

2017. ÉVI ÜZLETI TERV MÓDOSÍTÁSA



81

Kósa Árpád
ügyvezető

NYELV- ÉS SZAKKÖZVETELÉSI KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT

Készítette:

Kósa Árpád
Ügyvezető

Kaibás Mariann
Gazdasági igazgató

Sitku Ernő
Élsport igazgató

Kőhalmi Richárd
Utánpótlás igazgató

Hajnal Gusztáv
Program igazgató

Előterjesztő:

Kósa Árpád
Ügyvezető

Felügyelő Bizottság tárgyalta:

2017.

Jóváhagyta:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere

.....

számú határozata

Tartalomjegyzék

I. Vezetői összefoglaló	4
II. MOL Nyrt-től érkezett rendkívüli támogatás felhasználása	7
III. 2017. évi módosított költségvetés	8
III. 1. Kiindulási pont, tervezési alapok	8
III. 2. 2017. évi várható módosított eredménykimutatás	9
III. 3. Bevételi források alakulása	10
III.3.1. Értékesítés nettó árbevétele	11
III.3.1.1. Sportrendezvények árbevétele	11
III.3.1.2. Bérbeadási tevékenység árbevétele.....	11
III.3.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel.....	11
III.3.1.4. Egyéb árbevétel.....	11
III.3.1.5. Közvetített szolgáltatások árbevétele.....	11
III.3.2. Egyéb bevételek.....	12
III.3.2.1. Látvány-csapatsport támogatás.....	12
III.3.2.2. Önkormányzati támogatás	12
III.3.2.3. Egyéb működési célú támogatások.....	12
III.3.2.4. Egyéb fejlesztési célú támogatások	12
III.3.2.5. Szülői adományok.....	13
III.3.2.6. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	13
III.3.2.7. Különféle egyéb bevételek.....	13
III.3.3. Pénzügyi műveletek bevétele	13
IV. 4. Költségek, ráfordítások alakulása	14
V. 2017. évi módosított Beruházási terv.....	16
Mellékletek.....	18
1. számú melléklet: 2017. évi módosított bevételi források igazgatóságokénti részletező táblázatai	
2. számú melléklet: 2017. évi módosított költségek, ráfordítások igazgatóságokénti részletezői táblázatai	
3. számú melléklet: 2017. évi igazgatóságokénti eredménykimutatás	

I. Vezetői összefoglaló

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. 2017. évi üzleti tervét Nyíregyháza Megyei Jogú Város Polgármestere 1/2017. (IV.06.) GT/Nyíregyházi Sportcentrum Kft. számú határozatával fogadta el.

A korábbi évekhez hasonlóan az idei évre vonatkozóan is nagy gondossággal készítettük el az üzleti tervünket, azonban minden igyekezetünk ellenére sem láthattuk előre a TAO támogatások rendszerét érintő jogszabályi változásokat, a sikeres tárgyalások lefolytatásának eredményét a Bozsik József Labdarúgó Akadémia értékesítésére vonatkozóan, amelyek alapjaiban kihatottak működési rendszerünkre, valamint ezzel párhuzamosan költségvetésünkre.

Az, hogy a 2017. június 30. napjáig működő TAO pályázati rendszer tovább él már a korábbiakban is valószínűsíthető volt, de hogy milyen formában az csak most derült ki teljes egészében. A változások több sarkalatos pontban érintették működésünket.

Első, és legfontosabb, hogy a **röplabda** sport bekerült a támogatott **látvány csapatsportágak** közé, így a továbbiakban az egyik legnagyobb hagyományra visszatekintő utánpótlás szakágunk működését is segítheti a TAO pályázati rendszere.

A módosítás viszont sokkal élesebben különíti el az amatőr, illetve a profi státuszú sportszervezetek pályázati lehetőségeit. A profi sportolót foglalkoztató szervezetek esetében a továbbiakban nem oldhatóak meg a számunkra is nélkülözhetetlen létesítményfejlesztések, valamint a személyi jellegű támogatások esetében is alkalmazni kell a tárgyi eszköz beruházás jogcímnél már korábban is használatos egybeszámítási kötelezettséget. Ez azt eredményezné, hogy a támogatások részeként beérkező kiegészítő sportfejlesztési támogatások összegének bizonyos százalékát elveszítenénk, amit érthető módon szeretnénk elkerülni. Ennek tükrében döntöttünk úgy, hogy a **felnőtt női röplabdacsapatunk üzemeltetését** a továbbiakban leányvállalatunk, a **Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.** *(korábbi nevén: Nyíregyházi Kosárlabda Nonprofit Kft.)* működtetné tovább, mivel a törvényi meghatározás szerint a legfelső osztályban szereplő felnőtt együttes függetlenül minden más körülménytől professzionális együttesnek minősül. Tájékoztatásul közöljük, hogy Társaságunk részesedése a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft-ben 60%-ról, 97%-ra nőtt.

A törvényi változások tudatában azonnal megkezdjük azokat a tárgyalásokat, amelyek során Társaságunk hozzájuthat az úgynevezett kiegészítő sporttámogatásokhoz, azoktól a vállalatoktól, amelyek társasági adójukat bármely magyarországi sportszervezet részére felajánlhatják. Ennek köszönhetően, már 2017-ben különösen sikeres megállapodásra jutottunk

a MOL Nyrt-vel, aki **229 M Forint összegű támogatásban** részesítette a Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft-ét. Az ilyen célú támogatásnak különös adottsága, hogy kizárólag sportcélra használható fel. Többirányú egyeztetés sorozatot követően sikerült, olyan szerződést tető alá hoznunk, amely a sportcélú felhasználás mellett, a sportfejlesztési célt is magában foglalja. Ennek köszönhetően nem csupán az utánpótlás, és a felnőtt sport működési célú támogatására, hanem a Nyíregyházán időszerű és más pályázati forrásból nem megvalósítható sportfejlesztésekre is felhasználható ezen fent nevezett „rendkívüli bevétel”.

Annak okán, hogy tervszerűen szeretnénk végezni az összeg felhasználását, Társaságunk megalkotta a Sportkonceptióját, amelyben lefektetésre került a beérkező és már beérkezett támogatások felhasználásának elve, és annak céljai a 2017, 2018, és a 2019-es gazdasági években. A fenti összeg felhasználását számszakilag jelen üzleti terv módosításunk, illetve a következő évek üzleti tervei tartalmazzák majd.

Kitűzött célunk, hogy a legmodernebb eszközökkel és felszerelésekkel tovább erősítsük Városunk utánpótlás és élsportját, valamint tovább fejlesszük a már megújult Continental Arénát, azért, hogy az eddigieknél is nívósabb sporteseményeket csábíthassunk Nyíregyházára. Továbbá javaslatot teszünk Tulajdonosunk számára, olyan még megvalósítandó sportfejlesztésekre, amelyeket szabadidős jelleggel a város lakossága is igénybe vehet a későbbiekben.

Jelentős változást okozott működésünkben, hogy közgyűlési döntés alapján **értékesítettük a Bozsik József Labdarúgó Akadémiánkat**, 121.000.000,- Ft + áfa összegért. Az adás-vétel körüli tárgyalások már hosszú ideje megindultak, de most jutott el arra a pontra, amikor ez realizálódott. Nyíregyháza Megyei Jogú Város felnőtt labdarúgását irányító Révész csoport már korábban jelezte vételi szándékát, viszont meg kellett várnunk a Magyar Labdarúgó Szövetség azon iránymutatását, amiben egyértelművé tette, hogy a felnőtt, és az utánpótlás korú sportolók versenyeztetését is egy kézben szeretné látni. Akadémiánk értékelésekor ez egyértelművé vált, és tavaszra minden hátráltató tényező eltűnt, aminek alapján mi is megnyugtatónak láttuk a nyíregyházi labdarúgó utánpótlás jövőjét, így 2017. 07. 01. napjától a Bozsik József Labdarúgó Akadémia irányítását a Nyíregyháza Spartacus érdekeltségi körébe tartozó szervezet vette át. Úgy gondoljuk, hogy labdarúgóink megfelelő kézbe kerültek, és bízunk abban, hogy a megkezdett munkánkat folytatva szép sikereket érnek majd el nyíregyházi színekben. Megjegyeznénk, hogy Labdarúgó szakágunk nem került megszüntetésre, azon belül a továbbiakban futsal csapat(ok) versenyeztetését kívánjuk folytatni (városlakók igénye alapján), amely csapat(ok) versenyeztetésére elfogadott TAO pályázattal is rendelkezünk jelen módosítás készítésekor.

Az Utánpótlás Igazgatóságon belül módosítást igényelt még az újonnan induló két új szakágunk költségvetése, mivel ezen szakágak esetében tényleges ráfordítás csak a 2017/2018-as bajnokság kezdetével jelentkezik.

A többletbevételek, a megversenyeztetett ajánlatok, illetve egyéb szakmai tényezők alapján **beruházási tervünket is módosítottuk**. Ezt részleteiben a V. fejezetben taglaljuk.

A fentiekben közöltek okán, elkerülhetetlennek éreztük az üzleti tervünk módosítását. Sportszakmai céljaink nem változtak, az egyes szervezeti egységeinknél, így a módosítást csak a számszaki adatokon, valamint a beruházási táblán vezetjük keresztül.

II. MOL Nyrt-től érkezett rendkívüli támogatás felhasználása

A Vezetői összefoglalóban már említésre került, hogy Társaságunk bankszámláján 2017.06.19-én jóváírásra került 229.436.417,- Ft összegű támogatás a MOL Nyrt-től.

