	6	0	0,00%	650	455	500	109,89%	120	138	150	108,70%	1 970	1 254	1 375	109,65%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	5 000	2 496	3 500	140,22%	4 000	4 366	2 500	57,26%	1 000	1 148	500	43,55%	3 000	5 726	3 000	52,39%	1 000	1 528	2 000	130,89%	14 000	15 264	11 500	75,34%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	3 000	5 477	1 500	27,39%	1 500	858	2 000	233,10%	400	440	400	90,91%	3 000	5 107	2 000	39,16%	1 000	58	1 000	1724,14%	8 900	11 940	6 900	57,79%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	0	0	-	500	0	0	-	0	0	0	-	500	96	100	104,17%	0	0	0	-	1 000	96	100	104,17%
Nyomatvány, irodaszer beszerzés	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	35	16	20	125,00%	0	0	0	-	35	16	20	125,00%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	2 500	4 151	3 500	84,32%	2 000	5 386	2 700	50,13%	100	167	0	-	1 000	7 472	2 100	28,10%	0	0	0	-	5 600	17 176	8 300	48,32%
Anyagköltség összesen:	11 200	12 585	9 000	71,51%	8 300	10 804	7 425	68,72%	1 700	1 761	900	51,11%	8 185	18 872	7 720	40,91%	2 120	1 724	3 150	182,71%	31 505	45 746	28 195	61,63%
Szállítási költség	8 000	5 383	6 200	115,18%	12 000	10 894	12 000	110,15%	4 500	1 254	1 500	119,62%	12 000	10 166	11 000	108,20%	1 200	77	200	259,74%	37 700	27 774	30 900	111,26%
Bérleti díjak	11 500	9 100	9 500	104,40%	14 000	15 760	16 000	101,52%	800	985	1 000	101,52%	15 000	8 939	9 000	100,68%	0	0	0	-	41 300	34 784	35 500	102,06%
Karbantartási költségek	0	0	0	-	200	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	200	0	0	-
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	38	0	-	0	5	0	-	0	0	0	-	0	32	0	-	0	0	0	-	0	75	0	0,00%
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyvelőfiz díj	200	0	0	-	100	95	100	105,26%	0	0	0	-	150	625	200	32,00%	56	0	0	-	506	720	300	41,67%
Postai, távközlési költségek	46	61	70	114,75%	140	136	140	102,94%	0	0	0	-	130	139	150	107,91%	35	30	40	133,33%	351	366	400	109,29%
Tagdíjak	1	1	1	100,00%	25	25	25	100,00%	0	1	1	100,00%	80	40	80	200,00%	40	40	40	100,00%	146	107	147	137,38%
Számv.,könyvwizsg., ügyvédi, közjegyzői díj	650	791	800	101,14%	800	599	600	100,17%	0	0	0	-	900	839	850	101,31%	0	214	200	93,46%	2 350	2 443	2 450	100,29%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	300	336	20	5,95%	400	424	50	11,79%	100	83	10	12,05%	250	190	50	26,32%	0	0	0	-	1 050	1 033	130	12,58%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	40	0	-	0	0	0	-	0	40	0	-
Egyéb szakértői, közreműködői díj	650	0	0	-	800	0	0	-	0	0	0	-	680	0	0	-	100	0	0	-	2 230	0	0	-
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	0	0	0	-	350	419	480	114,56%	0	0	0	-	0	244	280	114,75%	10	0	40	-	360	663	800	120,66%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	95	38	50	-	95	38	50	131,58%
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	2 000	2 107	2 250	106,79%	4 500	4 425	4 500	101,69%	150	47	50	106,38%	0	0	0	-	60	9	50	555,56%	6 710	6 588	6 850	103,98%
Nevezési díj, igazolások, játékgendélyek díja	2 300	3 398	3 500	103,00%	1 000	1 071	1 100	102,71%	100	62	80	129,03%	1 300	1 063	1 200	112,89%	100	95	150	157,89%	4 800	5 689	6 030	105,99%
Szállás, idegenforg. adó költsége	2 300	1 185	2 500	210,97%	3 300	850	3 500	411,76%	500	0	0	-	2 800	997	3 000	300,90%	0	0	0	-	8 900	3 032	9 000	296,83%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	260	1 011	1 100	108,80%	100	42	50	119,05%	0	60	60	100,00%	150	461	500	108,46%	0	64	0	-	510	1 638	1 710	104,40%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	28 207	23 411	25 941	110,81%	37 715	34 745	38 545	110,94%	6 150	2 492	2 701	108,39%	33 440	23 775	26 310	110,66%	1 696	567	770	135,80%	107 208	84 990	94 267	110,92%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	120	118	120	101,69%	100	51	55	107,84%	60	31	40	129,03%	200	134	150	111,94%	40	31	40	129,03%	520	365	405	110,96%
Biztosítási díjak	0	0	0	-	100	134	150	111,94%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	100	134	150	111,94%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	120	118	120	101,69%	200	185	205	110,81%	60	31	40	129,03%	200	134	150	111,94%	40	31	40	129,03%	620	499	555	111,22%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások:	39 527	36 114	35 061	97,08%	46 215	45 734	46 175	100,96%	7 910	4 284	3 641	84,99%	41 825	42 781	34 180	79,90%	3 856	2 322	3 960	170,54%	139 333	131 235	123 017	93,74%
Munkavállalók munkabére	39 526	41 073	45 713	111,30%	20 902	20 085	20 792	103,52%	0	200	0	-	42 077	34 704	29 055	83,72%	4 080	3 978	4 447	111,79%	106 585	100 040	100 007	99,97%
Jutalmak	3 333	1 580	3 850	243,67%	1 742	577	1 733	300,35%	0	0	0	-	3 473	1 721	2 421	140,67%	340	340	371	109,12%	8 888	4 218	8 375	198,55%
Bérköltség összesen:	42 859	42 653	49 563	116,20%	22 644	20 662	22 525	109,02%	0	200	0	-	45 550	36 425	31 476	86,41%	4 420	4 318	4 818	111,58%	115 473	104 258	108 382	103,96%
Betegszabadság és költségértéktések	150	0	0	-	400	62	60	96,77%	0	0	0	-	620	415	500	120,48%	0	71	70	98,59%	1 170	548	630	114,96%
Cafetéria, egyéb dolg.juttatások	2 240	1 969	2 982	151,45%	1 146	933	1 120	120,04%	0	0	0	-	2 630	2 020	1 506	74,55%	364	311	369	118,65%	6 380	5 233	5 977	114,22%
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókötv. jutt.)	300	886	900	101,58%	400	124	150	120,97%	10	0	0	-	300	891	900	101,01%	5	30	30	100,00%	1 015	1 931	1 980	102,54%
Veresenydíjak	5																							

