

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete  
8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.  
Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676  
e-mail: [varpalota@varpalota.hu](mailto:varpalota@varpalota.hu)

60.

50.

## ELŐTERJESZTÉS

### Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2025. március 20-i testületi ülésére

*A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.*

**Tárgy:** Tájékoztató a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadásáról

**Előterjesztő:** Campanari-Talabér Márta polgármester


**Előkészítő:** Nátrán Roland ügyvezető, Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.  
Szoboszlai István ügyvezető igazgató, Palotasport Nonprofit Kft.

**Mellékletek:**

1. Palotasport Kft. szöveges üzleti terv
2. 2025. évi likviditási terv
3. 2025. évi eredményterv
4. FB határozat
5. Alapítói határozat

**Az előterjesztést megtárgyalta:** Pénzügyi Bizottság  
Humán Erőforrás Bizottság

*A határozati javaslat a törvényességi követelményeknek megfelel.*

  
**Bérczes Beáta**  
jogi előadó

  
**Sándor Tamás**  
aljegyző


  
**dr. Ignác Anita Éva**  
jegyző

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. ügyvezetője a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonos képviselőjeként (továbbiakban: Tulajdonos) tájékoztatásul benyújtotta Várpalota Város Önkormányzatának a Palotasport Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) Tulajdonos által jóváhagyott 2025. évre vonatkozó üzleti tervét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztatás elfogadására és döntésének meghozatalára!

Várpalota, 2025. február 28.

  
Campanari-Talabér Márta  
polgármester

**Várpalota Város Önkormányzati  
Képviselő-testülete**

8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.  
Tel.: (88) 592-660 Fax: (88) 592-676  
e-mail: varpalota@varpalota.hu

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2025. március 20-i ülésén a következő határozatot hozta:

**.../2025. (III.20.) képviselő-testületi  
h a t á r o z a t :**

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) - Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonos által jóváhagyott - 2025. évre vonatkozó üzleti tervét a határozat mellékletét képező tartalommal tudomásul veszi.

A Képviselő-testület felkéri a Palotasport Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a határozattal kapcsolatban szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Szoboszlai István ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

V á r p a l o t a, 2025. március 20.

**Campanari-Talabér Márta**  
polgármester

**dr. Ignác Anita Éva**  
jegyző

**Palotasport Nonprofit Kft 2025. évi működési támogatás kérelmének szöveges beszámolója:**

**Működési támogatási kérelem: 45.890 E Ft**

**1.270 E Ft (2.8%-os növekedés 2024 év.)**

***Kiadások - nettó***

***dologi kiadások***

***összesen: 38.903 E FT***

- A közüzemi költségek 2025. évi díja: **20.956 E Ft**

**Közüzemi költségek részletezése:**

A fűtés hő díja további 20 %-ot csökkent a 2024. évihez képest, de kétszerese a 2021-es év árszínvonalának. **11.600 E Ft**

Az áram szolgáltatás díja emelkedett, de öröndetes, hogy a korszerű, és energiatakarékos Led világítással 30-40%-kal kevesebb áram fogyasztásunk keletkezik, így az áram díjának az emelkedését kompenzálni tudjuk. **4.592 E FT**

A vízszolgáltatás díjának összege folyamatosan emelkedik **3.550 E Ft**

a pálya öntözése egyre nagyobb vízigénnyel jár, és technológiai okokból a tervezett műfüves pályának is lesz vízigénye.

**Telekommunikációs, és hulladék szállítás díja: 1.214 E Ft**

- **Kiadások Egyéb költségek: 17.947 E Ft**

A KSH adatai szerint a 2024. évi fogyasztói ár növekedés 5 %-os mértékű volt, ezzel az átlagos inflációs adattal növeltem meg az egyéb kiadások 2025. évi költségeit.

- A tervtáblában szereplő dologi kiadási sorok a következők:

Egyéb igénybevett szolgáltatások	20 956 E Ft
Vásárolt anyagok költségei.	15 757 E Ft
Igénybe vett szolgáltatás költségei	1 280 E Ft
Egyéb szolgáltatások költségei	910 E Ft
<b>2025. évi dologi összesen:</b>	<b>38 903 E Ft</b>

<b><i>Kiadások: Arányosítás miatti Áfa veszteség</i></b>	<b>2.000 E Ft</b>
--	-------------------

<b><i>Kiadások – Bérjellegű Bér és járulék összesen:</i></b>	<b>51.772 E Ft</b>
--	--------------------

- **Bér jellegű kiadásaink:** megállapodás szerint 5 %-os emeléssel volt tervezhető a sportcsarnok alkalmazottjainak a bére.