Ezen támogatási összeget az alábbiak szerint kívánjuk felhasználni:

- ✓ 39.000.000,- Ft-ot tovább kívánunk adni leányvállaltunk, a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. részére a felnőtt kosárlabda és a felnőtt női röplabda csapatok versenyeztetési költségeinek fedezetére.
- ✓ Finanszíroznánk 2017. évben a Continental Arénában kialakításra kerülő rekreációs részleg (10 M) és egy futófolyosó (8 M) kialakítását, továbbá beszerzésre kerülne a küzdőtérre egy központi LED fal 30 M Ft összegben.

Idei évi terveink között szerepel még, azonban az ezzel kapcsolatos egyeztetések még folyamatban vannak, az Aréna épületéhez egy úgynevezett szélfogót csatolni, amelynek köszönhetően mérsékelni tudnánk az épület fűtéséhez szükséges távhődíjat.

- ✓ A fennmaradó összegből a 2018. és 2019. években támogatnánk a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft. üzemeltetésében lévő felnőtt kosárlabda és röplabda csapatok működését. Ezzel is tehermentesítve a Tulajdonos Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatát.

III. 2017. évi módosított költségvetés

III.1. Kiindulási pont, tervezési alapok

A Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. tervezési módszere, illetve a Menedzsment eredeti üzleti tervben meghatározott célkitűzései nem változtak, jelen módosítás, azzal összhangban készült.

A változásban érintett szervezeti egységeink esetében a könnyebb átláthatóság érdekében sárgával jelölt oszlopokban mutatjuk be a megváltozott számadatokat, illetve a változás összegét pozitív/negatív előjel feltüntetésével. Tájékoztatásul közöljük, hogy a könnyebb összehasonlítás érdekében az eredeti tervnek megfelelően a 2016. évi várható tényadatokat hagytuk a táblázatokban, nem pedig a 2016. évi végleges tényadatokat.

A Program Igazgatóság tervezett költségvetését jelen módosítás nem érinti.

2017. évi Eredményünk az eredetileg tervezett 3.020 e Ft helyett várhatóan 109.885 e Ft-ra fog rúgni. Ennek elsődleges oka a Bozsik Akadémia értékesítése a maga 121 M Ft-os összegével.

Az Igazgatóságok Üzemi eredményhez való módosított hozzájárulását a következő oldalon található táblázattal kívánjuk szemléltetni.

III.2. 2017. évi várható módosított eredménykimutatás („A” típus, összköltség eljárás)

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	EREDMÉNYKIMUTATÁS																	
	Központi irányítás				Utánpótlás Igazgatóság				Élősport Igazgatóság				Program Igazgatóság		Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás	
			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-					Módosított Terv 2017	Változás +/-
I. Értékesítés nettó árbevétele	1 577	1 502	1 016	-486	36 303	17 830	135 774	117 944	43 237	43 210	5 072	-38 138	80 720	83 840	161 837	146 382	225 702	79 320
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	76 820	81 634	124 118	42 484	548 290	608 725	347 231	-261 494	42 478	52 696	54 766	2 070	60 254	67 941	727 842	810 996	594 056	-216 940
IV. Anyagjellegű ráfordítások	22 415	20 906	22 430	1 524	241 303	200 328	178 617	-21 711	28 373	17 651	15 353	-2 298	88 368	98 735	380 459	337 620	315 135	-22 485
V. Személyi jellegű ráfordítások	45 574	53 203	53 491	288	197 299	199 159	154 201	-44 957	64 768	78 214	51 620	-26 594	32 575	37 515	340 216	368 091	296 828	-71 263
VI. Értécsökkenési leírás	11 246	8 800	11 440	2 640	14 353	28 640	30 247	1 607	728	41	73	32	7 177	12 033	33 504	49 514	53 793	4 279
VII. Egyéb ráfordítások	4 863	700	43 958	43 258	125 304	198 428	150	-198 278	51	0	0	0	918	0	131 136	199 128	44 108	-155 020
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-5 701	-473	-6 185	-5 712	6 334	0	119 790	119 789	-8 205	0	-7 208	-7 208	11 936	3 498	4 364	3 025	109 894	106 869
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	30	30	30	0	3	0	0	0	2	0	0	0	0	0	35	30	30	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	37	35	35	0	44	0	0	0	15	0	4	4	0	0	96	35	39	4
B. Pénzügyi műveletek eredménye	-7	-5	-5	0	-41	0	0	0	-13	0	-4	-4	0	0	-61	-5	-9	-4
C. Adózás előtti eredmény	-5 708	-478	-6 190	-5 712	6 293	0	119 790	119 789	-8 218	0	-7 212	-7 212	11 936	3 498	4 303	3 020	109 885	106 865

Az Igazgatóságokénti eredménykimutatásokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

III.3. Bevételi források alakulása

2017. évi bevételeink mindösszesen 957.408 e Ft-ról 819.788 e Ft-ra csökkentek. Az Értékesítése nettó árbevétele a változások összesített hatásának eredményeként 79.320 e Ft-tal csökkent. Az Egyéb bevételek tárgyévi értékét eredetileg 810.996 e Ft-ban határoztuk meg, ezt most 594.056 e Ft összegre kívánjuk módosítani. Az Egyéb bevételek között kap helyet a tárgyévi önkormányzati támogatás összege, amely 231.091 e Ft-ra módosult a labdarúgó szakágban, illetve a felnőtt női röplabda csapat üzemeltetésében végbement változások okán. A tárgyévi látvány-csapatsport támogatás összege 31.212 e Ft-tal csökkent. Pénzügyi műveleteink bevételeinek tárgyévi értékét jelen módosítás nem érinti.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás				Utánpótlás Igazgatóság				Élősport Igazgatóság				Program Igazgatóság		Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás	
			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-					Módosított Terv 2017	Változás +/-
Sportrendezvények árbevétele	0	0	0	0	3 981	3 900	2 723	-1 177	690	700	287	-413	18 598	15 650	23 269	20 250	18 660	-1 590
Bérbeadásból származó árbevétel	1 512	1 452	966	-486	1 678	900	619	-281	0	0	0	0	28 826	40 000	32 016	42 352	41 585	-767
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	0	630	630	315	-315	42 532	42 500	4 775	-37 725	16 318	24 190	59 480	67 320	29 280	-38 040
Egyéb árbevétel	59	50	50	0	23 361	6 400	125 787	119 387	15	10	10	0	503	0	23 938	6 460	125 847	119 387
Közvetített szolgáltatások bevétele	6	0	0	0	6 653	6 000	6 330	330	0	0	0	0	16 475	4 000	23 134	10 000	10 330	330
Értékesítés nettó árbevétele:	1 577	1 502	1 016	-486	36 303	17 830	135 774	117 944	43 237	43 210	5 072	-38 138	80 720	83 840	161 837	146 382	225 702	79 320
Látvány-csapatsport támogatás	7 053	7 660	6 660	-1 000	189 139	205 093	172 386	-32 707	918	0	2 495	2 495	0	0	197 110	212 753	181 541	-31 212
Önkormányzati támogatás	60 500	69 500	71 000	1 500	104 700	93 860	66 860	-27 000	36 660	44 960	33 291	-11 669	57 160	59 940	259 020	268 260	231 091	-37 169
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0	72 138	46 845	49 347	2 502	1 752	6 000	0	-6 000	0	0	73 890	52 845	49 347	-3 498
Egyéb fejlesztési célú támogatások	8 072	4 474	6 214	1 740	12 527	22 524	23 959	1 435	175	0	13	13	2 989	7 901	23 763	34 899	38 087	3 188
Szülői adományok	0	0	0	0	29 648	30 200	25 916	-4 284	36	36	36	0	0	0	29 684	30 236	25 952	-4 284
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	39 000	39 000	15 416	11 925	8 716	-3 209	788	0	17 231	17 231	0	0	16 204	11 925	64 947	53 022
Különféle egyéb bevétel	1 195	0	1 244	1 244	124 722	198 278	47	-198 231	2 149	1 700	1 700	0	105	100	128 171	200 078	3 091	-196 987
Egyéb bevételek összesen:	76 820	81 634	124 118	42 484	548 290	608 725	347 231	-261 494	42 478	52 696	54 766	2 070	60 254	67 941	727 842	810 996	594 056	-216 940
Pénzügyi műveletek bevétele:	30	30	30	0	3	0	0	0	2	0	0	0	0	0	35	30	30	0
Összesen:	78 427	83 166	125 164	41 998	584 596	626 555	483 005	-143 550	85 717	95 906	59 838	-36 068	140 974	151 781	889 714	957 408	819 788	-137 620

A bevételek igazgatóságok szerinti részletező táblázatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

III.3.1. Értékesítés nettó árbevétele: 225.702 e Ft

III.3.1.1. Sportrendezvények árbevétele: 18.660 e Ft

A Sportrendezvények árbevételének sora 1.590 e Ft-tal csökkent. Ebből 413 e Ft az Élsport röplabda soraiból került kivezetésre, hiszen az üzemeltetés átkerülésével a második féléves jegybevételek jóváírásával már nem számolhatunk. A fennmaradó 1.177 e Ft-os csökkenés az Utánpótlás Igazgatóság esetében mutatkozik, ahol a Labdarúgó szakágtól kivezetésre került 1.690 e Ft (Bozsik program, illetve az ún. Tehetségközpont II. féléves díjai), illetve többletbevételeként jelentkezik a Röplabda szakágnál 513 e Ft, amely összeg egy tornarendezés költségeinek ellenértékére folyt be. ez az összeg az eredeti terveink között nem szerepelt.

III.3.1.2. Bérbeadási tevékenység árbevétele: 41.585 e Ft

Bérbeadás tekintetében 767 e Ft-tal csökkenéssel számolunk az eredetileg tervezetthez képest, ennek elsődleges oka, hogy közös megállapodás alapján lényegesen kevesebb eszközt vesz bérbe tőlünk a NYÍRVV Nonprofit Kft. az év második felétől.