EGYÉNI SPORTÁGAK																																				
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA																																				
Megnevezés	Atlétika				Judo				Korcsolya				Vívó				Egyéb sportág/Kerékpár				Úszás				Tollaslabda				Tájékoztatósi futás				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év					
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%	ezer Ft	%		
Üzemanyag költség	2 200	1 550	1 700	109,68%	40	27	30	-	0	0	0	-	1 000	1 508	1 600	106,10%	0	0	400	-	1 300	864	1 000	115,74%	400	117	500	427,35%	800	690	750	108,70%	5 740	4 756	5 980	125,74%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	1 000	812	2 000	246,31%	200	70	500	714,29%	0	0	0	-	500	712	1 500	210,67%	0	0	1 000	-	800	1 194	2 500	209,38%	500	0	1 000	-	500	0	500	-	3 500	2 788	9 000	322,81%
Sporteszközök/Szárszámok, műszerek	800	286	1 500	524,48%	200	0	0	-	250	0	0	-	900	1 949	1 000	51,31%	0	0	500	-	800	610	300	49,18%	300	533	500	93,81%	100	0	150	-	3 350	3 378	3 950	116,93%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	22	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	22	0	-
Nyomtatvány, irodaszerv. beszerzés	0	0	0	-	5	3	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	200	117	120	102,56%	0	0	0	-	0	23	0	-	205	143	120	83,92%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	200	305	300	98,36%	0	0	0	-	0	19	20	105,26%	40	82	100	121,95%	0	0	550	-	155	72	150	208,33%	20	6	20	333,33%	50	50	50	100,00%	465	534	1 190	222,85%
Karbantartási anyagok költsége	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	300	498	500	100,40%	0	0	100	-	20	0	0	-	50	0	0	-	0	0	0	-	370	498	600	120,48%
Anyagköltség összesen:	4 200	2 953	5 500	186,25%	445	100	530	530,00%	250	19	20	105,26%	2 740	4 749	4 700	98,97%	0	0	2 550	-	3 275	2 879	4 070	141,37%	1 270	656	2 020	307,93%	1 450	763	1 450	190,04%	13 630	12 119	20 840	171,96%
Szállítási költség	5 500	1 903	3 000	157,65%	200	0	0	-	2 300	1 221	1 500	122,85%	800	0	500	-	300	356	3 800	1067,42%	5 000	1 904	4 000	210,08%	400	290	400	137,93%	0	0	0	-	14 500	5 674	13 200	232,64%
Bérelti díjak	15 000	14 426	15 000	103,98%	3 000	2 438	2 500	102,54%	0	0	0	-	5 200	5 317	5 500	103,44%	300	0	1 500	-	10 000	9 587	11 000	114,74%	2 500	2 105	2 200	104,51%	50	444	450	101,35%	36 050	34 317	38 150	111,17%
Karbantartási költségek	0	75	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	400	261	300	114,94%	0	0	0	-	600	0	1 700	-	0	0	0	-	0	0	0	-	1 000	336	2 000	595,24%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	60	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	50	43	50	116,28%	0	0	0	-	50	0	0	-	160	43	50	116,28%
Oktatási, továbbképzési költség, szakkönyv előfiz.díj	0	0	0	-	25	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	110	95	100	105,26%	0	0	0	-	0	0	0	-	135	95	100	105,26%
Postai, távközlési költségek	65	171	200	116,96%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	80	60	80	133,33%	0	0	0	-	0	0	0	-	145	231	280	121,21%
Tagdíjak	100	100	100	100,00%	140	140	140	100,00%	50	50	50	100,00%	30	30	30	100,00%	200	20	120	600,00%	100	72	100	138,89%	20	10	20	200,00%	150	147	150	102,04%	790	569	710	124,78%
Játékvezetői, versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	120	115	50	43,48%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	2	0	-	350	249	50	20,08%	0	0	0	-	0	0	0	-	470	366	100	27,32%
Sportszolgáltatás, oktatás díja	12 532	11 990	12 550	104,67%	0	0	0	-	3 970	3 800	4 940	130,00%	1 295	1 295	1 295	100,00%	0	0	0	-	3 080	3 310	3 520	106,34%	0	0	0	-	0	0	0	-	20 877	20 395	22 305	109,37%
Játékvezetői, versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	3 500	6 593	7 000	106,17%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	50	18	50	277,78%	0	0	0	-	0	0	0	-	3 550	6 611	7 050	106,64%
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	950	843	900	106,76%	50	36	50	138,89%	300	447	500	111,86%	1 000	1 680	2 000	119,05%	100	25	1 200	4800,00%	4 000	4 547	4 800	105,56%	150	313	400	127,80%	3 300	2 549	3 000	117,69%	9 850	10 440	12 850	123,08%
Szállás, idegenforg. adó költsége	3 000	1 611	2 500	155,18%	0	0	0	-	0	0	0	-	800	2 361	2 800	118,59%	0	369	2 500	677,51%	5 000	3 466	4 500	129,83%	0	0	0	-	1 500	1 710	1 800	105,26%	10 300	9 517	14 100	146,16%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	200	517	600	116,05%	0	0	0	-	0	0	0	-	100	73	100	136,99%	100	0	100	-	250	413	500	127,07%	0	0	0	-	50	58	50	86,21%	700	1 061	1 350	127,24%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	41 027	38 344	41 900	109,27%	3 415	2 614	2 690	102,91%	6 620	5 518	6 990	126,68%	9 625	11 017	12 525	113,69%	1 000	772	9 220	1194,30%	28 670	23 764	30 450	128,13%	3 070	2 718	3 020	111,11%	5 100	4 908	5 450	111,04%	98 527	89 655	112 245	125,20%
Hatósági díjak (eljárás díjak, illetékek)	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	35	77	80	103,90%	0	0	0	-	0	0	0	-	35	77	80	103,90%
Biztosítási díjak	84	36	84	233,33%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	84	36	84	233,33%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	84	36	84	233,33%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	35	77	80	103,90%	0	0	0	-	0	0	0	-	119	113	164	145,13%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások:	45 311	41 333	47 484	114,88%	3 860	2 714	3 220	118,64%	6 870	5 537	7 010	126,60%	12 365	15 766	17 225	109,25%	1 000	772	11 770	1524,61%	31 980	26 720	34 600	129,49%	4 340	3 374	5 040	149,38%	6 550	5 671	6 900	121,67%	112 276	101 887	133 249	130,78%