Bér és járulék a 6 fő határozott idejű alkalmazottnak 2025 évben **38.341. E Ft** (6 fő) A közmunkások bére a minimálbérrel azonos módon, 7 %-kal emelkedett, és terveink szerint 2 fővel többet tudunk foglalkoztatni 2025. évben. A közmunkások bérjellegű kiadásainak a 90%-ára, mint minden évben, 2025. évben is pályázunk a Munkaügyi Központnál, ezt az összeget a bevételi oldalon szerepeltetem:

**12.806 E FT (6 fő)**

**Az egyszerűsített foglalkoztatottak (240 óra), és nyári táboroztatással kapcsolatos bérek:**

**625 E Ft**

<b>Bevételek: Bevételeink összesen nettó:</b>	<b>46.785 E Ft</b>
---	--------------------

- Saját bevételeink tervezett összege 2025. évre	<b>35.260 E Ft</b>
6 fő közmunkásra benyújtott pályázati támogatás összege:	<b>11.525 E Ft</b>

**Saját bevételeinket 5 %-os bevétel növekedéssel terveztem.**

**Saját forrásból tervezett beruházás:**

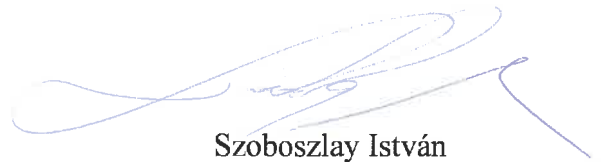
Galéria térelválasztójának a beépítése	<b>bruttó 18.725 E Ft</b>
Sportcsarnok belső és külső területeinek kamera rendszerrel való kiépítése - tervezett	<b>bruttó 3.000 E Ft</b>

A forrást a Magyar Kézilabda Szövetség 2024. és 2025. évi rezsitámogatás pályázata, és eredmény tartalékunk biztosítja.

3215/6 helyrajzi számú területre épített teniszpálya sátor fedésének költsége:	<b>bruttó 42.400 E Ft</b>
--	---------------------------

A forrást a Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft tagi kölcsönrel biztosítja.

Várpalota, 2025. február 25.



Szoboszlai István

CASH-FLOW TERV	2025. 1. negyedév terv	2025. 2. negyedév terv	2025. 3. negyedév terv	2025. 4. negyedév terv	Összesen
<b>NYITÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG</b>	<b>7 189</b>	<b>10 768</b>	<b>11 345</b>	<b>5 590</b>	
<b>BEVÉTELEK</b>					
BEVÉTEL ÉRTÉKESÍTÉSBŐL, SZOLGÁLTATÁSBÓL 27% ÁFA (NETTÓ)	7 577	9 290	5 809	12 584	35 260
EGYÉB BEVÉTEL	20 402	13 771	8 374	14 868	57 415
PÉNZÜGYI BEVÉTEL	0	0	0	0	0
EGYÉB FORRÁS	0	0	0	0	0
KAPOTT (FIZETENDŐ) ÁFA	0	0	0	0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>27 979</b>	<b>23 061</b>	<b>14 183</b>	<b>27 452</b>	<b>92 675</b>
<b>KIADÁSOK</b>					
ANYAGKÖLTSÉG	5 015	3 759	3 336	3 647	15 757
IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI 1	7 509	4 971	3 467	6 289	22 236
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	142	438	121	209	910
BÉRKÖLTSÉG	6 661	7 900	7 429	9 810	31 800
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	538	616	879	917	2 950
BÉRJÁRULÉKOK	814	1 073	1 037	1 292	4 216
Közmunka bér és járulék	3 201	3 201	3 202	3 202	12 806
<b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN:</b>	<b>23 880</b>	<b>21 958</b>	<b>19 471</b>	<b>25 366</b>	<b>90 675</b>
ADÓK, ADÓELŐLEGEK, EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	520	526	467	487	2 000
PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0	0	0
FIZETENDŐ LIZING DÍJ, HITEL TŐKE TÖRLESZTÉSE	0	0	0	0	0
FIZETETT (VISSZAIGÉNYELHETŐ) ÁFA	0	0	0	0	0
<b>BERUHÁZÁSOK NETTÓ (BERUHÁZÁSI TERV SZERINT)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BERUHÁZÁSOK (VISSZAIGÉNYELHETŐ) ÁFA	0	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>24 400</b>	<b>22 484</b>	<b>19 938</b>	<b>25 853</b>	<b>92 675</b>
<b>NETTÓ CASH-FLOW</b>	<b>3 579</b>	<b>577</b>	<b>-5 755</b>	<b>1 599</b>	
<b>ZÁRÓ PÉNZÜGYI EGYENLEG</b>	<b>10 768</b>	<b>11 345</b>	<b>5 590</b>	<b>7 189</b>	