III.3.1.3. Reklámtevékenységből származó árbevétel: 29.280 e Ft

38.040 e Ft összegű csökkenés mutatkozik reklámbevételeink tekintetében, ennek oka, hogy a röplabda csapat üzemeltetésének átkerülésével már nem hozzánk fognak befolyjni a 2017/2018-as szezonra járó szponzorációs bevételek. Illetve, amennyiben a T. Tulajdonos jóváhagyja a Continental Aréna névhasználatért járó reklámszolgáltatás bevételének fele is a Nyíregyházi Élsport Nonprofit Kft.-hez kerül át.

III.3.1.4. Egyéb árbevétel: 125.847 e Ft

A növekedés legnagyobb oka, hogy ezen az árbevétel soron mutatkozik a Bozsik József Labdarúgó Akadémia értékesítésének ellenértéke.

III.3.1.5. Közvetített szolgáltatások árbevétele: 10.330 e Ft

A fenti összeg 330 e Ft-os növekedésének magyarázata az összeg nagyságát tekintve nem lényeges.

III.3.2. Egyéb bevételek összesen: 594.056 e Ft

III.3.2.1. Látvány-csapatsport támogatás: 181.541 e Ft

Működési címen látvány-csapatsport támogatásra eredetileg 212.753 e Ft-ot terveztünk, azonban ezt az összeget módosítani kívánjuk 181.541 e Ft-re, melynek oka a Labdarúgás üzemeltetésének kikerülése (-54.707 e Ft), illetve a röplabda TAO-s sportággá nyilvánítása (+26.000 e Ft).

III.3.2.2. Önkormányzati támogatás 231.091 e Ft

A tárgyévre tervezett önkormányzati támogatási összeg 37.169 e Ft-tal csökkent, mely támogatás megbontását, illetve a változást az alábbi táblázatban mutatjuk be:

adatok e Ft-ban

Szakágak megnevezése	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás	
			Módosított Terv 2017	Változás +/-
Központ	60 500	69 500	71 000	1 500
Általános	9 000	10 600	10 600	0
Atlétika	13 000	12 000	12 000	0
Kosárlabda	4 000	4 710	4 710	0
Kézilabda	5 000	6 550	6 550	0
Labdarúgás	50 400	25 500	0	-25 500
Röplabda	14 300	16 500	16 500	0
Úszás	9 000	12 000	12 000	0
Jégkorong	0	3 000	3 000	0
Vízilabda	0	3 000	1 500	-1 500
Utánpótlás Igazgatóság	104 700	93 860	66 860	-27 000
Élsport Ig. Általános	4 200	1 600	1 600	0
Élsport Atlétika	11 400	14 300	14 300	0
Élsport Női Röplabda	20 000	28 000	16 331	-11 669
Élsport Ülőröplabda	1 060	1 060	1 060	0
Élsport Igazgatóság	36 660	44 960	33 291	-11 669
Continental Aréna üzemeltetés	52 000	54 940	54 940	0
Szabadidősport	5 160	5 000	5 000	0
Program Igazgatóság	57 160	59 940	59 940	0
Összesen:	259 020	268 260	231 091	-37 169

III.3.2.3. Egyéb működési célú támogatások 49.347 e Ft

Az egyéb működési célú támogatások változásának összesített hatása -3.498 e Ft.

VI.3.2.4. Egyéb fejlesztési célú támogatások 38.087 e Ft

A fejlesztési céllal elhatárolt támogatások tárgyévi visszairásából származó bevétel várható összege 3.128 e Ft-tal fog emelkedni az eredeti tervhez képest.

III.3.2.5. Szülői adományok:

25.952 e Ft

Az adományok módosított alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok e Ft-ban

Szakágak megnevezése	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás	
			Módosított Terv 2017	Változás +/-
Atlétika	4 500	4 500	4 500	0
Kosárlabda	4 483	4 100	4 100	0
Kézilabda	3 449	3 500	3 500	0
Labdarúgás	9 015	9 000	5 416	-3 584
Röplabda	3 810	3 800	3 800	0
Úszás	4 411	4 400	4 400	0
Jégkorong	-	300	100	-200
Vízilabda	-	600	100	-500
Élsport Atlétika	36	36	36	0
Összesen:	29 704	30 236	25 952	-4 284

III.3.2.6. Kiegészítő sportfejlesztési támogatás

64.947 e Ft

Kiegészítő sportfejlesztési támogatás címén 11.925 e Ft-ot terveztünk tárgyévi bevételként, melyet 64.947 e Ft-ra kívánunk módosítani, ez az összeg már tartalmazza a 39.000 e Ft összegű továbbadandó támogatási összeget.

III.3.2.7. Különféle egyéb bevételek

3.091 e Ft

Jelentősen csökkent ennek a bevétel sorunknak az értéke, a csökkenést azzal indokoljuk, hogy ide volt tervezve annak az öt darab tornateremnek a felújítási értéke, amelyek megvalósításához az önerőt a Tankerület adná, azonban a Tankerülettel a mai napig nem sikerült megállapodni a tornaterem felújításokhoz szükséges önerő összegének részükről történő biztosításáról. Így amennyiben megállapodás is születne még idén, a beruházások megvalósítása már nem tudna befejeződni a 2017-es gazdasági évben. Ennek okán éreztük szükségesnek az ehhez kapcsolódó 198.278 e Ft-ra tervezett bevételi összeget kivezetni a tervszámaink közül. Beruházási tervünk, azonban továbbra is tartalmazza a tornaterem fejlesztéseket.

VI.3.3. Pénzügyi műveletek bevétele

30 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételek tervezett értéke változatlan.

IV. 4. Költségek, ráfordítások módosított alakulása

A tárgyévi költségeinket, ráfordításainkat cégszinten 954.388 e Ft-ról 709.903 e Ft-ra kívánjuk csökkenteni.

A költségek, ráfordítások sorainak változását szintén a jelen üzleti terv módosítás indokolta, a végbemenő változásokkal szoros összefüggésben változtak az egyes költség, ráfordítás sorok. Ennek okán részleteiben nem elemezzük az egyes költség, ráfordítás sorok tényleges tartalmát, csak a jelentősebb tételekre hívjuk fel a figyelmet.

Anyagjellegű ráfordításainkat 315.135 e Ft-ra, **Igénybevett szolgáltatásainkat** pedig 240.454 e Ft-ra módosítjuk. Az **Egyéb szolgáltatások** költségének 113 e Ft összegű csökkenése nem jelentős.

Köszönhetően a TAO adta lehetőségnek az idei évben a röplabda szakágban sportoló gyerekek részére az idei évtől kezdődően nyári edzőtábort tudtunk szervezni, felszerelés állományukat kellő mennyiségben és minőségben tudjuk bővíteni. Illetve a szakág szakmai stábját is meg tudtuk erősíteni.

Személyi jellegű ráfordításainkat összességében 71.263 e Ft-tal csökken.

Értékcsökkenési leírásunk az új fejlesztési tervünkkel összhangban 4.279 e Ft növekedést mutat.

Az **Egyéb ráfordításaink** összege 155.020 e Ft-tal csökkent, ebben benne van a tornaterem felújítások átadásához kapcsolódó 199.128 e Ft-os összegnek a kivezetése, illetve a továbbadni kívánt 39 M Ft jelentkezik többletráfordításként. A különféle egyéb ráfordítások soron szereplő 3.548 e Ft a 06.30-ai fordulónappal kivezetésre kerülő Mg. pálya könyv szerinti értéke. A pálya a Nyíregyházi Egyetem tulajdonában áll, melyet hosszú évek óta bérelt Társaságunk, és még 2002-ben értéknövelő beruházást hajtott végre rajta (pályabővítés). A Labdarúgó szakágunk értékesítése okán a pálya további bérlete okafogyottá vált, így a Társaságunk és az Egyetem között létrejött bérleti szerződés felmondásra került. A szerződéses jogviszony megszűnése és szakértői vélemény alapján, mely szerint a pályán végrehajtott korábbi beruházás már használhatatlan, a pálya nyilvántartás szerinti értéke után terven felüli értékcsökkenést számoltunk el.

A **Pénzügyi műveletek ráfordításaink** mértékének 4 e Ft-os növekedése elenyésző jelen tervszámaink között.

Költségek, ráfordítások szervezeti egységenkénti alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás				Utánpótlás Igazgatóság				Élősport Igazgatóság				Program Igazgatóság		Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás	
			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-					Módosított Terv 2017	Változás +/-
Anyagköltség	3 504	3 250	3 250	0	32 326	30 542	26 224	-4 318	6 216	4 015	5 827	1 812	15 728	23 780	57 774	61 587	59 081	-2 506
Igénybe vett szolgáltatások	15 150	13 901	15 425	1 524	201 846	162 574	145 009	-17 565	21 738	13 520	9 365	-4 155	55 848	70 655	294 582	260 650	240 454	-20 196
Egyéb szolgáltatások költsége	3 755	3 755	3 755	0	950	1 467	1 309	-158	319	116	161	45	391	300	5 415	5 638	5 525	-113
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6	0	0	0	6 181	5 745	6 075	330	100	0	0	0	16 401	4 000	22 688	9 745	10 075	330
Anyagjellegű ráfordítások:	22 415	20 906	22 430	1 524	241 303	200 328	178 617	-21 711	28 373	17 651	15 353	-2 298	88 368	98 735	380 459	337 620	315 135	-22 485
Béreköltség	32 078	38 470	38 470	0	60 600	57 099	39 559	-17 540	36 712	48 879	27 204	-21 675	12 241	21 477	141 631	165 925	126 710	-39 215
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 210	4 009	4 245	236	105 729	112 770	89 678	-23 092	16 036	16 670	16 100	-569	13 239	10 185	139 214	143 634	120 208	-23 426
Bérráfordítások	9 286	10 724	10 776	52	30 970	29 289	24 964	-4 325	12 020	12 665	8 316	-4 349	7 095	5 853	59 371	58 532	49 910	-8 622
Személyi jellegű ráfordítások:	45 574	53 203	53 491	288	197 299	199 159	154 201	-44 957	64 768	78 214	51 620	-26 594	32 575	37 515	340 216	368 091	296 828	-71 263
Értékcsökkenési leírás	11 246	8 800	11 440	2 640	14 353	28 640	30 247	1 607	728	41	73	32	7 177	12 033	33 504	49 514	53 793	4 279
Egyéb ráfordítások	4 863	700	43 958	43 258	125 304	198 428	150	-198 278	51	0	0	0	918	0	131 136	199 128	44 108	-155 020
Pénzügyi műveletek ráfordítása	37	35	35	0	44	0	0	0	15	0	4	4	0	0	96	35	39	4
Összesen:	84 135	83 644	131 354	47 710	578 303	626 555	363 215	-263 339	93 935	95 906	67 050	-28 856	129 038	148 283	885 411	954 388	709 903	-244 485