Munkavállalók munkabére, és egyéb foglalk.	15 978	16 038	17 416	108,59%	0	0	0	-	0	0	0	-	7 320	6 710	7 379	109,97%	0	0	0	-	7 080	7 885	8 467	107,38%	0	0	0	-	0	0	0	-	30 378	30 633	33 262	108,58%
Juttatások	1 332	1 109	1 451	130,84%	0	0	0	-	0	0	0	-	610	276	665	240,94%	0	0	0	-	590	619	643	103,88%	0	0	0	-	0	0	0	-	2 532	2 004	2 759	137,67%
Béreköltség összesen:	17 310	17 147	18 867	110,03%	0	0	0	-	0	0	0	-	7 930	6 986	8 044	115,14%	0	0	0	-	7 670	8 504	9 110	107,13%	0	0	0	-	0	0	0	-	32 910	32 637	36 021	110,37%
Betegszabadság és költségtérítések	700	672	1 900	282,74%	0	0	0	-	0	0	0	-	50	142	150	105,63%	0	0	0	-	100	0	0	-	0	0	0	-	100	50	50	100,00%	950	864	2 100	243,06%
Cafeteria, egyéb dolg.juttatások	1 093	933	1 107	118,65%	0	0	0	-	0	0	0	-	364	311	369	118,65%	0	0	0	-	391	311	340	109,32%	0	0	0	-	0	0	0	-	1 848	1 555	1 816	116,78%
Természetbeni juttatutt																																				

adatok e Ft-ban

ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG												
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA												
Megnevezés	Üzemeltetési igazgatóság általános				Létesítmények üzemeltetése				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség/Gázdíj	1 300	958	2 000	208,77%	2 600	2 203	1 400	63,55%	3 900	3 161	3 400	107,56%
Villamosenergia díj	0	0	0	-	82 501	66 701	75 596	113,34%	82 501	66 701	75 596	113,34%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	0	0	0	-	400	813	100	12,30%	400	813	100	12,30%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	0	-	2 050	103	2 100	2038,83%	2 050	103	2 100	2038,83%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	0	0	-	600	115	250	217,39%	600	115	250	217,39%
Nyomtatóny, irodaszer beszerzés	50	15	25	166,67%	250	253	300	118,58%	300	268	325	121,27%
Vízdíj	0	0	0	-	4 783	5 117	5 082	99,32%	4 783	5 117	5 082	99,32%
Tisztítószerk költsége	0	15	15	100,00%	4 000	3 605	3 900	108,18%	4 000	3 620	3 915	108,15%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szaköny)	100	0	0	-	1 650	1 594	1 800	112,92%	1 750	1 594	1 800	112,92%
Karbantartási anyagok költsége	1 000	398	500	125,63%	2 300	1 796	2 000	111,36%	3 300	2 194	2 500	113,95%
Anyagköltség összesen:	2 450	1 386	2 540	183,26%	101 134	82 300	92 528	112,43%	103 584	83 686	95 068	113,60%
Szállítási költség	155	108	150	138,89%	200	320	350	109,38%	355	428	500	116,82%
Bérleti díjak	0	0	0	-	1 100	1 469	1 575	107,22%	1 100	1 469	1 575	107,22%
Karbantartási költségek	2 500	3 741	4 000	106,92%	21 725	17 254	25 013	144,97%	24 225	20 995	29 013	138,19%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	0	0	-	50	216	220	101,85%	50	216	220	101,85%
Postai, távközlési költségek	0	29	40	137,93%	470	374	425	113,64%	470	403	465	115,38%
Tagdíjak	0	2	2	100,00%	0	0	0	-	0	2	2	100,00%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	0	0	0	-	1 000	950	1 020	107,37%	1 000	950	1 020	107,37%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	10	20	10	50,00%	22 574	24 515	26 106	106,49%	22 584	24 535	26 116	106,44%
Egyéb szakértői, közreműködői díj	0	0	0	-	2 500	762	0	0,00%	2 500	762	0	0,00%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	500	516	500	96,90%	9 650	8 164	8 938	109,48%	10 150	8 680	9 438	108,73%
Játékeztetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	0	0	0	-	4 500	3 374	3 600	106,70%	4 500	3 374	3 600	106,70%
Távhődíj	0	0	0	-	49 364	29 738	27 208	91,49%	49 364	29 738	27 208	91,49%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	800	854	1 200	140,52%	8 140	7 219	8 183	113,35%	8 940	8 073	9 383	116,23%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	3 965	5 270	5 902	111,99%	121 273	94 355	102 638	108,78%	125 238	99 625	108 540	108,95%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	60	71	75	105,63%	20	35	40	114,29%	80	106	115	108,49%
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	0	0	0	-	150	261	280	107,28%	150	261	280	107,28%
Biztosítási díjak	3 300	3 295	3 600	109,26%	1 720	1 778	2 100	118,11%	5 020	5 073	5 700	112,36%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	3 360	3 366	3 675	109,18%	1 890	2 074	2 420	116,68%	5 250	5 440	6 095	112,04%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	-	8 000	4 560	5 557	121,86%	8 000	4 560	5 557	121,86%
Anyagjellegű ráfordítások:	9 775	10 022	12 117	120,90%	232 297	183 289	203 143	110,83%	242 072	193 311	215 260	111,35%
Munkavállalók munkabére	31 260	30 417	33 928	111,54%	34 445	36 240	43 690	120,56%	65 705	66 657	77 618	116,44%
Juttalmak	3 640	5 372	3 943	73,40%	2 125	1 705	2 528	148,27%	5 765	7 077	6 471	91,44%
Béreköltség összesen:	34 900	35 789	37 871	105,82%	36 570	37 945	46 218	121,80%	71 470	73 734	84 089	114,04%
Belegszabadság és költségtérítések	350	114	150	131,58%	400	508	500	98,43%	750	622	650	104,50%
Cafetéria, egyéb dolgozói juttatás	1 484	1 244	1 506	121,06%	2 234	1 711	2 644	154,53%	3 718	2 955	4 150	140,44%
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókat.jutt.)	10	107	110	102,80%	600	788	800	101,52%	610	895	910	101,68%
Vásárolt élelmezés	0	0	0	-	50	0	0	-	50	0	0	-
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism	0	0	0	-	2 835	2 224	2 500	112,41%	2 835	2 224	2 500	112,41%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	231	205	253	123,24%	454	400	553	138,20%	685	605	805	133,13%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	2 075	1 670	2 019	120,88%	6 573	5 652	7 047	124,68%	8 648	7 322	9 065	123,81%