Várpalota, 2025.02.24.

A 2024. évi Üzleti terv melléklete

Palotasport Nonprofit Kft.

	Adatok eFt-ban	2024. tény (2025.01.31. állapot)	2025.03.31. terv	2025.06.30. terv	2025.09.30. terv	2025.12.31. terv	2025. év összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	33 525	7 577	9 290	5 809	12 584	35 260
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	33 525	7 577	9 290	5 809	12 584	35 260
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítási eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (= 03+04)	0	0	0	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	79 114	20 402	13 771	8 374	14 868	57 415
05.	Anyagköltség	15 145	5 015	3 759	3 336	3 647	15 757
06.	Igenlybe vett szolgáltatások értéke	19 272	7 509	4 971	3 467	6 289	22 236
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	656	142	438	121	209	910
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0
09.	Eladott (lás: elterít) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	35 073	12 666	9 168	6 924	10 145	38 903
10.	Bétköltség	38 123	9 667	10 906	10 435	12 816	43 824
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 801	538	616	879	917	2 950
12.	Bérmunkások	3 993	1 009	1 268	1 233	1 488	4 988
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	44 917	11 214	12 790	12 547	15 221	51 772
VI.	Értéksökkenési leírás	7 986	0	0	0	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	4 289	520	526	467	487	2 000
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (III+III-IV-V-VI-VII)	20 374	3 579	577	-5 755	1 599	0
13.	Kapott (járt) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0
15.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0
18.	Egyéb kapott (járt) kamatok és kamatjellegű bevételek	737	0	0	0	0	0
19.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17+18+19)	737	0	0	0	0	0
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	17	0	0	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankkamatok értékesítése	0	0	0	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	17	0	0	0	0	0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	720	0	0	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (= A + B)	21 094	3 579	577	-5 755	1 599	0
X.	Adózás utáni kötelezettség	0	0	0	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (= C-X)	21 094	3 579	577	-5 755	1 599	0

Várpalota, 2025.02.24.



Palotasport Nonprofit Kft.  
Felügyelő Bizottsága

**1/2025. (III.03) Felügyelő Bizottsági határozat**

A Palotasport Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Palotasport Nonprofit Kft. (8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) 2025. évi üzleti tervét megismerte és elfogadta, ezért javasolja a képviselő-testületnek elfogadásra.

Várpalota, 2025. március 3.



Németh Árpád  
Felügyelő Bizottság elnöke

## ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-505188, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 7., képviseli: Nátrán Roland ügyvezető), mint a Palotasport Egészségügyi és Sportszervezési Szolgáltató Nonprofit Kft. (cégjegyzék száma: 19-09-511153, székhelye: 8100 Várpalota, Fehérvári út 9.) egyszemélyes tulajdonosa, a következő alapítói határozatot hozom:

1. A Társaság 2025. évre vonatkozó üzleti tervét az Alapító részéről **elfogadom**.
2. A Társaság 2025. évre vonatkozó üzleti tervét Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testületének – mint közvetett alapítónak előterjesztem.

Várpalota, 2025. március 3.

Nátrán Roland  
ügyvezető

Várpalotai Közszolgáltató Nonprofit Kft.  
Alapító képviselőként