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

V. 2017. évi módosított Beruházási terv

A Continental Arénát, illetve az Aréna területét érintő beruházások köre az eredetileg tervezetthez képest módosult. Az eredeti tervektől eltérően kevesebb összegből tudjuk biztosítani a lelátók biztonságossá tételéhez szükséges korlátok legyártatását. Így a maradványként jelentkező 1,5 M Ft-ot, a Continental Aréna kondicionáló termébe szükséges fém szerkezeti elemek beszerzésére kívánjuk fordítani.

Tárgyévi beruházásként szerepelt a terveinkben egy PVC tároláshoz szükséges eszköz beszerzése (8. sor), azonban ezt az összeget inkább egy Prolite Aluminium Travers elnevezésű eszközre (lelátó eltakarásához szükséges eszköz) fordítanánk, amely segítségével a küzdőteret még alkalmasabbá tehetjük kulturális rendezvények megtartására.

A Bozsik Akadémia eladásának 1. vételár részletéből 2 db strandröplabda pályát kívánunk építeni a Continental Aréna parkolójában.

A MOL-tól érkezett 229 M Ft-ból az idei évben kívánjuk megvalósítani a 15., 16., 17. sorban szereplő beruházásokat.

Az év elején kialakításra került az Aréna földszintjén egy Egészségcentrum. A Centrum kialakításához szükséges beruházásból 888 e Ft jelentkezik könyveinkben.

A táblázat 29. során szereplő 4.200 e Ft összegű Extrém pálya felújítása szintén új tételként került tárgyévi beruházásaink közzé. A felújítás költségeit szintén a Bozsik Akadémia eladásának 1. vételár részletéből kívánjuk fedezni. A pálya felújítása indokolttá vált, mivel annak állaga jelentősen megromlott, és az esetleges sérülések elkerülése érdekében az elmúlt hónapban bezárásra is került. A város lakók viszont a továbbiakban is igényt tartanak a pálya üzemeltetésére. A pálya megépítése és üzemeltetése egyedi megoldásokat igényel, ezért a hatályos SZMSZ-től eltérve, a szükséges javításokról árajánlatot a pálya eredeti kivitelezőjétől kértünk, s ennek alapján kívánjuk lefolytatni a beruházást.

Módosított Beruházási tervünket már kiegészítettük azokkal az első félévben beszerzett eszközökkel, amelyek beszerzése nem szerepelt terveink között, de pályázat adta lehetőségeknek köszönhetően lehetőség nyílt a megvételükre. Továbbá korrigáltuk azon már megvalósított beruházásaink értékét, amelyek már teljesültek az év első felében.

2017. évi módosított Beruházási terv

S.sz.	Beruházás megnevezése	Tervezett beruházási érték	Módosított beruházási érték	Finanszírozási források						Pályázati forrás megnevezése
				Saját forrás	Önkormányzati támogatás	Tankegylet	Látvány csapatsport		Egyéb pályázati forrás	
							15/16	16/17		
1.	Karcher B80W konfiguráció alapján súroló-szivógép tárcsás	6 125 000	6 125 000	0	6 125 000	0	0	0	0	-
2.	Karcher BR35/12 CBp Pack súroló-szivógép	1 240 000	1 240 000	0	1 240 000	0	0	0	0	-
3.	Bontható közvetítői állások	3 120 000	3 120 000	0	3 120 000	0	0	0	0	-
4.	Mobil lelátókra biztonsági korlát gyártása	2 900 000	2 650 000	0	2 650 000	0	0	0	0	-
5.	Biztonsági korlátok gyártása lelátóra	2 852 000	1 602 000	0	1 602 000	0	0	0	0	-
6.	Aréna kondicionáló terem fém szerkezeti elemek	0	1 500 000	0	1 500 000	0	0	0	0	-
7.	Aréna általános üzemeltetéséhez szünetmentes tápegységek	530 000	531 785	1 785	530 000	0	0	0	0	-
8.	PVC tárolásához, kihelyezés és felszedéséhez szükséges	6 842 695	0	0	0	0	0	0	0	-
9.	ProLite Alumínium Travers mozgató motorral	0	6 842 695	0	6 842 695	0	0	0	0	-
10.	Telefonközpont kiépítése	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	-
11.	VIP páholyok bútorzat	1 795 000	1 795 000	1 795 000	0	0	0	0	0	-
12.	Catering helyiségek bútorzat	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	-
13.	Aréna parkoló sorompó kiépítése	600 000	645 871	645 871	0	0	0	0	0	-
14.	Aréna Egészségügyi Centrum kialakítása	0	887 755	887 755	0	0	0	0	0	-
15.	Aréna parkoló területén 2 db strandröplabda pálya	0	6 800 000	6 800 000	0	0	0	0	0	Labdarúgó szakág ért.
16.	Aréna rekreációs részleg kialakítása	0	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	0	Kieg.sportfejl.tám.
17.	Aréna futófolyosó kialakítása	0	8 000 000	8 000 000	0	0	0	0	0	Kieg.sportfejl.tám.
18.	Aréna küzdőtér ledfal beszerzés	0	30 000 000	30 000 000	0	0	0	0	0	Kieg.sportfejl.tám.
19.	Mikrobusz beszerzés (3 db)	17 243 105	18 358 666	435 031	5 195 302	0	12 728 333	0	0	Kézilabda TAO 15/16
		8 621 553	9 179 334	679 334	2 604 698	0	0	5 895 302	0	Kosárlabda TAO 16/17
20.	Labdaadagató gép/Fanatic Dominator	5 194 347	5 194 347	524 152	0	0	0	4 670 195	0	Kosárlabda TAO 16/17
21.	Labdaadagató gép/Gameshot method	1 000 000	949 960	97 632	0	0	852 328	0	0	Kosárlabda TAO 15/16
22.	Orvosi - diagnosztikai eszközök beszerzése	5 267 380	5 235 630	1 625 188	0	0	3 610 442	0	0	Labdarúgás TAO 15/16
		1 717 264	1 812 964	555 556	0	0	1 257 408	0	0	Kézilabda TAO 15/16
23.	Kondicionáló gépek, eszközök beszerzése	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	15 000 000	BMSK pályázat 2015
		4 982 500	4 982 500	0	0	0	0	0	4 982 500	BMSK pályázat 2016
24.	PannonScore eredményjelző rendszer	4 724 400	4 724 400	1 447 722	0	0	3 276 678	0	0	Kézilabda TAO 15/16
25.	Vízalatti kamera beszerzése	0	90 000	0	0	0	0	0	90 000	MÚSZ Képzési Akadémia
26.	Kis értékű kondicionáló eszköz (Törzs erő-nyomás mérő készülék, gerincnyújtó pad)	0	116 900	0	0	0	0	0	116 900	MLSZ RUK pályázat
27.	5 db Notebook beszerzés	0	1 511 554	0	0	0	0	0	1 511 554	MLSZ RUK pályázat
28.	5 db Media pad beszerzés	0	666 750	0	0	0	0	0	666 750	MLSZ RUK pályázat
29.	Extrém sportpálya felújítása	0	4 200 000	4 200 000	0	0	0	0	0	Labdarúgó szakág ért.
30.	Móricz Kertvárosi tagintézmény tornaterem felújítása	46 011 632	46 011 632	0	0	13 900 795	0	32 110 837	0	Kézilabda TAO 16/17
31.	Zrínyi Ilona Gimnázium tornaterem felújítása	42 449 993	42 449 993	0	0	12 824 771	0	29 625 222	0	Kosárlabda TAO 16/17
32.	Kölcsey Ferenc Gimnázium tornaterem felújítása	41 244 985	41 244 985	0	0	12 460 721	0	28 784 264	0	Kosárlabda TAO 16/17
33.	Arany János Gimn.,Ált.Isk. tornaterem felújítása	40 492 641	40 492 641	0	0	12 233 426	0	28 259 215	0	Kosárlabda TAO 16/17
34.	Apáczai Csere János Ált. Isk. tornaterem felújítása	28 078 973	28 078 973	0	0	8 483 073	0	19 595 900	0	Kosárlabda TAO 16/17
Összesen:		291 033 468	355 041 335	70 695 026	31 409 695	59 902 786	21 725 189	148 940 935	22 367 704	-