Szociális hozzájárulási adó	4 736	4 796	5 142	107,21%	4 891	3 859	5 725	148,35%	9 627	8 655	10 867	125,55%
Egysz.fogl.közteher	0	0	0	-	1 439	1 417	2 300	162,31%	1 439	1 417	2 300	162,31%
Bérfelrakások összesen	4 736	4 796	5 142	107,21%	6 330	5 276	8 025	152,10%	11 066	10 072	13 167	130,73%
Személyi jellegű ráfordítások:	41 711	42 255	45 032	106,57%	49 473	48 873	61 290	125,41%	91 184	91 128	106 321	116,67%
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	150	123	150	121,95%	10 933	10 940	11 436	104,53%	11 083	11 063	11 586	104,73%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	150	0	100	-	1 000	1 336	1 000	74,85%	1 150	1 336	1 100	82,34%
Értékcsökkenési leírás összesen:	300	123	250	203,25%	11 933	12 276	12 436	101,30%	12 233	12 399	12 686	102,31%
Adók, illetékek, hozzájárulások	550	1 088	1 000	91,91%	0	0	0	-	550	1 088	1 000	91,91%
Egyéb ráfordítások összesen:	550	1 088	1 000	91,91%	0	0	0	-	550	1 088	1 000	91,91%
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Összesen:	52 336	53 488	58 399	109,18%	293 704	244 438	276 868	113,27%	346 040	297 926	335 267	112,53%

adatok e Ft-ban

LÉTESÍTMÉNYEK ÜZEMELTETÉSE																
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ALAKULÁSA																
Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése				Városi Jégpálya üzemeltetése				István utca üzemeltetése				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
Üzemanyag költség/Gázdíj	1 600	1 350	500	37,04%	1 000	853	900	105,51%	0	0	0	-	2 600	2 203	1 400	63,55%
Villamosenergia díj	39 185	34 737	39 995	115,14%	43 301	31 953	35 586	111,37%	15	11	15	136,36%	82 501	66 701	75 596	113,34%
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	400	809	100	12,36%	0	4	0	-	0	0	0	-	400	813	100	12,30%
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	103	100	-	2 050	0	2 000	-	0	0	0	-	2 050	103	2 100	2038,83%
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	500	115	150	130,43%	100	0	100	-	0	0	0	-	600	115	250	217,39%
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	150	126	150	119,05%	100	127	150	118,11%	0	0	0	-	250	253	300	118,58%
Vízdíj	3 098	3 444	3 416	99,19%	1 564	1 552	1 545	99,55%	121	121	121	100,00%	4 783	5 117	5 082	99,32%
Tisztítószeres költség, covid védőeszk.	3 400	3 140	3 400	108,28%	600	465	500	107,53%	0	0	0	-	4 000	3 605	3 900	108,18%
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	1 500	1 348	1 500	111,28%	150	246	300	121,95%	0	0	0	-	1 650	1 594	1 800	112,92%
Karbantartási anyagok költsége	1 800	1 535	1 600	104,23%	500	261	400	153,26%	0	0	0	-	2 300	1 796	2 000	111,36%
Anyagköltség összesen:	51 633	46 707	50 911	109,00%	49 365	35 461	41 481	116,98%	136	132	136	103,03%	101 134	82 300	92 528	112,43%
Szállítási költség	200	320	350	109,38%	0	0	0	-	0	0	0	-	200	320	350	109,38%
Bérleti díjak	800	1 199	1 275	106,34%	300	270	300	111,11%	0	0	0	-	1 100	1 469	1 575	107,22%
Karbantartási költségek	13 725	10 143	14 013	138,15%	8 000	7 111	9 500	133,60%	0	0	1 500	-	21 725	17 254	25 013	144,97%
Hirdetés, reklám-propaganda költség	50	106	110	103,77%	0	110	110	100,00%	0	0	0	-	50	216	220	101,85%
Postai, távközlési költségek	250	196	225	114,80%	220	178	200	112,36%	0	0	0	-	470	374	425	113,64%
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	800	940	1 000	106,38%	200	10	20	200,00%	0	0	0	-	1 000	950	1 020	107,37%
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	17 960	20 607	22 016	106,84%	4 374	3 668	3 850	104,96%	240	240	240	100,00%	22 574	24 515	26 106	106,49%
Egyéb szakértői, közreműködői díj	1 500	762	0	0,00%	1 000	0	0	-	0	0	0	-	2 500	762	0	0,00%
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	2 000	1 050	1 199	114,19%	7 650	7 114	7 739	108,79%	0	0	0	-	9 650	8 164	8 938	109,48%
Játékvezetői,versenybírói díjak, egyéb munkaerő bizt.	0	809	800	98,89%	4 500	2 565	2 800	109,16%	0	0	0	-	4 500	3 374	3 600	106,70%
Távhődíj	49 364	29 738	27 208	91,49%	0	0	0	-	0	0	0	-	49 364	29 738	27 208	91,49%
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	7 500	6 825	7 543	110,52%	500	292	500	171,23%	140	102	140	137,25%	8 140	7 219	8 183	113,35%
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	94 149	72 695	75 739	104,19%	26 744	21 318	25 019	117,36%	380	342	1 880	549,71%	121 273	94 355	102 638	108,78%
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	10	29	30	103,45%	10	6	10	166,67%	0	0	0	-	20	35	40	114,29%
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	0	0	0	-	150	261	280	107,28%	0	0	0	-	150	261	280	107,28%
Biztosítási díjak	1 430	1 439	1 600	111,19%	290	339	400	117,99%	0	0	100	-	1 720	1 778	2 100	118,11%
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	1 440	1 468	1 630	111,04%	450	606	690	113,86%	0	0	100	-	1 890	2 074	2 420	116,68%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 000	4 213	4 800	113,93%	0	347	757	218,16%	0	0	0	-	8 000	4 560	5 557	121,86%
Anyagjellegű ráfordítások:	155 222	125 083	133 080	106,39%	76 559	57 732	67 947	117,69%	516	474	2 116	446,41%	232 297	183 289	203 143	110,83%
Munkavállalók munkabére, egysz. foglalkoztatottak	22 800	22 313	29 260	131,13%	11 645	13 927	14 430	103,61%	0	0	0	-	34 445	36 240	43 690	120,56%
Jutalmak	2 125	1 705	2 528	148,27%	0	0	0	-	0	0	0	-	2 125	1 705	2 528	148,27%