Mellékletek

1. számú melléklet

Utánpótlás Igazgatóság
Módosított Bevételek alakulása
2017. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Utánpótlás Ig. Általános		Atlétika		Kosárlabda				Kézilabda				Labdarúgás				Röplabda				Úszás		Jégkorong				Vízilabda				Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás			
							Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-	Módosított Terv 2017	Változás +/-
Sportrendezvények árbevétele	0	0	398	400	57	100	100	0	0	0	0	0	3 520	3 400	1 710	-1 690	6	0	513	513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 981	3 900	2 723	-1 177
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 678	900	619	-281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 678	900	619	-281
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630	630	315	-315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630	630	315	-315
Egyéb árbevétel	0	0	3 414	2 500	180	0	0	0	546	50	50	0	18 932	3 750	123 137	119 387	284	100	100	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 361	6 400	125 787	119 387
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	0	0	0	23	0	0	0	12	0	0	0	4	0	330	330	0	0	0	0	6 614	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	6 653	6 000	6 330	330
Értékesítés nettó árbevétele:	0	0	3 812	2 900	260	100	100	0	558	50	50	0	24 764	8 680	126 111	117 431	290	100	613	513	6 619	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	36 303	17 830	135 774	117 944
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	0	51 384	50 293	50 293	0	40 242	46 800	46 800	0	97 513	103 000	48 293	-54 707	0	0	26 000	26 000	0	0	0	3 000	0	-3 000	0	2 000	1 000	-1 000	189 139	205 093	172 386	-32 707
Önkormányzati támogatás	9 000	10 600	13 000	12 000	4 000	4 710	4 710	0	5 000	6 550	6 550	0	50 400	25 500	0	-25 500	14 300	16 500	16 500	0	9 000	12 000	0	3 000	3 000	0	0	3 000	1 500	-1 500	104 700	93 860	66 860	-27 000
Egyéb működési célú támogatások	0	0	9 557	9 000	0	0	0	0	3 083	1 545	1 545	0	36 434	20 000	22 502	2 502	4 751	4 300	4 300	0	18 313	12 000	0	0	0	0	0	0	0	0	72 138	46 845	49 347	2 502
Egyéb fejlesztési célú támogatások	0	0	78	88	4 540	9 332	9 332	0	176	3 386	3 386	0	4 897	4 966	6 401	1 435	341	366	366	0	2 495	4 386	0	0	0	0	0	0	0	0	12 527	22 524	23 959	1 435
Szülői adományok	0	0	4 480	4 500	4 483	4 100	4 100	0	3 449	3 500	3 500	0	9 015	9 000	5 416	-3 584	3 810	3 800	3 800	0	4 411	4 400	0	300	100	-200	0	600	100	-500	29 648	30 200	25 916	-4 284
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	0	1 876	2 500	2 500	0	4 336	3 800	3 800	0	4 158	5 000	2 296	-2 704	2 046	0	0	0	3 000	0	0	375	0	-375	0	250	120	-130	15 416	11 925	8 716	-3 209
Különféle egyéb bevétel	0	0	220	0	0	152 266	0	-152 266	37 242	46 012	0	-46 012	87 231	0	47	47	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124 722	198 278	47	-198 231	
Egyéb bevételek összesen:	9 000	10 600	27 335	25 588	66 283	223 201	70 935	-152 266	93 528	111 593	65 581	-46 012	289 648	167 466	84 955	-82 511	25 277	24 966	50 966	26 000	37 219	32 786	0	6 675	3 100	-3 575	0	5 850	2 720	-3 130	548 290	608 725	347 231	-261 494
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	
Összesen:	9 000	10 600	31 147	28 488	66 543	223 301	71 035	-152 266	94 086	111 643	65 631	-46 012	314 415	176 146	211 066	34 920	25 567	25 066	51 579	26 513	43 838	38 786	0	6 675	3 100	-3 575	0	5 850	2 720	-3 130	584 596	626 555	483 005	-143 550

**Élsport Igazgatóság
Módosított Bevételek alakulása
2017. év**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Élsport Igazgatóság Általános		Élsport Atlétika		Élsport Női Röplabda				Élsport Ülőröplabda		Élsport Kézilabda				Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás	
							Módosított Terv 2017	Változás +/-					Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-
Sportrendezvények árbevétele	0	0	0	0	690	700	287	-413	0	0	0	0	0	0	690	700	287	-413
Bérbeadásból származó árbevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reklámtevékenység árbevétele	0	0	0	0	42 532	42 500	4 775	-37 725	0	0	0	0	0	0	42 532	42 500	4 775	-37 725
Egyéb árbevétel	15	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	10	10	0
Közvetített szolgáltatások bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés nettó árbevétele:	15	10	0	0	43 222	43 200	5 062	-38 138	0	0	0	0	0	0	43 237	43 210	5 072	-38 138
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	918	0	2 495	2 495	918	0	2 495	2 495
Önkormányzati támogatás	4 200	1 600	11 400	14 300	20 000	28 000	16 331	-11 669	1 060	1 060	0	0	0	0	36 660	44 960	33 291	-11 669
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0	800	6 000	0	-6 000	0	0	952	0	0	0	1 752	6 000	0	-6 000
Egyéb fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0	0	0	13	26	0	0	175	0	0	0	175	0	13	13
Szülői adományok	0	0	36	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36	36	36	0
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	0	0	0	16 128	16 128	0	0	788	0	1 103	1 103	788	0	17 231	17 231
Különféle egyéb bevétel	0	0	700	700	149	0	0	0	1 300	1 000	0	0	0	0	2 149	1 700	1 700	0
Egyéb bevételek összesen:	4 200	1 600	12 136	15 036	20 949	34 000	32 472	-1 528	2 360	2 060	2 833	0	3 598	3 598	42 478	52 696	54 766	2 070
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0
Összesen:	4 215	1 610	12 138	15 036	64 171	77 200	37 534	-39 666	2 360	2 060	2 833	0	3 598	3 598	85 717	95 906	59 838	-36 068

**Program Igazgatóság
Bevételek alakulása
2017. év**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése		Szabadidősport		Összesen	
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017
Sportrendezvények árbevétele	4 476	1 500	14 122	14 150	18 598	15 650
Bérbeadásból származó árbevétel	28 826	40 000	0	0	28 826	40 000
Reklámtevékenység árbevétele	15 625	23 500	693	690	16 318	24 190
Egyéb árbevétel	503	0	0	0	503	0
Közvetített szolgáltatások bevétele	16 475	4 000	0	0	16 475	4 000
Értékesítés nettó árbevétele:	65 905	69 000	14 815	14 840	80 720	83 840
Látvány-csapatsport támogatás	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati támogatás	52 000	54 940	5 160	5 000	57 160	59 940
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0	0	0
Egyéb fejlesztési célú támogatások	2 989	7 901	0	0	2 989	7 901
Szülői adományok	0	0	0	0	0	0
Kiegészítő sportfejlesztési támogatás	0	0	0	0	0	0
Különféle egyéb bevétel	5	0	100	100	105	100
Egyéb bevételek összesen:	54 994	62 841	5 260	5 100	60 254	67 941
Pénzügyi műveletek bevétele:	0	0	0	0	0	0
Összesen:	120 899	131 841	20 075	19 940	140 974	151 781