Béreköltség összesen:	24 925	24 018	31 788	132,35%	11 645	13 927	14 430	103,61%	0	0	0	-	36 570	37 945	46 218	121,80%
Betegszabadság és költségtérítések	300	474	450	94,94%	100	34	50	147,06%	0	0	0	-	400	508	500	98,43%
Cafeteria, egyéb dolgozói juttatások	2 134	1 711	2 584	151,02%	100	0	60	-	0	0	0	-	2 234	1 711	2 644	154,53%
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókat. jutt.)	500	695	700	100,72%	100	93	100	107,53%	0	0	0	-	600	788	800	101,52%
Veresenydíjak	0	0	0	-	0	21	50	238,10%	0	0	0	-	0	21	50	238,10%
Vásárolt ételmezés/Védőital	50	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	50	0	0	-
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	0	0	0	-	2 835	2 224	2 500	112,41%	0	0	0	-	2 835	2 224	2 500	112,41%
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	418	380	524	137,88%	36	20	29	144,25%	0	0	0	-	454	400	553	138,20%
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	3 402	3 260	4 258	130,61%	3 171	2 392	2 789	116,59%	0	0	0	-	6 573	5 652	7 047	124,68%
Szociális hozzájárulási adó	3 602	2 707	4 305	159,04%	1 289	1 152	1 419	123,22%	0	0	0	-	4 891	3 859	5 725	148,35%
Egysz.fogl.közteher	200	207	200	96,62%	1 239	1 210	2 100	173,55%	0	0	0	-	1 439	1 417	2 300	162,31%
Bérrárlékok összesen	3 802	2 914	4 505	154,61%	2 528	2 362	3 519	149,00%	0	0	0	-	6 330	5 276	8 025	152,10%
Személyi jellegű ráfordítások:	32 130	30 192	40 551	134,31%	17 344	18 681	20 738	111,01%	0	0	0	-	49 473	48 873	61 290	125,41%
Terv szerinti értécsökkenési leírás:	9 879	9 886	10 434	105,54%	1 054	1 054	1 002	95,07%	0	0	0	-	10 933	10 940	11 436	104,53%
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	1 000	1 293	500	38,67%	0	43	500	1162,79%	0	0	0	-	1 000	1 336	1 000	74,85%
Értécsökkenési leírás összesen:	10 879	11 179	10 934	97,81%	1 054	1 097	1 502	136,92%	0	0	0	-	11 933	12 276	12 436	101,30%
Egyéb ráfordítások összesen:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
Összesen:	198 231	166 454	184 565	110,88%	94 957	77 510	90 187	116,36%	516	474	2 116	446,41%	293 704	244 438	276 868	113,27%

3. sz. melléklet – Szervezeti egységenkénti eredménykimutatások:

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS																
MEGNEVEZÉS	KÖZPONTI IRÁNYÍTÁS				SPORTIGAZGATÓSÁG				ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	150	102	100	98,04%	89 662	95 011	91 400	96,20%	138 575	136 399	140 932	103,32%	228 387	231 512	232 432	100,40%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	192 502	174 109	197 374	113,36%	728 884	689 316	763 634	110,78%	212 723	185 412	198 708	107,17%	1 134 109	1 048 837	1 159 716	110,57%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	36 361	38 520	43 047	111,75%	292 632	266 067	286 907	107,83%	242 072	193 311	215 260	111,35%	571 066	497 898	545 213	109,50%
V. Személyi jellegű ráfordítások	147 174	136 869	151 846	110,94%	423 835	398 241	455 123	114,28%	91 184	91 128	106 321	116,67%	662 193	626 238	713 290	113,90%
VI. Értécsökkenési leírás	14 564	14 538	5 544	38,13%	97 411	96 993	95 030	97,98%	12 233	12 399	12 686	102,31%	124 208	123 930	113 260	91,39%
VII. Egyéb ráfordítások	2 000	2 024	1 600	79,05%	0	951	15 000	1577,29%	550	1 088	1 000	91,91%	2 550	4 063	17 600	433,18%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-7 447	-17 740	-4 563	25,72%	4 668	22 075	2 974	13,47%	5 258	23 885	4 373	18,31%	2 479	28 220	2 785	9,87%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	1	1	1	100,00%	1	35	20	57,14%	0	29	0	-	2	65	21	32,31%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	35	2	10	-	17	41	15	36,59%	0	0	0	-	52	43	25	58,14%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-34	-1	-9	900,00%	-16	-6	5	-83,33%	0	29	0	-	-50	22	-4	-18,18%
C. Adózás előtti eredmény	-7 481	-17 741	-4 572	25,77%	4 652	22 069	2 979	13,50%	5 258	23 914	4 373	18,29%	2 429	28 242	2 781	9,85%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - SPORTIGAZGATÓSÁG																
MEGNEVEZÉS	Sportigazgatóság általános				Utánpótlás nevelési csoport				Szabadidő- és Parasport szervezési csoport				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	472	479	0	0,00%	74 190	79 697	76 600	96,11%	15 000	14 835	14 800	99,76%	89 662	95 011	91 400	96,20%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	102 094	100 017	121 983	121,96%	605 637	566 897	620 451	109,45%	21 153	22 402	21 200	94,63%	728 884	689 316	763 634	110,78%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	23 950	16 433	14 898	90,66%	251 609	233 122	256 266	109,93%	17 074	16 512	15 743	95,34%	292 632	266 067	286 907	107,83%
V. Személyi jellegű ráfordítások	37 984	42 865	53 546	124,92%	367 589	337 398	383 275	113,60%	18 262	17 978	18 302	101,80%	423 835	398 241	455 123	114,28%
VI. Értékesítéskénti leírás	40 674	40 380	41 110	101,81%	56 561	56 613	53 820	95,07%	176	0	100	-	97 411	96 993	95 030	97,98%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	15 000	-	0	951	0	0,00%	0	0	0	-	0	951	15 000	1577,29%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-42	818	-2 571	-314,28%	4 068	18 510	3 690	19,93%	642	2 747	1 855	67,54%	4 668	22 075	2 974	13,47%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	1	35	20	57,14%	0	0	0	-	1	35	20	57,14%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	17	41	15	36,59%	0	0	0	-	17	41	15	36,59%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	-	-16	-6	5	-83,33%	0	0	0	-	-16	-6	5	-83,33%
C. Adózás előtti eredmény	-42	818	-2 571	-314,28%	4 052	18 504	3 695	19,97%	642	2 747	1 855	67,54%	4 652	22 069	2 979	13,50%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - SZABADIDŐ ÉS PARASPORT SZERVEZÉSI CSOPORT												
MEGNEVEZÉS	SZABADIDŐSPORT				PARASPORT				ÖSSZESEN			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	15 000	14 835	14 800	99,76%	0	0	0	-	15 000	14 835	14 800	99,76%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	14 703	18 936	17 000	89,78%	6 450	3 466	4 200	121,18%	21 153	22 402	21 200	94,63%
IV. Anyagijellegű ráfordítások	12 499	14 504	13 128	90,51%	4 575	2 008	2 615	130,23%	17 074	16 512	15 743	95,34%
V. Személyi jellegű ráfordítások	16 312	16 519	16 717	101,20%	1 950	1 459	1 585	108,63%	18 262	17 978	18 302	101,80%
VI. Értékcsökkenési leírás	176	0	100	-	0	0	0	-	176	0	100	-
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	717	2 748	1 855	67,51%	-75	-1	0	-4,00%	642	2 747	1 855	67,54%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
C. Adózás előtti eredmény	717	2 748	1 855	67,51%	-75	-1	0	-4,00%	642	2 747	1 855	67,54%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - Utánpótlás nevelési csoport												
MEGNEVEZÉS	Csapatsportágak				Egyéni sportágak				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	23 600	26 527	23 870	89,98%	50 590	53 170	52 730	99,17%	74 190	79 697	76 600	96,11%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	407 385	390 208	393 737	100,90%	198 252	176 689	226 714	128,31%	605 637	566 897	620 451	109,45%
IV. Anyagijellegű ráfordítások	139 333	131 235	123 017	93,74%	112 276	101 887	133 249	130,78%	251 609	233 122	256 266	109,93%
V. Személyi jellegű ráfordítások	241 255	225 581	242 557	107,53%	126 334	111 817	140 719	125,85%	367 589	337 398	383 275	113,60%
VI. Értéksökkenési leírás	51 381	52 963	52 743	99,58%	5 180	3 650	1 077	29,51%	56 561	56 613	53 820	95,07%
VII. Egyéb ráfordítások	0	359	0	0,00%	0	592	0	-	0	951	0	0,00%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-984	6 597	-710	-10,76%	5 052	11 913	4 399	36,93%	4 068	18 510	3 690	19,93%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	1	35	20	57,14%	1	35	20	57,14%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	18	0	-	17	23	15	65,22%	17	41	15	36,59%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	-18	0	0,00%	-16	12	5	41,67%	-16	-6	5	-83,33%
C. Adózás előtti eredmény	-984	6 579	-710	-10,78%	5 036	11 925	4 404	36,93%	4 052	18 504	3 695	19,97%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - CSAPATSPORTÁGAK																								
MEGNEVEZÉS	Kosárlabda				Kézilabda				Futsal				Röplabda				Jégkorong				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	9 900	8 329	8 350	100,25%	5 750	8 755	6 600	75,39%	700	334	420	125,75%	6 250	7 611	7 000	91,97%	1 000	1 498	1 500	100,13%	23 600	26 527	23 870	89,98%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	133 022	130 420	135 276	103,72%	101 749	92 854	100 938	108,71%	18 373	13 653	13 282	97,28%	142 451	143 516	132 213	92,12%	11 790	9 765	12 028	123,17%	407 385	390 208	393 737	100,90%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	39 527	36 114	35 061	97,08%	46 215	45 734	46 175	100,96%	7 910	4 284	3 641	84,99%	41 825	42 781	34 180	79,90%	3 856	2 322	3 960	170,54%	139 333	131 235	123 017	93,74%
V. Személyi jellegű ráfordítások	89 623	82 799	93 106	112,45%	53 812	47 095	53 396	113,38%	10 876	9 275	9 877	106,49%	78 295	78 205	76 898	98,33%	8 649	8 207	9 280	113,07%	241 255	225 581	242 557	107,53%
VI. Értécsökkenési leírás	15 621	17 016	16 238	95,43%	7 015	6 878	8 303	120,72%	239	189	110	58,20%	28 506	28 880	28 092	97,27%	0	0	0	-	51 381	52 963	52 743	99,58%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	-	0	287	0	-	0	0	0	-	0	72	0	0,00%	0	0	0	-	0	359	0	0,00%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-1 849	2 820	-779	-27,62%	457	1 615	-336	-20,79%	48	239	74	30,96%	75	1 189	43	3,63%	286	734	288	39,24%	-984	6 597	-710	-10,76%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	0	0	0	-	0	17	0	-	0	1	0	-	0	0	0	-	0	18	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	-	0	0	0	-	0	-17	0	-	0	-1	0	-	0	0	0	-	0	-18	0	0,00%
C. Adózás előtti eredmény	-1 849	2 820	-779	-27,62%	457	1 615	-336	-20,79%	48	222	74	33,33%	75	1 188	43	3,63%	286	734	288	39,24%	-984	6 579	-710	-10,78%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - EGYÉNI SPORTÁGAK																																				
MEGNEVEZÉS	Atlétika				Judo				Korcsolya				Vívó				Egyéb sportág/Kerékpár				Úszás				Tollaslabda				Tájékozódási futás				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év					
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%				
I. Értékesítés nettó árbevétele	20 820	20 752	20 750	99,99%	3 000	1 808	1 800	99,56%	2 000	2 279	2 280	100,04%	5 670	5 180	5 300	102,32%	0	0	1 500	-	15 700	19 729	17 900	90,73%	1 300	1 536	1 500	97,66%	2 100	1 886	1 700	90,14%	50 590	53 170	52 730	99,17%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	84 921	71 357	86 400	121,08%	6 000	5 533	5 500	99,40%	5 930	4 974	5 300	106,55%	23 582	28 650	33 400	116,58%	2 200	752	25 500	3390,96%	61 619	52 709	55 184	104,70%	6 200	5 384	6 430	119,43%	7 800	7 330	9 000	122,78%	198 252	176 689	226 714	128,31%
IV. Anyagijellegű ráfordítások	45 311	41 333	47 484	114,88%	3 860	2 714	3 220	118,64%	6 870	5 537	7 010	126,60%	12 365	15 766	17 225	109,25%	1 000	772	11 770	1524,61%	31 980	26 720	34 600	129,49%	4 340	3 374	5 040	149,38%	6 550	5 671	6 900	121,67%	112 276	101 887	133 249	130,78%