2. számú melléklet

Nyíregyházi Sportcentrum Nonprofit Kft. – Módosított Költségek, ráfordítások alakulása 2017. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Központi irányítás				Utánpótlás Igazgatóság				Élsport Igazgatóság				Program Igazgatóság		Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	MÓDOSÍTÁS		Várható tény 2016. év	Terv 2017	MÓDOSÍTÁS		Várható tény 2016. év	Terv 2017	MÓDOSÍTÁS		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	MÓDOSÍTÁS	
			Módosított Terv 2017	Különb. +/-			Módosított Terv 2017	Különb. +/-			Módosított Terv 2017	Különb. +/-					Módosított Terv 2017	Különb. +/-
Üzemanyag költség	1 579	1 600	1 600	0	2 904	3 490	3 388	-102	2 099	2 040	1 104	-936	364	300	6 946	7 430	6 392	-1 038
Villamosenergia díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 053	17 000	9 053	17 000	17 000	0
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	205	200	200	0	19 997	16 750	13 375	-3 375	2 246	380	3 678	3 298	36	200	22 484	17 530	17 453	-77
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	0	0	5 995	6 695	5 801	-894	652	345	45	-300	144	300	6 791	7 340	6 146	-1 194
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	737	300	300	0	86	100	679	579	26	0	0	0	584	200	1 433	600	1 179	579
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	792	950	950	0	391	367	337	-30	225	300	306	6	272	280	1 680	1 897	1 873	-24
Vízdíj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	669	1 300	669	1 300	1 300	0
Tisztítószeresek költsége	8	10	10	0	9	0	0	0	0	0	0	0	871	1 300	888	1 310	1 310	0
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	47	40	40	0	2 607	2 840	2 643	-197	964	950	694	-256	951	1 200	4 569	5 030	4 577	-453
Karbantartási anyagok költsége	136	150	150	0	337	300	1	-299	4	0	0	0	2 784	1 700	3 261	2 150	1 851	-299
Anyagköltség összesen:	3 504	3 250	3 250	0	32 326	30 542	26 224	-4 318	6 216	4 015	5 827	1 812	15 728	23 780	57 774	61 587	59 081	-2 506
Szállítási költség	67	100	100	0	49 070	53 350	42 895	-10 455	5 438	3 550	4 458	908	1 420	400	55 995	57 400	47 853	-9 547
Bérleti díjak	6 252	6 249	6 249	0	83 215	44 400	36 632	-7 768	3 727	1 920	977	-943	3 532	2 300	96 726	54 869	46 158	-8 711
Karbantartási költségek	74	100	100	0	1 418	1 477	1 182	-295	19	0	0	0	6 784	12 164	8 295	13 741	13 446	-295
Hirdetés, reklám-propaganda költség	1 584	85	85	0	122	95	70	-25	194	100	0	-100	964	500	2 864	780	655	-125
Oktatási, továbbképzési költség	107	100	100	0	484	1 603	4 363	2 760	210	0	0	0	0	0	801	1 703	4 463	2 760
Utazási, kiküldetési költségek	0	0	0	0	271	220	454	234	174	330	330	0	60	0	505	550	784	234
Postai, távközlési költségek	1 125	1 250	1 250	0	569	604	540	-64	141	140	140	0	345	450	2 180	2 444	2 380	-64
Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés költsége	266	365	365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266	365	365	0
Tagdíjak	5	5	5	0	235	435	436	1	0	0	0	0	0	0	240	440	441	1
Számv.,könyvtársz.,ügyvédi,közjegyzői díj	2 670	2 386	3 910	1 524	1 743	2 350	3 277	927	45	0	0	0	246	0	4 704	4 736	7 187	2 451
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	180	180	180	0	686	685	710	25	224	220	110	-110	396	200	1 486	1 285	1 200	-85
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	167	165	165	0	935	935	403	-532	0	0	0	0	6 283	10 296	7 385	11 396	10 864	-532
Egyéb szakértői pályázati díj	66	132	132	0	2 408	2 650	2 618	-32	272	0	0	0	300	0	3 046	2 782	2 750	-32
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	76	84	84	0	76	76	38	-38	126	130	0	-130	5 368	8 125	5 646	8 415	8 247	-168
Sportszolgáltatás díja	0	0	0	0	21 978	23 814	21 914	-1 900	70	0	0	0	2 230	2 880	24 278	26 694	24 794	-1 900
Játékvezetői versenybírói díjak	0	0	0	0	3 355	3 215	3 084	-131	1 511	0	87	87	2 007	1 200	6 873	4 415	4 371	-44
Nevezési díj, igazolások, játékengedélyek díja	0	0	0	0	18 208	10 461	9 800	-661	5 558	4 010	2 234	-1 776	0	0	23 766	14 471	12 034	-2 437
Szállás, idegenforgalmi adó költsége	0	0	0	0	13 551	12 450	11 968	-482	1 384	1 380	551	-829	0	0	14 935	13 830	12 519	-1 311
Távhődíj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 460	28 000	17 460	28 000	28 000	0
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	2 511	2 700	2 700	0	3 522	3 754	4 625	871	2 645	1 740	478	-1 262	8 453	4 140	17 131	12 334	11 943	-391
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	15 150	13 901	15 425	1 524	201 846	162 574	145 009	-17 565	21 738	13 520	9 365	-4 155	55 848	70 655	294 582	260 650	240 454	-20 196
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	232	230	230	0	493	560	525	-35	139	0	86	86	124	0	988	790	841	51
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	3 275	3 275	3 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 275	3 275	3 275	0
Biztosítási díjak	248	250	250	0	457	907	784	-123	180	116	75	-41	267	300	1 152	1 573	1 409	-164
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	3 755	3 755	3 755	0	950	1 467	1 309	-158	319	116	161	45	391	300	5 415	5 638	5 525	-113
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6	0	0	0	6 181	5 745	6 075	330	100	0	0	0	16 401	4 000	22 688	9 745	10 075	330
Anyagjellegű ráfordítások:	22 415	20 906	22 430	1 524	241 303	200 328	178 617	-21 711	28 373	17 651	15 353	-2 298	88 368	98 735	380 459	337 620	315 135	-22 485
Munkavállalók munkabére	27 228	32 634	32 634	0	59 463	55 730	37 850	-17 880	36 307	48 085	26 764	-21 321	11 575	20 274	134 573	156 723	117 522	-39 201
Prémiumok	3 300	3 720	3 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 300	3 720	3 720	0
Jutalmak	1 550	2 116	2 116	0	1 137	1 369	1 709	340	405	794	440	-354	666	1 203	3 758	5 482	5 468	-14
Bérléscsökkentés összesen:	32 078	38 470	38 470	0	60 600	57 099	39 559	-17 540	36 712	48 879	27 204	-21 675	12 241	21 477	141 631	165 925	126 710	-39 215
Betegszabadság és költségtérítések	404	220	220	0	534	450	653	203	1 034	700	548	-152	0	0	1 972	1 370	1 421	51
Cafeteria	1 189	1 190	1 190	0	594	595	595	0	149	148	148	0	598	744	2 530	2 677	2 677	0
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókat. jutt.)	604	600	800	200	2 732	2 350	1 891	-459	2 938	2 330	4 396	2 066	5 534	2 050	11 808	7 330	9 137	1 807
Veresenydíjak	0	0	0	0	905	710	400	-310	9	0	22	22	2 886	3 025	3 800	3 735	3 447	-288
Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	24 597	25 180	16 806	-8 374	1 430	1 420	598	-822	0	0	26 027	26 600	17 404	-9 196
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	1 680	1 680	1 680	0	75 775	82 961	68 892	-14 069	9 692	11 183	9 472	-1 711	3 057	4 000	90 204	99 824	84 044	-15 780
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	333	319	355	36	592	524	441	-83	784	889	916	28	1 164	366	2 873	2 098	2 078	-20
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	4 210	4 009	4 245	236	105 729	112 770	89 678	-23 092	16 036	16 670	16 100	-569	13 239	10 185	139 214	143 634	120 208	-23 426
Szociális hozzájárulási adó	8 586	8 019	8 019	0	12 503	11 343	9 379	-1 964	9 543	10 297	6 435	-3 862	2 680	4 408	33 312	34 067	28 241	-5 826
Egészségügyi hozzájárulás	407	355	407	52	1 455	712	649	-63	1 483	1 286	1 346	60	1 994	675	5 339	3 029	3 078	48
Szakképzési hozzájárulás	232	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232	200	200	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	2 150	2 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 543	0	1 543	2 150	2 150	0
Egyszerűsített közteherlevélségi hozzájárulás	61	0	0</															

Utánpótlás Igazgatóság – Módosított Költségek, ráfordítások alakulása 2017. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Utánpótlás Ig. Általános		Atlétika		Kosárlabda				Kézilabda				Labdarúgás				Röplabda				Úszás		Jégkorong				Vízilabda				Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft		
Üzemanyag költség	0	0	542	550	272	450	450	0	20	360	360	0	1 441	1 500	898	-602	461	460	960	500	168	170	0	0	0	0	0	0	0	0	2 904	3 490	3 388	-102
Villamosenergia díj	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	0	0	0	0	0		
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	0	0	1 234	1 300	828	1 000	1 000	0	1 269	2 100	2 100	0	14 479	10 000	4 325	-5 675	308	250	3 200	2 950	1 879	1 100	0	500	200	-300	0	500	150	-350	19 997	16 750	13 375	-3 375
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	535	200	1 413	2 000	2 000	0	963	900	900	0	1 526	1 500	1 401	-99	206	200	500	300	1 352	600	0	1 000	150	-850	0	295	50	-245	5 995	6 695	5 801	-894
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86	100	529	429	0	0	150	150	0	0	0	0	0	0	0	0	86	100	679	579		
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	335	337	6	0	15	0	0	0	3	0	0	0	32	30	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391	367	337	-30		
Vízdíj	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	0	0	0	0	0		
Tisztítószerek költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	0	0	0		
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	0	0	98	100	673	670	670	0	542	500	500	0	944	950	573	-377	23	20	300	280	327	300	0	200	100	-100	0	100	100	0	2 607	2 840	2 643	-197
Karbantartási anyagok költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337	300	1	-299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337	300	1	-299		
Anyagköltség összesen:	335	337	2 415	2 150	3 201	4 120	4 120	0	2 797	3 860	3 860	0	18 854	14 380	7 727	-6 653	998	930	5 110	4 180	3 726	2 170	0	1 700	450	-1 250	0	895	300	-595	32 326	30 542	26 224	-4 318
Szállítási költség	4	0	2 824	2 900	8 737	9 000	9 000	0	8 390	8 000	8 000	0	20 212	20 000	11 945	-8 055	4 443	4 400	5 800	1 400	4 460	3 250	0	2 900	1 000	-1 900	0	2 900	1 000	-1 900	49 070	53 350	42 895	-10 455
Bérleti díjak	0	0	1 880	1 950	5 575	4 000	4 000	0	5 886	4 450	4 450	0	59 914	25 000	16 732	-8 268	1 945	1 000	1 500	500	8 015	8 000	0	0	0	0	0	0	83 215	44 400	36 632	-7 768		
Karbantartási költségek	375	447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 023	1 030	735	-295	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 418	1 477	1 182	-295			
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	25	0	-25	0	0	0	0	97	70	0	0	0	0	0	0	122	95	70	-25		
Oktatási, továbbképzési költség	0	0	0	0	18	18	18	0	45	45	45	0	421	1 540	4 300	2 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	484	1 603	4 363	2 760		
Utazási, kiküldetési költségek	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	117	120	54	-66	54	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	271	220	454	234		
Postai, távközlési költségek	0	0	88	90	0	0	0	0	117	117	117	0	279	300	236	-64	27	30	30	0	58	67	0	0	0	0	0	0	0	569	604	540	-64	
Szakönyv, folyóirat, napilap beszerzés költsége	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	0	0	0	0	0		
Tagdíjak	0	0	100	100	5	5	5	0	74	74	74	0	1	1	2	1	5	5	5	0	50	50	0	100	100	0	0	100	100	0	235	435	436	1
Számv., könyvvezs., ügyvédi, közjegyzői, szakértői díj	4	0	12	0	524	600	600	0	419	900	900	0	779	800	1 757	957	0	0	0	0	5	0	0	30	0	-30	0	20	20	0	1 743	2 350	3 277	927
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	0	0	41	40	4	0	0	0	468	470	470	0	30	30	0	-30	143	145	200	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	686	685	710	25	
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935	935	403	-532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935	935	403	-532		
Egyéb szakértői pályázati díj	554	300	0	0	961	600	600	0	161	900	900	0	732	800	798	-2	0	0	0	0	0	0	30	0	-30	0	20	20	0	2 408	2 650	2 618	-32	
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76	76	38	-38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76	76	38	-38		
Sportszolgáltatás díja	0	0	12 342	13 574	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 435	2 500	1 400	-1 100	7 201	6 940	0	400	0	-400	0	400	0	-400	21 978	23 814	21 914	-1 900
Játékezelői versenybírói díjak	0	0	362	200	24	25	25	0	1 714	1 720	1 720	0	1 020	1 020	789	-231	235	250	350	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 355	3 215	3 084	-131	
Nevezési díj, igazolások, játékgengedélyek díja	0	0	729	730	1 021	1 025	1 025	0	723	730	730	0	11 883	4 076	2 765	-1 311	1 158	1 500	2 000	500	2 694	2 400	0	0	0	0	0	150	150	18 208	10 461	9 800	-661	
Szállás, idegenforg. adó költsége	0	0	2 519	2 500	494	1 400	1 400	0	1 709	1 700	1 700	0	3 425	3 200	768	-2 432	871	850	2 800	1 950	4 533	2 800	0	0	0	0	0	0	13 551	12 450	11 968	-482		
Távhídíj	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	0	0	0	0	0	0	
Különféle egyéb igénybevevett szolg. díja	826	1 524	280	200	80	0	0	0	580	580	580	0	1 352	1 200	1 971	771	114	100	200	100	290	150	0	0	0	0	0	0	0	3 522	3 754	4 625	871	
Igenybe vett szolgáltatások összesen:	1 763	2 271	21 277	22 384																														