V. Személyi jellegű ráfordítások	59 459	50 346	58 265	115,73%	3 960	3 308	3 310	100,06%	0	0	0	-	15 997	16 684	20 769	124,48%	1 200	5	15 671	313412,80%	40 568	35 719	36 840	103,14%	2 312	2 468	2 540	102,92%	2 839	3 287	3 324	101,14%	126 334	111 817	140 719	125,85%
VI. Értécsökkenési leírás	921	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	200	101	0	0,00%	0	0	0	-	3 984	3 474	1 002	28,84%	0	0	0	-	75	75	75	100,00%	5 180	3 650	1 077	29,51%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	592	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	592	0	-
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	50	430	1 401	325,81%	1 180	1 319	770	58,38%	1 060	1 716	570	33,22%	690	1 279	706	55,20%	0	-25	-441	1762,56%	787	5 933	642	10,83%	848	1 078	350	32,47%	436	183	401	218,95%	5 052	11 913	4 399	36,93%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	2	0	-	0	6	0	0,00%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	8	0	0,00%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	15	18	15	83,33%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	3	0	0,00%	0	0	0	-	2	2	0	0,00%	17	23	15	65,22%
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-15	-18	-15	83,33%	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	2	0	0,00%	0	3	0	0,00%	0	0	0	-	-2	-2	0	0,00%	-17	-15	-15	100,00%
C. Adózás előtti eredmény	35	412	1 386	336,41%	1 180	1 319	770	58,38%	1 060	1 716	570	33,22%	690	1 279	706	55,20%	0	-23	-441	1915,83%	787	5 936	642	10,82%	848	1 078	350	32,47%	434	181	401	221,37%	5 035	11 898	4 384	36,85%

adatok e Ft-ban

ÜZEMELTETÉSI IGAZGATÓSÁG												
MEGNEVEZÉS	Üzemeltetési igazgatóság általános				Létesítmények üzemeltetése				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 500	1 763	1 750	99,26%	137 075	134 636	139 182	103,38%	138 575	136 399	140 932	103,32%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	49 000	50 002	55 247	110,49%	163 723	135 410	143 461	105,95%	212 723	185 412	198 708	107,17%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	9 775	10 022	12 117	120,90%	232 297	183 289	203 143	110,83%	242 072	193 311	215 260	111,35%
V. Személyi jellegű ráfordítások	41 711	42 255	45 032	106,57%	49 473	48 873	61 290	125,41%	91 184	91 128	106 321	116,67%
VI. Értécsökkenési leírás	300	123	250	203,25%	11 933	12 276	12 436	101,30%	12 233	12 399	12 686	102,31%
VII. Egyéb ráfordítások	550	1 088	1 000	91,91%	0	0	0	-	550	1 088	1 000	91,91%
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-1 836	-1 723	-1 402	81,35%	7 094	25 608	5 775	22,55%	5 258	23 885	4 373	18,31%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	4	0	-	0	25	0	-	0	29	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	4	0	-	0	25	0	-	0	29	0	-
C. Adózás előtti eredmény	-1 836	-1 719	-1 402	81,54%	7 094	25 633	5 775	22,53%	5 258	23 914	4 373	18,29%

adatok e Ft-ban

EREDMÉNYKIMUTATÁS - LÉTESÍTMÉNYEK ÜZEMELTETÉSE																
MEGNEVEZÉS	Continental Aréna üzemeltetése				Városi Jégpálya üzemeltetése				István utca üzemeltetése				Összesen			
	Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év		Terv 2024. év	Várható tény 2024. év	Terv 2025. év	
			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%			ezer Ft	%
I. Értékesítés nettó árbevétele	83 375	73 834	76 425	103,51%	52 500	59 602	61 557	103,28%	1 200	1 200	1 200	100,00%	137 075	134 636	139 182	103,38%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
III. Egyéb bevételek	119 646	99 281	110 911	111,71%	44 077	36 129	32 550	90,09%	0	0	0	-	163 723	135 410	143 461	105,95%
IV. Anyagjellegű ráfordítások	155 222	125 083	133 080	106,39%	76 559	57 732	67 947	117,69%	516	474	2 116	446,41%	232 297	183 289	203 143	110,83%
V. Személyi jellegű ráfordítások	32 130	30 192	40 551	134,31%	17 344	18 681	20 738	111,01%	0	0	0	-	49 473	48 873	61 290	125,41%
VI. Értécsökkenési leírás	10 879	11 179	10 934	97,81%	1 054	1 097	1 502	136,92%	0	0	0	-	11 933	12 276	12 436	101,30%
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	4 790	6 661	2 771	41,60%	1 620	18 221	3 920	21,51%	684	726	-916	-126,17%	7 094	25 608	5 775	22,55%
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	25	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	25	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	25	0	-	0	0	0	-	0	0	0	-	0	25	0	-
C. Adózás előtti eredmény	4 790	6 686	2 771	41,44%	1 620	18 221	3 920	21,51%	684	726	-916	-126,17%	7 094	25 633	5 775	22,53%

4.sz. melléklet – 2025. évi eredménytervek:

CSAPATSPORTÁGAK - EREDMÉNYTERV		
Csapatportágak	Csapat/Korosztály	2025. évi célok
Kosárlabda	U18	Nemzeti Junior Bajnokság országos főtáblára kerülés elérése a cél
	U16	Nemzeti Kadett Bajnokságban országos legjobb 32-be kerülés a cél
	U14	Nemzeti Serdülő Bajnokság országos főtáblára kerülés elérése a cél
	U12	A 'KKK' meghívásos bajnokság megnyerése, valamint az országos Jamboreebe jutás elérése a cél
	U11	Országos Jamboreebe jutás elérése a cél
	U11 Jókai	A MKOSZ által előírt legmagasabb osztályban való sikeres szereplés elérése a cél, továbbá az MKOSZ által szervezett Jamboree-kon való minél eredményesebb szereplés elérése a cél
	U11 Móra	
	U11 Nagykálló	
	Palánta Jókai	
	Palánta Nagykálló	
	Palánta Apáczai	
	Palánta Turóczy	
	Palánta Móra	
Kézilabda	U20 Fiú	Másodosztályban 1-3. helyezés elérése a cél
	U19 Lány	Harmadosztályú bajnokságban 3-7.helyezés megszerzése a cél
	U18 Fiú	Másodosztályú bajnokságban 1-4.helyezés megszerzése a cél
	U16 Fiú	Másodosztályú bajnokságban 1-6.helyezés megszerzése a cél, majd az első osztályba való felkerülés
	U14 Fiú	A MKSZ által előírt legmagasabb osztályban való sikeres szereplés elérése a cél
	U13 Fiú	
	U12 Fiú	
	U12 Fiú	
Röplabda	U20	Első osztályú bajnokságban az Országos döntőben 1-4. helyezés megszerzése a cél
	U17	Első osztályú bajnokságban az Országos döntőben 1-6. helyezés megszerzése a cél
	U15	Első osztályú bajnokságban az Országos döntőben 1-6. helyezés megszerzése a cél
	U15 fehér	Negyedosztályú bajnokságban az 1-3. hely megszerzése a cél
	U13	Másodosztályú bajnokság döntőjében 1-3. helyezés megszerzése a cél
	U12 piros	Elsőosztályú bajnokságban az 5-9. helyezés megszerzése a cél
	U12	Harmadosztályban való minél sikeresebb szereplés
	U11 Bem, U11 Zelk U10 Zelk, U10 Bem	MRSZ által kiírt versenyrendszerben való sikeres szereplés
Futsal	U19	MLSZ Regionális Futsal U19 Észak-Kelet "B" csoport 1-3. helyezés megszerzése a cél, majd az első osztályba való felkerülés
	U17	MLSZ Regionális Futsal U17 Észak-Kelet "B" csoport 1-3. helyezés megszerzése a cél, majd az első osztályba való felkerülés
	U15	Külön bajnokság nincs az MLSZ rendszerében, tornákon minél eredményesebb szereplés a cél
Jégkorong	U8	Sikeres házi bajnokságok szervezése, régiós tornákon való részvétel
	U10	Sikeres házi bajnokságok szervezése, régiós tornákon való részvétel
Ülőröplabda	Magyar Bajnokság és Kupa	Dobogós helyezés megszerzése a cél

EGYÉNI SPORTÁGAK - EREDMÉNYTERV		
Egyéni sportág	Verseny megnevezése	2025. évi célok
Atlétika	Fedettpályás Atlétikai Magyar Bajnokság	3-4 fő 1. helyezés, további 3-4 fő érem, illetve 6-8 fő pontszerző hely megszerzése a cél
	Téli Dobó Magyar Bajnokság-U16	3-4 fő 1-3. helyezés, további 2-3 fő érem, illetve 6-8 fő pontszerző hely megszerzése a cél
	Téli Dobó Magyar Bajnokság (U18-U20)	
	Szabadtéri Atlétikai Bajnokság	3-4 fő bajnoki cím, további 2-8. helyezés 6-8 fő
	Fedettpályás U16 Atlétikai Magyar Bajnokság	5-6 fő pontszerző hely megszerzése a cél
	Fedettpályás U18-U20 Atlétikai Magyar Bajnokság	7-9 fő pontszerző hely megszerzése a cél
	Felnőtt Országúti Gyalogló Magyar Bajnokság	1. hely megszerzése a cél
	EB	2-3 fő részvétele
	Váltó-Futó Magyar Bajnokság	4-5 pontszerző hely megszerzése a cél
	Magyar Országos Bajnokság	2-3 dobogós hely, további 3-4 pontszerző hely megszerzése a cél
Úszás	Magyar Felnőtt Bajnokság	2-3 fő 1-6. helyezés elérése a cél
	Országos Ifjúsági Bajnokság	2-3 fő dobogós helyezések megszerzése a cél
	Országos Serdülő Bajnokság	3-4 fő 1-6. helyezések elérése a cél
	Országos Gyermek Bajnokság	2-3 fő dobogós helyezések megszerzése a cél
	Országos Cáva Bajnokság	1-2 fő 1-3. helyezések elérése a cél
	Országos Delfin Bajnokság	1-2 fő 1-3. helyezések elérése a cél
	Országos Rövidpályás Bajnokság	2-3 fő 1-6. helyezések elérése a cél
	Országos Korosztályos Rövidpályás Bajnokság	4-5 fő 1-6. helyezések elérése a cél
	Ifjúsági Európa Bajnokság	1-2 fő 1-8. helyezések elérése a cél
	Junior Európa Bajnokság	1-2 fő 1-8. helyezések elérése a cél
	Vizes Világbajnokság	1-2 fő indulása
	Ifjúsági Magyar Bajnokság	1-2 aranyérem
	Válogatott kerettség megőrzése	Sztankovics Anna-Hatházi Dóra
Vívás	Kard	Kard fiú csapat OB 1-10. helyezések megszerzése a cél
		Női csapat Junior OB 1-6. helyezések megszerzése a cél
	Alföld Kupa Debrecen	6-7 fő 1-3. helyezések elérése a cél
	UP Vidék Bajnokság	UP vidék serdülő bajnokság női-férfi 1-3. helyezések megszerzése a cél
	EFC U23 Nemzetközi Veseny	1-8. helyezések megszerzése a cél
	Diákolimpia Budapest	Minimum egy dobogós hely elérése a cél
Judo	Kard, tör- és párbajtőrvívásban a vidéki bázisok rangsorában	
	1-3. helyezések megszerzése és megtartása, továbbá az országos egyesületi rangsorban az első 20-ba kerülés a cél	
Tollaslabda	Övvizsga	15-20 fő sikeres övvizsga megszerzése a cél
	MJSZ versenyek	3-4 fő pontszerző hely elérése a cél, egyesületi rangsorba való bekerülés és a középmezőny elérése a cél
	Országos döntő	U17 2-3 fő dobogós hely megszerzése a cél
		U19 2-3 fő 1-6. helyezések elérése a cél
		A' kategóriás versenyeken pontszerző hely elérése a cél
Tájékozódási futás	A Magyar Bajnokságon ranglista pont szerzése, illetve az egyesületi rangsorba való bekerülés a cél	
	Tömegrajtos Országos Csapatbajnokság	3-4 fő 1-8. helyezések elérése a cél
	Ultra hosszútávú Országos Bajnokság	1-2 fő 1-6. helyezések elérése a cél
	Középtávú Országos Bajnokság	3-4 fő 1-6. helyezések elérése a cél
	Országos Váltóbajnokság	3-4 fő 1-8. helyezések elérése a cél
Korcsolya	Országos Rangsor	
	Balatoni Tamás válogatottságának megőrzése, továbbá az egyesületi pontverseny 1-6. hely megszerzése	
Parasport-Kerekesszékes vívás	-	
	Lemorzsolódás megelőzése és a jelenlegi létszám megtartása a cél. 2-3 tehetséges versenyző bajnokságban történő indítása. Jégidő esetleges meghosszabbítása után a létszám növelése.	
	Világkupa sorozat	1-6. helyezések elérése a cél
	Európa Bajnokságok	1-3. helyezések megszerzése a cél
BMX Freestyle	Világbajnokság	1-8. helyezések megszerzése a cél
	Világkupa sorozat	1-12. helyezések elérése a cél
	Európa Bajnokság	1-6. helyezések elérése a cél
	Világbajnokság	1-12. helyezések elérése a cél