Élsport Igazgatóság – Módosított Költségek, ráfordítások alakulása 2017. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Élsport Ig. Általános		Élsport Atlétika		Élsport Női Röplabda				Élsport Ülőröplabda		Élsport kézilabda				Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás e Ft
Üzemanyag költség	215	200	207	200	1 402	1 400	464	-936	275	240	0	0	0	0	2 099	2 040	1 104	-936
Villamosenergia díj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	0	0	78	80	608	300	0	-300	290	0	1 270	0	3 598	3 598	2 246	380	3 678	3 298
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	0	0	15	45	637	300	0	-300	0	0	0	0	0	0	652	345	45	-300
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	0	0	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26	0	0	0
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	225	300	0	0	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	225	300	306	6
Vízdíj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tisztítószeresek költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	5	0	579	550	380	400	144	-256	0	0	0	0	0	0	964	950	694	-256
Karbantartási anyagok költsége	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	4	0	0	0
Anyagköltség összesen:	445	500	879	875	3 055	2 400	614	-1 786	567	240	1 270	0	3 598	3 598	6 216	4 015	5 827	1 812
Szállítási költség	0	0	559	550	4 879	3 000	3 908	908	0	0	0	0	0	0	5 438	3 550	4 458	908
Bérelti díjak	303	0	53	50	3 002	1 500	557	-943	369	370	0	0	0	0	3 727	1 920	977	-943
Karbantartási költségek	0	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	0	0	0
Hirdetés, reklám-propaganda költség	0	0	0	0	108	100	0	-100	86	0	0	0	0	0	194	100	0	-100
Oktatási, továbbképzési költség	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210	0	0	0
Utazási, kiküldetési költségek	0	0	38	330	58	0	0	0	78	0	0	0	0	0	174	330	330	0
Postai, távközlési költségek	138	140	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141	140	140	0
Szakkönyv, folyóirat, napilap beszerzés költsége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tagdíjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Számv. könyvvizsg., ügyvédi, közjegyzői, szakértői díj	0	0	0	0	27	0	0	0	0	0	18	0	0	0	45	0	0	0
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	0	0	0	0	114	110	0	-110	110	110	0	0	0	0	224	220	110	-110
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb szakértői pályázati díj	254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	0	0	0	272	0	0	0
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	0	0	0	0	126	130	0	-130	0	0	0	0	0	0	126	130	0	-130
Sportszolgáltatás díja	0	0	0	0	0	0	0	0	70	0	0	0	0	0	70	0	0	0
Játékvezetői versenybírói díjak	0	0	0	0	601	0	87	87	0	0	910	0	0	0	1 511	0	87	87
Nevezési díj, igazolások, játékgengedélyek díja	0	0	39	50	4 727	3 600	1 824	-1 776	356	360	436	0	0	0	5 558	4 010	2 234	-1 776
Szállás, idegenforg. adó költsége	0	0	192	200	966	950	121	-829	226	230	0	0	0	0	1 384	1 380	551	-829
Távhódíj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	703	0	246	240	1 660	1 500	238	-1 262	36	0	0	0	0	0	2 645	1 740	478	-1 262
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	1 608	140	1 146	1 420	16 271	10 890	6 735	-4 155	1 331	1 070	1 382	0	0	0	21 738	13 520	9 365	-4 155
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	40	0	0	0	99	0	86	86	0	0	0	0	0	0	139	0	86	86
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosítási díjak	0	0	0	0	116	116	75	-41	0	0	64	0	0	0	180	116	75	-41
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	40	0	0	0	215	116	161	45	0	0	64	0	0	0	319	116	161	45
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	0	0	0	100	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások:	2 093	640	2 025	2 295	19 541	13 406	7 510	-5 896	1 898	1 310	2 816	0	3 598	3 598	28 373	17 651	15 353	-2 298
Munkavállalók munkabére	866	0	2 743	2 743	32 657	44 930	23 609	-21 321	41	412	0	0	0	0	36 307	48 085	26 764	-21 321
Prémiumok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jutalmak	405	440	0	0	0	354	0	-354	0	0	0	0	0	0	405	794	440	-354
Bérköltség összesen:	1 271	440	2 743	2 743	32 657	45 284	23 609	-21 675	41	412	0	0	0	0	36 712	48 879	27 204	-21 675
Betegszabadság és költségtérítések	69	100	263	260	284	200	48	-152	418	140	0	0	0	0	1 034	700	548	-152
Cafetéria	149	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149	148	148	0
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adókötl. jutt.)	140	100	219	220	2 568	2 000	4 066	2 066	11	10	0	0	0	0	2 938	2 330	4 396	2 066
Veresenydíjak	9	0	0	0	0	0	22	22	0	0	0	0	0	0	9	0	22	22
Vásárolt élelmezés	0	0	166	170	1 129	1 150	328	-822	135	100	0	0	0	0	1 430	1 420	598	-822
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	0	0	4 700	7 308	4 863	3 875	2 164	-1 711	129	0	0	0	0	0	9 692	11 183	9 472	-1 711
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	38	44	40	40	704	802	830	28	2	2	0	0	0	0	784	889	916	28
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	405	392	5 388	7 998	9 548	8 027	7 458	-569	695	252	0	0	0	0	16 036	16 670	16 100	-569
Szociális hozzájárulási adó	243	0	1 386	1 741	7 907	8 556	4 694	-3 862	7	0	0	0	0	0	9 543	10 297	6 435	-3 862
Egészségügyi hozzájárulás	46	50	71	58	1 362	1 175	1 234	60	4	4	0	0	0	0	1 483	1 286	1 346	60
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	74	88	239	172	652	740	193	-547	29	82	0	0	0	0	994	1 082	535	-547
Bérfelrakások összesen	363	138	1 696	1 971	9 921	10 471	6 121	-4 349	40	86	0	0	0	0	12 020	12 665	8 316	-4 349
Személyi jellegű ráfordítások:	2 039	970	9 827	12 712	52 126	63 782	37 188	-26 593	776	750	0	0	0	0	64 768	78 214	51 620	-26 594
Terv szerinti értékcsökkenési leírás:	0	0	29	29	6	12	14	2	0	0	223	0	0	0	258	41	43	2
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	83	0	0	0	287	0	30	30	0	0	100	0	0	0	470	0	30	30
Értékcsökkenési leírás összesen:	83	0	29	29	293	12	44	32	0	0	323	0	0	0	728	41	73	32
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótl., bírság	0	0	0	0	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	0
Adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Követelések elszámolt értékvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különféle egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb ráfordítások összesen:	0	0	0	0	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	0
Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	4	4
Átváltáskori, értékelési árfolyamvesztés	0	0	0	0	11	0	0	0	4	0	0	0	0	0	15	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	0	11	0	4	4	4	0	0	0	0	0	15	0	4	4
Összesen:	4 215	1 610	11 881	15 036	72 022	77 200	44 746	-32 453	2 678	2 060	3 139	0	3 598	3 598	93 935	95 906	67 050	-28 856

Program Igazgatóság Költségek, ráfordítások alakulása 2017. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Continental Aréna üzemeltetése		Szabadidősport		Összesen	
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017
Üzemanyag költség	234	250	130	50	364	300
Villamosenergia díj	9 053	17 000	0	0	9 053	17 000
Sportfelszerelések/ruházat, munkaruha	0	100	36	100	36	200
Sporteszközök/Szerszámok, műszerek	141	200	3	100	144	300
Egyéb éven belül elhaszn. eszközök költsége	584	200	0	0	584	200
Nyomtatvány, irodaszer beszerzés	214	220	58	60	272	280
Vízdíj	669	1 300	0	0	669	1 300
Tisztítószeres költsége	871	1 300	0	0	871	1 300
Egyéb anyagköltségek (gyógyszerek, szakönyv)	945	1 200	6	0	951	1 200
Karbantartási anyagok költsége	2 784	1 700	0	0	2 784	1 700
Anyagköltség összesen:	15 495	23 470	233	310	15 728	23 780
Szállítási költség	1 382	300	38	100	1 420	400
Bérleti díjak	1 643	400	1 889	1 900	3 532	2 300
Karbantartási költségek	6 784	12 164	0	0	6 784	12 164
Hirdetés, reklám-propaganda költség	606	100	358	400	964	500
Oktatási, továbbképzési költség	0	0	0	0	0	0
Utazási, kiküldetési költségek	0	0	60	0	60	0
Postai, távközlési költségek	300	400	45	50	345	450
Szakönyv, folyóirat, napilap beszerzés költsége	0	0	0	0	0	0
Tagdíjak	0	0	0	0	0	0
Számv. könyvvizsg. ügyvédi, közjegyzői, szakértői díj	246	0	0	0	246	0
Orvosi, egészségügyi szolgáltatások díja	354	150	42	50	396	200
Mosás-, takarítás-, szemétszállítás-, csatorna díja	6 275	10 296	8	0	6 283	10 296
Egyéb szakértői pályázati díj	300	0	0	0	300	0
Vagyonvédelmi szolgáltatás díja	5 345	8 100	23	25	5 368	8 125
Sportszolgáltatás díja	0	0	2 230	2 880	2 230	2 880
Játékvezetői versenybírói díjak	0	0	2 007	1 200	2 007	1 200
Nevezési díj, igazolások, játékgendélyek díja	0	0	0	0	0	0
Szállás, idegenforg. adó költsége	0	0	0	0	0	0
Távhódíj	17 460	28 000	0	0	17 460	28 000
Különféle egyéb igénybevett szolg. díja	7 569	3 240	884	900	8 453	4 140
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	48 264	63 150	7 584	7 505	55 848	70 655
Hatósági díjak (eljárási díjak, illetékek)	124	0	0	0	124	0
Pénzügyi szolgáltatási díjak (bankköltség)	0	0	0	0	0	0
Biztosítási díjak	267	300	0	0	267	300
Egyéb szolgáltatások költségei összesen:	391	300	0	0	391	300
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 401	4 000	0	0	16 401	4 000
Anyagjellegű ráfordítások:	80 551	90 920	7 817	7 815	88 368	98 735
Munkavállalók munkabére	10 191	20 274	1 384	0	11 575	20 274
Prémiumok	0	0	0	0	0	0
Jutalmak	666	1 203	0	0	666	1 203
Bérek költsége összesen:	10 857	21 477	1 384	0	12 241	21 477
Betegszabadság és költségtérítések	0	0	0	0	0	0
Cafetéria	536	744	62	0	598	744
Természetbeni juttatások (repr., egyéb adóköte. jutt.)	4 680	700	854	1 350	5 534	2 050
Veresenyidő	48	125	2 838	2 900	2 886	3 025
Vásárolt élelmiszer	0	0	0	0	0	0
Megbízási díjak, tiszteletdíjak, eredményességi elism.	122	0	2 935	4 000	3 057	4 000
Természetbeni juttatások utáni adó (SZJA)	937	125	227	241	1 164	366
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen:	6 323	1 694	6 916	8 491	13 239	10 185
Szociális hozzájárulási adó	2 197	4 208	483	200	2 680	4 408
Egészségügyi hozzájárulás	1 595	225	399	450	1 994	675
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0	0	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	1 543	0	0	0	1 543	0
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	440	470	438	300	878	770
Bérfizetések összesen	5 775	4 903	1 320	950	7 095	5 853
Személyi jellegű ráfordítások:	22 955	28 074	9 620	9 441	32 575	37 515
Terv szerinti értékesítések leírás:	4 734	11 413	112	120	4 846	11 533
Használatbavételkor egy összegben elsz. écs.	2 147	500	184	0	2 331	500
Értékesítések leírás összesen:	6 881	11 913	296	120	7 177	12 033
Késedelmi kamat, önellenőrzési pótl., bírság	0	0	0	0	0	0
Adók, illetékek, hozzájárulások	0	0	0	0	0	0
Követelések elszámolt értékesítése	918	0	0	0	918	0
Különféle egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0
Egyéb ráfordítások összesen:	918	0	0	0	918	0
Fizetendő kamat, kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0
Átváltáskori, értékelési árfolyamvesztés	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen:	0	0	0	0	0	0
Összesen:	111 305	130 907	17 733	17 376	129 038	148 283

3. számú melléklet

Módosított Eredménykimutatás - Utánpótlás Igazgatóság

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Utánpótlás Ig. Általános		Atlétika		Kosárlabda				Kézilabda				Labdarúgás				Röplabda				Úszás		Jékorong				Vízilabda				Összesen					
	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított t Terv 2017	Változás +/-	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított t Terv 2017	Változás +/-	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított t Terv 2017	Változás +/-	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított t Terv 2017	Változás +/-	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított t Terv 2017	Változás +/-	Várható tény 2016. év	Terv 2017	Módosított Terv 2017	Változás +/-		
							Módosított ott Terv 2017	Változás +/-																												
I. Értékesítés nettó árbevétele	0	0	3 812	2 900	260	100	100	0	558	50	50	0	24 764	8 680	126 111	117 431	290	100	613	513	6 619	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 303	17 830	135 774	117 944
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	0	0	0	0	0	0	0		
III. Egyéb bevételek	9 000	10 600	27 335	25 588	66 283	223 201	70 935	-152 266	93 528	111 593	65 581	-46 012	289 648	167 466	84 955	-82 511	25 277	24 966	50 966	26 000	37 219	32 786	0	6 675	3 100	-3 575	0	5 850	2 720	-3 130	548 290	608 725	347 231	-261 494		
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 262	2 808	23 692	24 534	20 755	21 033	21 033	0	23 292	24 043	24 043	0	121 581	75 033	51 652	-23 381	12 450	11 710	19 745	8 035	37 271	31 642	0	5 175	1 550	-3 625	0	4 350	1 610	-2 740	241 303	200 328	178 617	-21 711		
V. Személyi jellegű ráfordítások	7 153	7 792	7 215	3 464	39 224	36 629	36 629	0	33 087	37 833	37 833	0	93 154	94 694	32 098	-62 596	13 256	12 989	30 967	17 978	4 210	2 758	0	1 500	1 550	50	0	1 500	1 110	-390	197 299	199 159	154 201	-44 956		
VI. Értécsökkenési leírás	0	0	161	490	6 148	13 343	13 343	0	198	3 695	3 695	0	4 941	6 359	7 466	1 107	372	367	867	500	2 533	4 386	0	0	0	0	0	0	0	0	14 353	28 640	30 247	1 607		
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	152 296	30	-152 266	37 257	46 072	60	-46 012	88 042	60	60	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125 304	198 428	150	-198 278	
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	-415	0	79	0	416	0	0	0	252	0	0	0	6 694	0	119 790	119 790	-516	0	0	0	-176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 334	0	119 790	119 789	
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	8	0	0	0	0	0	2	0	0	0	16	0	0	0	0	0	0	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44	0	0	0	
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	-8	0	0	0	0	0	-2	0	0	0	-13	0	0	0	0	0	0	0	-18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-41	0	0	0		
C. Adózás előtti eredmény	-415	0	71	0	416	0	0	0	250	0	0	0	6 681	0	119 790	119 790	-516	0	0	0	-194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 293	0	119 790	119 790		

Módosított Eredménykimutatás - Élsport Igazgatóság

MEGNEVEZÉS	Élsport Ig. Általános		Élsport Atlétika		Élsport Női Röplabda				Élsport Ülőröplabda		Élsport kézilabda				Összesen			
	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás		Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Módosítás	
							Módosított Terv 2017	Változás +/-					Módosított Terv 2017	Változás +/-			Módosított Terv 2017	Változás +/-
I. Értékesítés nettó árbevétele	15	10	0	0	43 222	43 200	5 062	-38 138	0	0	0	0	0	0	43 237	43 210	5 072	-38 138
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	4 200	1 600	12 136	15 036	20 949	34 000	32 472	-1 528	2 360	2 060	2 833	0	3 598	3 598	42 478	52 696	54 766	2 070
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 093	640	2 025	2 295	19 541	13 406	7 510	-5 896	1 898	1 310	2 816	0	3 598	3 598	28 373	17 651	15 353	-2 298
V. Személyi jellegű ráfordítások	2 039	970	9 827	12 712	52 126	63 782	37 188	-26 593	776	750	0	0	0	0	64 768	78 214	51 620	-26 594
VI. Értécsökkenési leírás	83	0	29	29	293	12	44	32	0	0	323	0	0	0	728	41	73	32
VII. Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	0
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	0	0	255	0	-7 840	0	-7 208	-7 209	-314	0	-306	0	0	0	-8 205	0	-7 208	-7 208
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	11	0	4	4	4	0	0	0	0	0	15	0	4	4
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	2	0	-11	0	-4	-4	-4	0	0	0	0	0	-13	0	-4	-4
C. Adózás előtti eredmény	0	0	257	0	-7 851	0	-7 212	-7 213	-318	0	-306	0	0	0	-8 218	0	-7 212	-7 212

Eredménykimutatás - Program Igazgatóság

MEGNEVEZÉS	Continental Aréna üzemeltetése		Szabadidősport		ÖSSZESEN	
	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év	Várható tény 2016. év	Terv 2017. év
I. Értékesítés nettó árbevétele	65 905	69 000	14 815	14 840	80 720	83 840
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	54 994	62 841	5 260	5 100	60 254	67 941
IV. Anyagjellegű ráfordítások	80 551	90 920	7 817	7 815	88 368	98 735
V. Személyi jellegű ráfordítások	22 955	28 074	9 620	9 441	32 575	37 515
VI. Értécsökkenési leírás	6 881	11 913	296	120	7 177	12 033
VII. Egyéb ráfordítások	918	0	0	0	918	0
A. Üzemi (Üzleti) tevékenység eredménye	9 594	934	2 342	2 564	11 936	3 498
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0	0	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0	0	0	0
C. Adózás előtti eredmény	9 594	934	2 342	2 564	11 936	3 498